



Azienda Speciale Consortile Servizi Intercomunali

PIANO PROGRAMMA - anno 2023

BILANCIO DI PREVISIONE 2023 E PLURIENNALE 2023 – 2024 - 2025





INDICE

INTRODUZIONE E QUADRO GENERALE	Pagina 03
I COMUNI SOCI E LA POPOLAZIONE SERVITA	Pagina 08
ORGANIZZAZIONE E PERSONALE	Pagina 10
CONSIDERAZIONI ECONOMICHE E QUOTE 2023	Pagina 20
BILANCIO DI PREVISIONE 2023	Pagina 26
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2023 -2025	Pagina 28
CONFRONTO ANALITICO 2021 – 2023	Pagina 29
CONCLUSIONI	Pagina 42

INTRODUZIONE E QUADRO GENERALE

Il Piano Programma 2023 si integra con la relazione di gestione che viene prodotta a completamento del bilancio annuale. Così come nella sua natura, questo documento, corredato dal bilancio di previsione, traccia le linee delle attività per l'anno 2023 e per i due successivi, in forma sintetica, ma nell'analisi di dettaglio dei singoli servizi svolti.

Dopo il profondo cambiamento scaturito dalla modifica della compagine sociale avviato nel 2020, ma inevitabilmente fortemente influenzato dalla pandemia, il 2021 ha visto un primo avvio alla nuova natura dell'Ente quale strumento di gestione per 44 piccoli Comuni della Provincia di Lodi e, dopo il rinnovo del Consiglio di Amministrazione avvenuto a metà del 2021, si è avviato il percorso di consolidamento della nuova configurazione, registrando dall'inizio del 2022 il rientro nella compagine sociale del Comune di Santo Stefano Lodigiano e di conseguenza da allora il numero di Enti Soci è passato a 53 Comuni (45 della Provincia di Lodi e 8 della Provincia di Pavia).

Oltre a rappresentare l'Ente di gestione dei servizi per i 45 Comuni Lodigiani, l'Azienda è stata confermata nel suo ruolo di Ente Capofila del Piano di Zona, attività che ha assunto impegno ed importanza in termini sempre maggiori e che ha visto nel mese di febbraio del 2022 l'approvazione del Piano di Zona e la nomina della nuova Responsabile, la dott.ssa Ilaria Gandini.

Si è mantenuto invece molto limitata la collaborazione con i Comuni del Pavese che hanno chiesto all'Azienda supporto per attività di tipo "integrativo" e non più per la gestione del Servizio Sociale e della Tutela minori, a seguito della decisione dei Sindaci di unire l'ambito con quello di Siziano delegando pertanto tutti i servizi al Comune di Siziano quale Capofila del nuovo ambito.

Nel corso del 2022 il nuovo Consiglio di Amministrazione ha dato avvio alle azioni previste per il consolidamento dell'Azienda, partendo da un'analisi organizzativa commissionata allo Studio Susio che ha coinvolto tutti gli operatori dell'Azienda e che si è conclusa con la predisposizione di un documento che individua elementi di sviluppo ed una nuova proposta di organigramma che è stato presentato ai Soci nell'assemblea del 28 aprile 2022. A seguito di quel passaggio, pur dovendo affrontare diverse difficoltà impreviste che hanno portato alla modifica del gruppo di lavoro dell'area amministrativa, e a festeggiare il primo "pensionamento" di un operatore dell'Azienda, tuttavia il processo di modificazione dell'organizzazione finalizzata ad una migliore gestione dei servizi ed in particolare al consolidamento del Servizio Sociale Territoriale, ha preso avvio e si andrà a perfezionare nel 2023.

In termini numerici il valore dei bilanci 2021 – 2022 e del 2023 sono abbastanza simili, come già evidenziato in passato il peso delle attività dell'Ufficio di Piano è cresciuto sia in termini di volume economico che di personale. La necessità di corrispondere alle azioni territoriali quali quelle a contrasto della povertà oltre all'inserimento lavorativo ed alle funzioni istituzionali farà ancora crescere nel 2023 il numero di operatori ed il volume economico. Basta solo ricordare che nel prossimo anno si avrà l'attuazione delle misure previste dal PNRR. Nelle pagine successive sono evidenziati questi cambiamenti.

Per quanto riguarda l'Azienda, come già accennato, il Consiglio eletto a maggio del 2021 e composto dal Presidente Luca Ferrari, la Vice Presidente Nathalie Sitzia mentre gli altri consiglieri sono Francesco Ferrari, Simonetta Pozzoli e Gianpiero Tansini, nel proseguire l'azione già descritta nel corso del 2023 intende potenziare lo sviluppo dei servizi gestiti dall'Azienda e nel mentre rinunciare alla gestione diretta di servizi preferendo l'affidamento a Enti del Terzo Settore. Nel corso del 2022 si è conclusa l'esperienza della gestione dell'Alloggio Protetto per Anziani a Castelnuovo e nel 2023 verrà data in concessione la Comunità Educativa di Basiasco. In quest'ultimo caso l'Azienda manterrà un ruolo di supervisione ma, lascerà la gestione ad un Ente specializzato in queste attività. In questo modo si realizzerà un importante risparmio garantendo nel contempo la continuità all'attività di accoglienza per minori. Altro elemento di attenzione, che ha caratterizzato il processo di riorganizzazione, è lo sviluppo dell'Area dell'Accoglienza. A seguito dell'ampliamento dei servizi SAI e della gestione di

posti CAS, il valore economico di questa attività nel 2023 arriverà a ca 1.800.000 euro complessivi. I soli posti SAI finanziati dal Servizio Centrale nel 2023 saranno 40 per minori stranieri non accompagnati e 35 adulti (12 adulti e 23 in nucleo familiare). Questo ha necessariamente portato ad un aumento del personale coinvolto. Occorre però ricordare come tutta questa attività non incida in termini economici sui comuni essendo completamente finanziata dallo Stato.

Dal punto di vista istituzionale occorre ricordare come dal gennaio del 2021, con la piena applicazione del nuovo statuto, l'Azienda abbia modificato per la seconda volta il suo nome, divenendo Azienda Speciale Consortile Servizi Intercomunali (ACSI).

Rispetto alla compagine sociale, dopo che nel corso del 2022 si è perfezionato l'ingresso del Comune di Santo Stefano Lodigiano pertanto si determina questa nuova situazione:

- il numero di comuni soci nel corso del 2023 risulta essere di 45 comuni lodigiani e 8 pavesi
- il numero di abitanti serviti della Provincia di Lodi ammonta a 106.798.

Il socio con più partecipazione si conferma il Comune di Lodi Vecchio con 7.524 abitanti e con una quota di proprietà del 7,17%, seguito dai Comuni di Zelo e Mulazzano che hanno reciprocamente il 5,98% ed il 5,21% delle quote di proprietà. Come detto la proprietà è suddivisa in maniera molto più omogenea tra i soci e l'Azienda è diventata, a tutti gli effetti, strumento per i piccoli comuni.

Tornando alle considerazioni economiche il confronto relativo al valore della produzione degli ultimi 3 anni, dal 2019 al 2021 (dati consolidati) e con riferimento al pre consuntivo del 2022 ed alla previsione del 2023 danno una chiara idea dei cambiamenti che si è sviluppato, fermo restando il fatto che il dato del 2020 è fortemente influenzato dalla pandemia oltre che dalla modifica della compagine sociale.

La tabella seguente esplicita in forma sintetica le variazioni dal 2019:

CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2022	PREVISIONE 2023
€ 15.924.836,46	€ 12.556.759,19	€ 14.651.873,75	€ 14.423.694,68	€ 14.172.247,51
3,2%	-21,1%	16,7%	-1,6%	-1,7%

Come detto la forte variazione riscontrata nel passaggio dal 2019 al 2020 è spiegabile dal recesso da parte del Comune di Lodi e di altri Comuni oltre all'effetto dell'emergenza sanitaria. Il successivo assestamento si riscontra nei valori del 2021 e del 2022 quando si è realizzato un nuovo equilibrio rispetto alla gestione dei servizi, pur mantenendo una potenziale variabilità rispetto alle attività connesse con il ruolo di Ente Capofila del Piano di Zona.

Sempre relativamente alla gestione dei servizi, le attività cosiddette "accessorie" hanno raggiunto un valore considerevole, infatti, comprendendo i centri estivi, nel corso del 2021 e del 2022 il valore complessivo si avvicina al milione di euro.

Tra queste, nell'ottica delle attività a supporto dei piccoli comuni vanno ricordati i centri prelievo che ormai 13 amministrazioni hanno affidato all'Azienda in stretta collaborazione con lo stesso Comune e



le Associazioni presenti sul territorio e nel 2023 dovrebbero divenire 15, oppure la gestione di servizi rivolti al cittadino, o supporto tecnico o amministrativo relativamente ai servizi sociali.

Nel corso del 2022 l'Azienda è stata confermata nel ruolo di Ente Capofila del Piano di Zona, garantendo così la gestione del personale e dei flussi economici per tutti i comuni dell'ambito, con la consueta efficienza e flessibilità. Occorre sottolineare come nel corso del biennio 2019 - 2020 la struttura del personale dell'ufficio di piano sia aumentata considerevolmente, basta pensare che nel 2017 il numero dei dipendenti assunti per l'ufficio di piano erano solo 2 mentre nel 2020 sono divenuti 15,5 per divenire 20,5 nel 2021 e 22,5 nel 2022.

La scelta degli amministratori locali ha consentito e consente di gestire la molteplicità delle attività connesse con la programmazione zonale e le diverse misure istituite da Regione Lombardia o direttamente dallo Stato (es. Reddito di Cittadinanza) facendo fronte all'esigenza di incrementare in tempi rapidi il personale dedicato e dare continuità e velocità ai flussi economici. Tutte caratteristiche che non possono essere gestite in maniera efficace ed efficiente all'interno di un singolo comune.

Nel corso del 2020, l'Assemblea di ambito del 24/09/2020 ha deliberato di dar continuità all'Azienda nel ruolo di Ente Capofila anche per la prossima triennalità (2021 – 2023). Successivamente però Regione Lombardia ha stabilito come scadenza per l'approvazione del nuovo Piano di Zona il 31/12/2021 poi prorogata al 28/02/2022. Quindi il nuovo Piano di Zona 2021 – 2023 sarà di fatto solo relativo ad un anno e 10 mesi. In ogni caso i Sindaci nel mese di febbraio 2022 hanno espresso la volontà di dare continuità all'operato dell'Azienda nel ruolo di Ente Capofila, e rivalutando l'importo relativo alla gestione amministrativa che da 40.000 euro/anno è stata aumentata a 60.000 euro/anno.

Le politiche aziendali poste in essere dal Cda seguono una politica di risparmi e razionalizzazioni, di valorizzazione del know how presente in Azienda, e di offerta di nuovi servizi nell'ottica di quanto consentito dal nuovo Statuto. Potenziamento e consolidamento dell'Azienda e nello stesso tempo valorizzazione delle esperienze virtuose in atto.

La nostra politica tariffaria pur avendo come primo obiettivo quello del contenimento dei costi a carico dei comuni deve fare i conti con il minor volume del fatturato ed una notevole riduzione del numero dei comuni soci.

Attualmente le quote corrispondono a:

- la quota di solidarietà dovuta dai Comuni per ogni abitante residente è stata ridotta dai 3,5 euro del 2014 agli attuali 3 euro;
- dal 2017 i comuni non devono più pagare lo 0,5 euro per abitante per i minori stranieri non accompagnati;
- le quote dovute per il servizio territoriale sono state ridotte dai 4 euro per abitante del 2015 agli attuali 3 euro per abitante ma in relazione all'aumento dei costi indotto dal rinnovo del Contratto Collettivo sarà necessario portare la quota a 3,50 euro per abitante

Nel 2023 sarà necessario rivedere la quota per i servizi semiresidenziali per disabili a causa dell'aumento delle rette che le strutture esporranno nel prossimo anno, indotte soprattutto dal valore dell'inflazione e dell'aumento importante del costo delle utenze. Nella parte relativa ai dati economici verrà ripreso il tema specifico.

Nella parte relativa ai dati economici è riportata la tabella che presenta il confronto dal 2012 al 2022 dell'andamento delle quote e di come siano state mantenute il più possibile stabili.

Nel 2023 si prevede di proporre ai Soci la modifica delle quote relative ai servizi diurni per disabili e a quella relativa al Servizio Sociale Territoriale.

Come sempre occorre rammentare che le politiche tariffarie non dipendono solo dall'efficienza e dalla economicità della buona gestione aziendale. Anzi, per quanto ci riguarda le quote dei servizi che addebitiamo ai singoli comuni sono condizionate dai fondi regionali erogati, ovvero a quanto i comuni, all'interno dei fondi a disposizione del Piano di Zona, decidono di destinare all'abbattimento dei costi dei servizi obbligatori.

Ricordiamo infatti che i Sindaci hanno la possibilità di indirizzare la destinazione e l'utilizzo delle risorse finalizzate alla programmazione, il Fondo Nazionale Politiche Sociali e il Fondo Sociale Regionale, che insieme valgono ca 2,5 milioni di euro. Chiaramente le scelte sull'utilizzo di queste risorse influiranno direttamente nei rapporti economici tra Azienda e soci.

In sintesi, oltre alle attività istituzionali (Servizio Sociale, Tutela Minori, Servizi per Disabili, Minori e Anziani), nel 2023 non verranno più gestite direttamente due attività: Alloggio Protetto per Anziani e Castelnuovo e la Comunità Educativa per Minori a Basiasco. Nel secondo caso l'Azienda manterrà un ruolo di supervisione nei confronti dell'attività di gestione che verrà svolta da una cooperativa sociale esperta nella gestione di comunità educative per minori. La conclusione di queste attività rispecchia la scelta di potenziare l'attività istituzionale rispetto a quella di gestione di unità d'offerta e comporterà un risparmio economico per l'Azienda.

Di seguito si rappresentano le principali attività in essere e che proseguiranno nel corso del 2023 oltre quelle istituzionali:

- Gestione di uno Sprar adulti presso la casa cantoniera sita in località S Antonio frazione di Castelnuovo Bocca d'Adda. Vi sono accolti 12 richiedenti asilo che vi sono ospitati. Il comune di Castelnuovo ha garantito il suo impegno nel promuovere iniziative di integrazione sociale anche attraverso azioni che impegnano i profughi in attività di pubblica utilità. E' la prima volta, nella storia dell'accoglienza nel lodigiano, che Istituzioni, Associazioni e Privati si sono uniti nella costruzione di un progetto serio e rigoroso ed, allo stesso tempo, umano e solidale. Il progetto ha avuto la conferma del finanziamento per il triennio 2021 – 2023 ed è stato prorogato il comodato con la Provincia per l'utilizzo della casa cantoniera per l'accoglienza.
- Connesso con il progetto Sprar di accoglienza per adulti, negli ultimi mesi del 2021 su richiesta della Prefettura e a seguito della disponibilità delle amministrazioni di Casaletto, Salerano, San Martino, Castelnuovo e Maccastorna, l'Azienda ha dato avvio ad un progetto di accoglienza di profughi Afghani portati in Italia dal Governo alla fine del mese di agosto. Si tratta di accoglienza di nuclei familiari in strutture abitative messe a disposizione dai comuni. Nel corso del 2022 il progetto di accoglienza si è trasformato in Sprar quale ampliamento di quello di Castelnuovo per un totale di ulteriori 23 posti distribuiti in 4 comuni (Casaletto, Salerano, San Martino, Castelnuovo), consentendo così di poter contare su maggiori risorse per un progetto più completo.

- Da 2017 l'Azienda gestisce un progetto SPRAR del ministero per l'accoglienza di minori stranieri non accompagnati. In collaborazione con due cooperative gestiamo le attività connesse con l'accoglienza ed i progetti di integrazione. Dal 2021 nel nostro progetto si integra quello avviato dal Comune di San Martino in Strada e pertanto i posti dedicati all'accoglienza e finanziati dal ministero sono diventati 30. A questi, a seguito di approvazione da parte del Ministero, nel corso del 2022 se ne aggiungeranno altri 10 portando quindi il totale a 40 posti per msna per un valore economico di ca 1.100.000 di euro. Il progetto è stato finanziato per il prossimo triennio 2023 – 2025.
- Gestione e collaborazione nei centri prelievi per i comuni di Livraga, Caselle Landi, Senna Lodigiana, Casaletto Lodigiano, Brembio, Corno Giovine, Orio Litta, Mulazzano, Castelnuovo, Cervignano, Cavenago d'Adda e San Martino in Strada, Galgagnano e Crespiatica. Nel 2023 si prevede di estendere il numero di comuni.
- Servizio di supporto presso l'Asilo di Lodi Vecchio e la scuola d'infanzia di Fombio, con personale incaricato tramite agenzia interinale oltre all'incarico alla Cooperativa il Mosaico presso la scuola d'infanzia di Cornegliano.
- Integrazione ai servizi di pre e post scuola, assistenza nel trasporto e trasporto scolastico, gestione dei Centri Estivi.
- Gestione personale presso gli sportelli di scelta e revoca presso i Comuni di Zelo Buon Persico e Lodi Vecchio
- Integrazione di personale amministrativo o di supporto all'interno dei Comuni (anche a favore dei Comuni Pavesi)
- Gestione delle misure per i disabili sensoriali direttamente accreditata con ATS città metropolitana.

Infine occorre ricordare che in un'ottica di massima trasparenza l'Azienda si è dotata di Organismo di Vigilanza ai sensi del D. Lgs n. 231/2001.



I COMUNI SOCI E LA POPOLAZIONE SERVITA

Come accennato sopra, nel 2023, la compagine sociale e la popolazione seguita è la seguente;

PROVINCIA DI LODI

	COMUNE	abitanti 01,01,2022
1	Abbadia Cerreto	275
2	Bertonico	1.059
3	Boffalora d'Adda	1.722
4	Borgo San Giovanni	2.447
5	Brembio	2.686
6	Casaleggio Lodigiano	2.948
7	Casalmaiocco	3.203
8	Caselle Landi	1.490
9	Caselle Lurani	3.023
10	Castelgerundo	1.473
11	Castelnuovo Bocca d'Adda	1.538
12	Castiraga Vidardo	2.938
13	Cavenago d'Adda	2.097
14	Cervignano d'Adda	2.163
15	Comazzo	2.251
16	Cornegliano Laudense	2.826
17	Corno Giovine	1.141
18	Corte Palasio	1.527
19	Crespiatica	2.181
20	Fombio	2.236
21	Galgagnano	1.315
22	Graffignana	2.568
23	Livraga	2.427
24	Lodi Vecchio	7.524
25	Maccastorna	61
26	Mairago	1.380
27	Meleti	441
28	Merlino	1.723
29	Montanaso Lombardo	2.250
30	Mulazzano	5.852
31	Orio Litta	2.002
32	Ossago Lodigiano	1.415
33	Pieve Fissiraga	1.754
34	Salerano sul Lambro	2.586
35	San Fiorano	1.849



36	San Martino in Strada	3.731
37	San Rocco al Porto	3.340
38	Santo Stefano Lodigiano	1.843
39	Secugnago	1.934
40	Senna Lodigiana	1.747
41	Somaglia	3.825
42	Sordio	3.398
43	Turano Lodigiano	1.497
44	Valera Fratta	1.734
45	Zelo Buon Persico	7.378
	TOTALE	106.798

PROVINCIA DI PAVIA

	COMUNE	abitanti 01,01,2022
1	BADIA PAVESE	395
2	CHIGNOLO PO	3.912
3	CORTEOLONA E GENZONE	2.534
4	MIRADOLO TERME	3.642
5	MONTICELLI PAVESE	629
6	SANTA CRISTINA E BISSONE	1.859
7	TORRE DE' NEGRI	312
8	VILLANTERIO	3.300
	TOTALE	16.583

Quindi complessivamente 53 Comuni Soci. La gestione dei servizi offerti e delle attività proposte verrà ancora mantenuta separata in modo da garantire in totale trasparenza il fatto che i Comuni dell'ambito Lodigiano sostengano i costi relativi ai servizi organizzati per i propri cittadini e lo stesso avvenga per quelli dell'ambito Pavese.

ORGANIZZAZIONE E PERSONALE

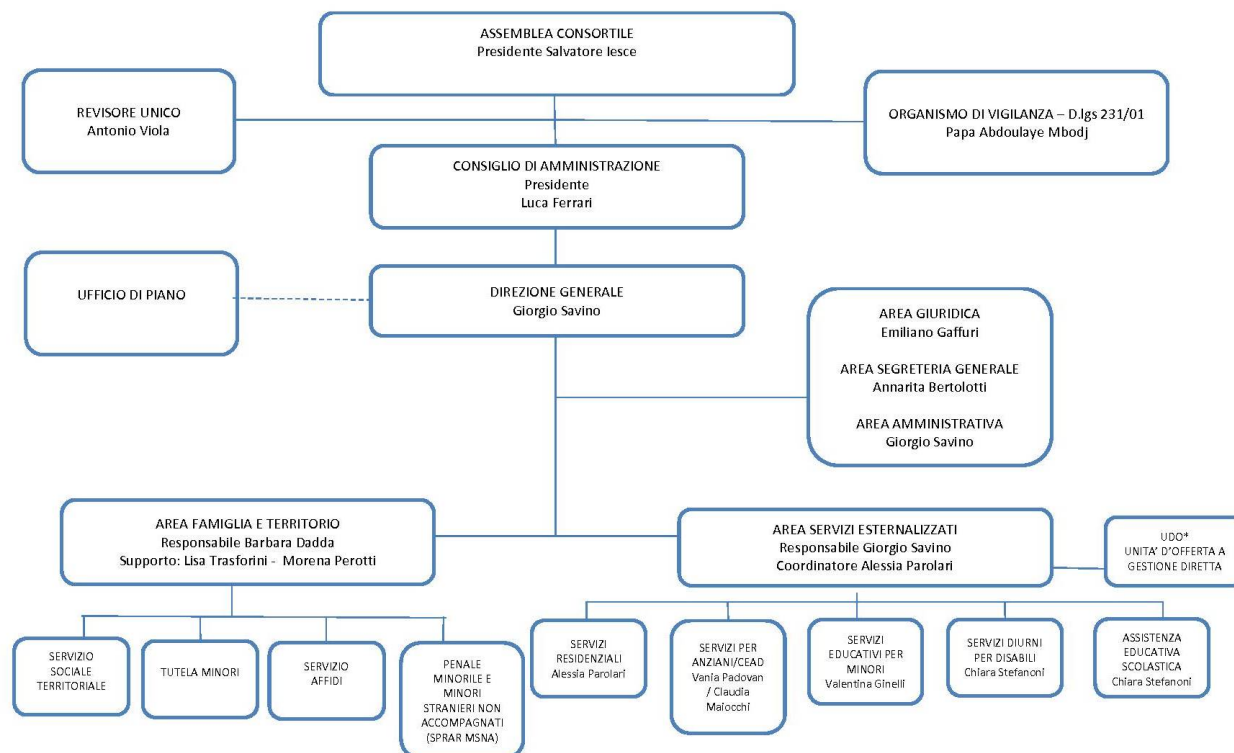
Se durante gli anni successivi al 2017 l'organizzazione interna è stata fortemente influenzata dai cambiamenti dettati dal recesso di alcuni comuni e dalla prospettiva che altri avrebbero potuto prendere la medesima decisione, alla fine del 2019 ed in vista del 2020 l'organizzazione ha subito i principali cambiamenti vedendo una differente suddivisione del personale tra le varie aree. Pertanto nel caso di dimissioni o assenze per maternità, le sostituzioni sono sempre state fatte con contratti a tempo determinato o attraverso l'uso dell'agenzia interinale, per l'incertezza futura. Inevitabilmente tutto questo ha comportato difficoltà organizzative e un elevato grado di fatica in tutti gli operatori. Sono diminuiti pertanto i rapporti a tempo indeterminato relativamente alle attività di gestione da parte dell'Azienda, mentre sono aumentate le assunzioni per operatori incaricati per le attività della programmazione zonale. Proprio in relazione all'obiettivo dichiarato dall'attuale Consiglio di Amministrazione di dare stabilità all'Azienda, nel 2021, sono stati stabilizzati due assistenti sociali per dare solidità alle attività istituzionali come quella del Servizio Sociale Territoriale che presentava e presenta ancora carenza di personale. Come già detto a seguito dell'analisi organizzativa nel corso del 2023 si procederà all'implementazione del progetto con l'assunzione di un assistente sociale per completare l'assetto. L'obiettivo successivo sarà quello di potenziare l'Area Amministrativa con una figura di Responsabile.

Sempre relativamente al ruolo di Ente Capofila anche nel 2023 sarà necessario provvedere con nuove assunzioni per corrispondere le esigenze connesse con gli interventi a contrasto della povertà e dei servizi al lavoro e altre progettualità zonali.

L'organizzazione in maniera schematica può essere rappresentata attraverso l'organigramma, in vista del nuovo anno. Per meglio comprendere il percorso di cambiamento che l'Azienda vuole operare, prima viene rappresentato l'organigramma all'inizio del 2022, successivamente il nuovo modello che verrà implementato nel 2023. Una sezione a parte è dedicata all'organizzazione dell'Ufficio di Piano.

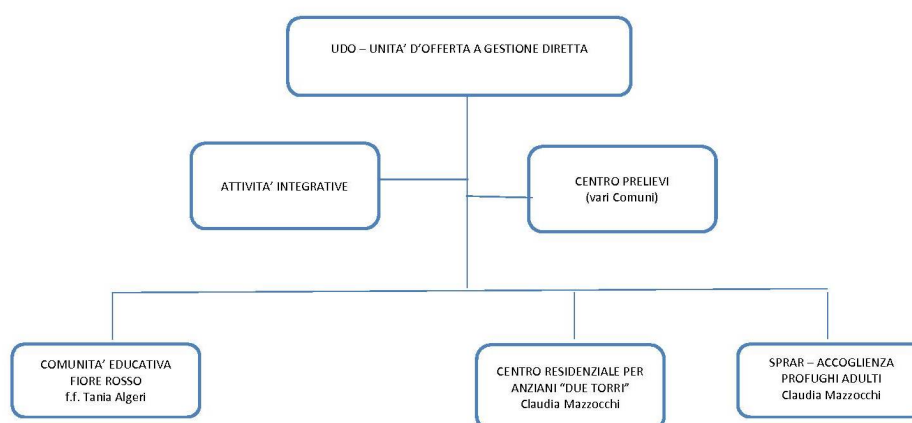


ORGANIGRAMMA AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI INTERCOMUNALI – gennaio 2022



ORGANIGRAMMA AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI INTERCOMUNALI

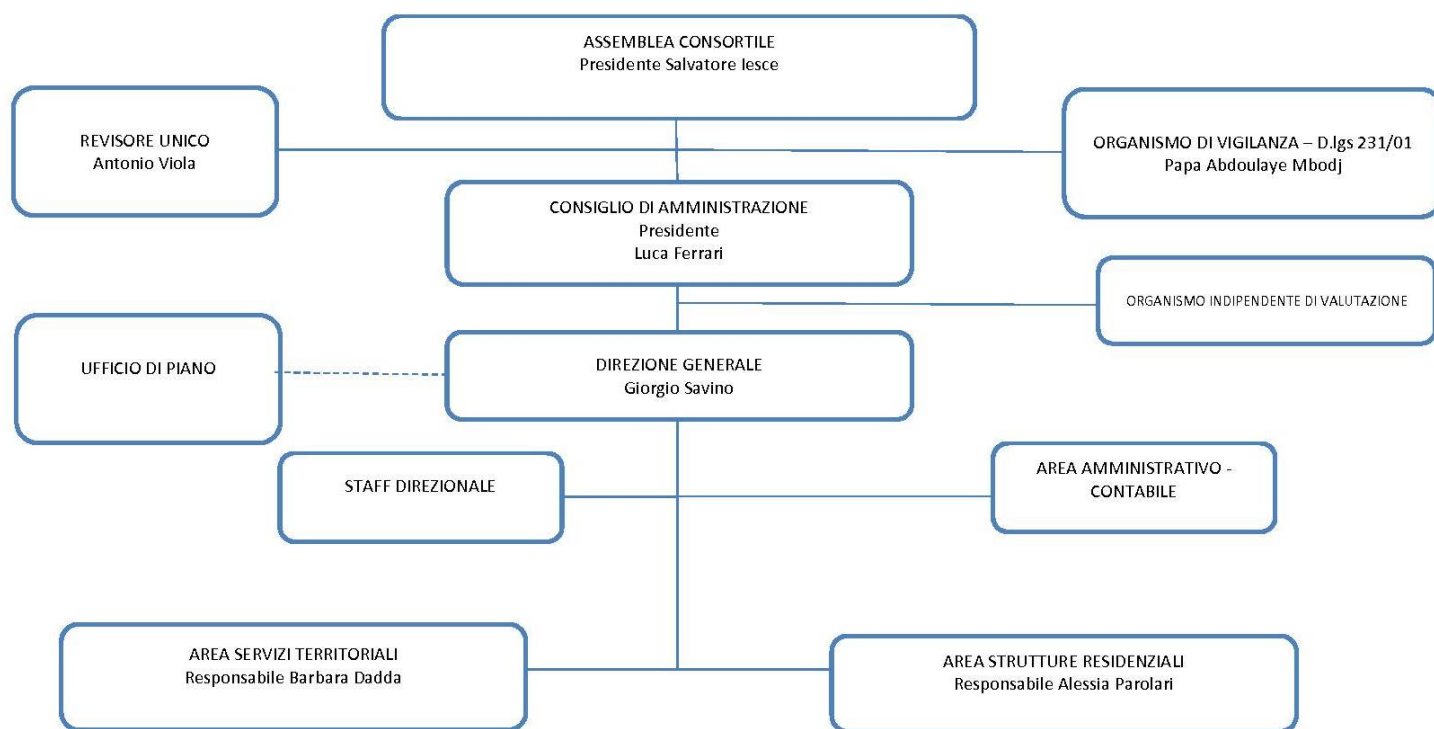
SEZIONE UDO – UNITA' D'OFFERTA A GESTIONE DIRETTA





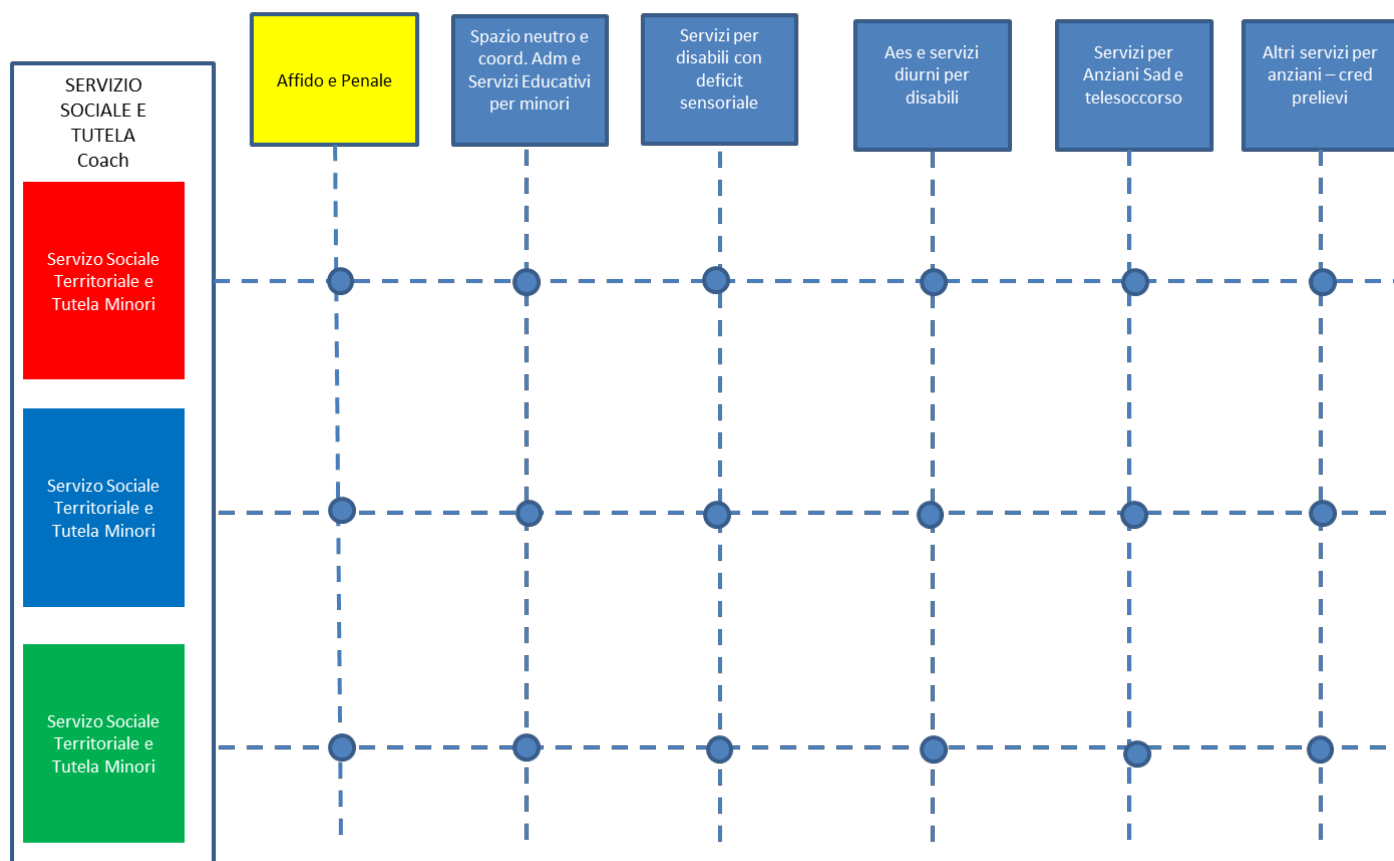
IL NUOVO ORGANIGRAMMA PER IL 2023

ORGANIGRAMMA AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI INTERCOMUNALI – Anno 2023

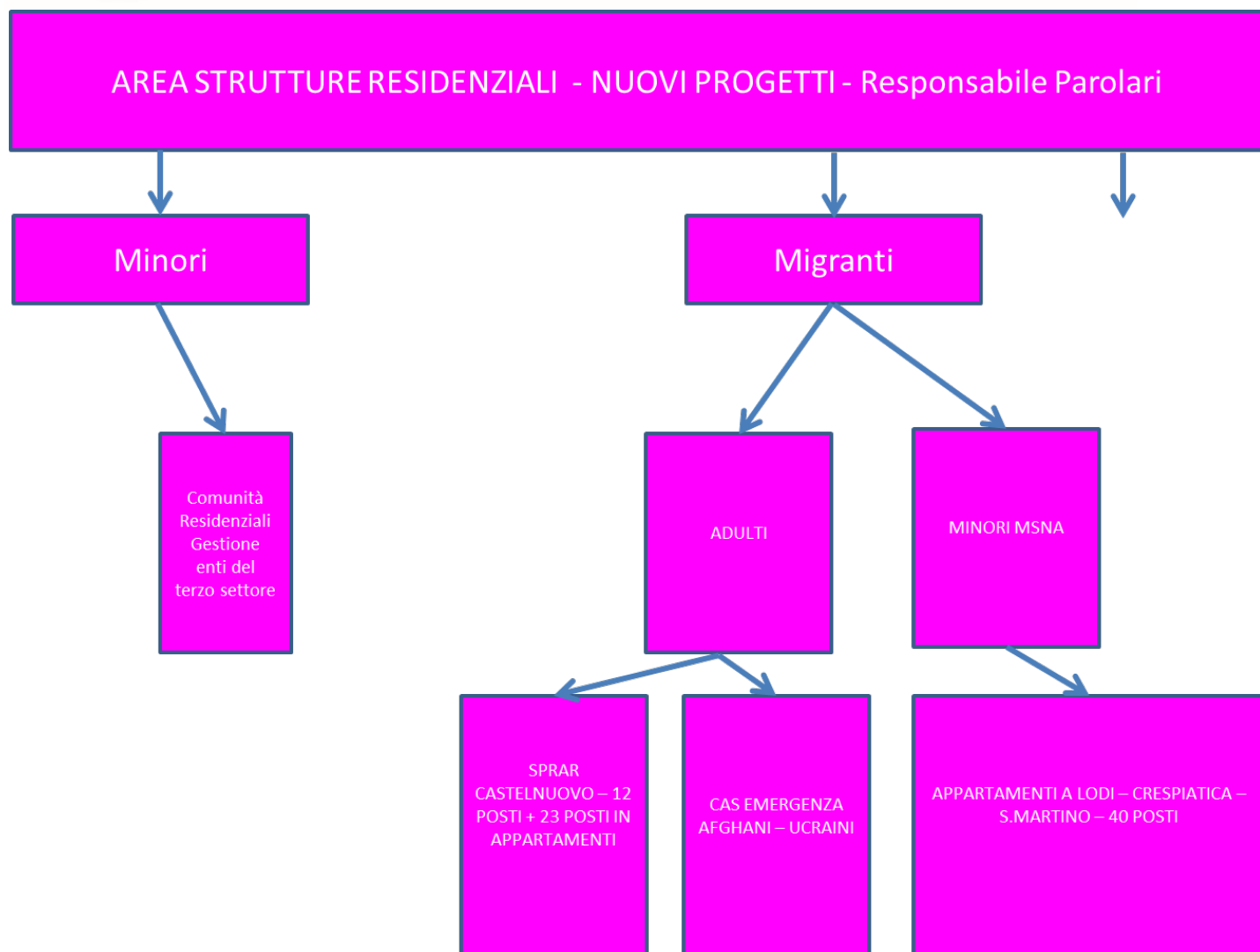




AREA SERVIZI TERRITORIALI Responsabile Dadda



LEGENDA: S=ASS.SOC. TERRITORIALE – T= ASS. SOC. TUTELA – SAF = ASS. SOC. AFFIDI – E= EDUCATORE – P= PSICOLOGO - *= ANCHE ALTRE ATTIVITA' – mat= MATERNITA'





UFFICIO DI PIANO

RESPONSABILE UFFICIO DI PIANO	AREE D'INTERVENTO	DETTAGLIO	REFERENTE
Ilaria Gandini RESPONSABILE UFFICIO DI PIANO Interlocazione con componente politica; processi di governo del territorio; coordinamento delle aree.	Programmazione e rapporti istituzionali	Adeempimenti istituzionali; gestione e rendicontazione dei fondi e misure regionali e nazionali; governo rete unità d'offerta sociali; attuazione integrazione socio-sanitaria	Ilaria Gandini
	Psicosociale e integrazione socio-sanitaria	<i>Minori e famiglie</i> : Integrazione percorsi socio-sanitari ed educativi scolastici, prevenzione disagio minori e famiglie, conciliazione famiglia-lavoro, violenze di genere <i>Istruzione, Formazione e Politiche Giovanili</i> : contrasto alla dispersione scolastica, formazione adolescenti/giovani fragili, coordinamento piano offerta professionalizzante, valutazione e certificazione competenze	Carla Mazzoleni
	Innovazione e sviluppo	Reperimento risorse integrative tramite bandi per lo sviluppo delle aree individuate; gestione tecnico-operativa dei progetti finanziati, monitoraggio e rendicontazione;	Dina Fiammelli
	Comunicazione e progetti inclusivi	Implementazione canali di comunicazione (sito, bacheca, social etc), Gestione tecnico-operativa dei progetti finanziati sul tema dell'Inclusione, monitoraggio e rendicontazione progetti di inclusione;	Ilaria Quaranta
	CSI e welfare di comunità:	implementazione cartella sociale informatizzata e SIZ, Gestione tecnico-operativa dei progetti finanziati sul tema del welfare di comunità	Marta Giorgi
	Povertà	Implementazione Misura Reddito di Cittadinanza per gli interventi di competenza dei Comuni	Manuela Cappelletti
	Inserimento lavorativo	Attivazione di tirocini di inclusione sociale, monitoraggio e tutoraggio dei percorsi di inserimento, scouting aziendale	Elena Zeni
	Politiche abitative	Sviluppo Sistema territoriale Politiche Abitative, gestione misure nazionali e regionali attraverso Sportelli Casa e Territorio	Raffaele Gnocchi
	Area Disabilità	Gestione delle misure area disabilità, dei rapporti con enti e famiglie	Vera Cigala
	Area Agricoltura Sociale	Implementazione e gestione della rete e dei progetti di Agricoltura Sociale	Gian Marco Locatelli



Per meglio comprendere la profonda trasformazione avvenuta relativamente proprio al personale direttamente assunto dall'Azienda si riporta sotto un confronto relativamente al numero di dipendenti ed alla loro distribuzione all'interno delle differenti attività con la seguente specifica:

- Azienda – dedicati alle attività istituzionali
- Udp – dedicati alle attività del Piano di Zona
- Belgioioso – dedicati alle attività nell'ambito pavese di Corteolona/Belgioioso
- Cdi – dedicati al Centro Diurno Integrato di Tavazzano (con ccnl Uneba)
- Aspettativa – dipendenti in aspettativa per aver vinto concorsi presso altri Enti a tempo determinato

Anno 2018		
numero dipendenti	38	
Azienda	31	82%
Udp	6	16%
Belgioioso	1	
Cdi	0	
Aspettativa	2	

Anno 2019		
numero dipendenti	50	
Azienda	31	62%
Udp	9	18%
Belgioioso	5	
Cdi	2	
Aspettativa	3	

Anno 2020		
numero dipendenti	47	
Azienda	22,5	48%
Udp	15,5	33%
Belgioioso	6	
Cdi	2	
Aspettativa	1	

Anno 2021		
numero dipendenti	46	
Azienda	25,5	56%
Udp	20,5	44%



Anno 2022		
numero dipendenti	47	
Azienda	24,5	52%
Udp	22,5	48%

Anno 2023		
numero dipendenti	50	
Azienda	27	54%
Udp	23	46%

Negli ultimi anni il numero di dipendenti ha subito notevoli cambiamenti, a testimonianza della difficoltà a raggiungere un equilibrio stabile, solo negli ultimi due anni la configurazione del personale dell'Azienda sta assumendo un assetto più stabile. Il ruolo di Ente Capofila con la gestione e l'organizzazione dei servizi per il Piano di Zona poi ha assunto numeri e dimensione economica assai importante. Basta ricordare che nel 2017 i dipendenti dell'Ufficio di Piano erano solo 2.

Occorre chiaramente ricordare come tutti i costi relativi al Piano di Zona siano sostenuti dai fondi destinati dallo stesso Piano di Zona e non caricati sulle quote dei Soci dell'Azienda.

Oggi l'assetto organizzativo del nostro Ente prevede:

- Una sola équipe territoriale denominata Unità Operativa Famiglia e Territorio (che diverrà Area Servizi Territoriali) con un unico responsabile e una figura di coach a supporto con compiti di coordinamento anche dell'équipe di tutela minori autori di reato.
- il Centro Unico Affidi che opera su base provinciale
- un'équipe di tutela dei minori autori di reato,
- un'Unità Operativa di Coordinamento dei Servizi Esternalizzati e Servizi a Gestione Diretta che si trasformerà nell'area servizi residenziali.
- uno Sprar per adulti a gestione diretta – 12 posti che si è ampliato nel corso del 2022 in un progetto integrato con altri 23 posti di accoglienza per famiglie Afghane.
- uno Sprar per msna a gestione diretta – ampliato a 40 posti dal 2022
- oltre a diverse attività a supporto dei comuni

In particolare sotto si riporta la suddivisione del personale prevista per il 2022 nelle differenti aree e nel confronto con gli ultimi due anni:

AREA DIREZIONE – AMMINISTRAZIONE

Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia
1 Direttore a tempo pieno			1 Direttore a tempo pieno			1 Direttore a tempo pieno		
1 Resp. Segreteria Generale			1 Resp. Segreteria Generale			1 Resp. Segreteria Generale		
1 Resp. Area Giuridica			1 Resp. Area Giuridica (4mesi)					
1 addetto		1 Addetto	1 addetto		1 Addetto	1 addetto se-		



segreteria p.time – cat. protet- ta		segreteria contabilità	segreteria p.time – cat. protet- ta		segreteria contabilità	greteria p.time – cat. protetta		
0		2 Addetto contabilità p.time	0		2 Addetto contabilità p.time	2 addetti se- greteria con- tabilità		1 addetto contabilità

AREA FAMIGLIA E TERRITORIO (Servizio Sociale, Tutela, Affidò e Penale Minorile)

Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agen- zia
1 Responsa- bile			1 Responsa- bile			1 Responsa- bile		
1 Coordinato- re	1 Coord. Affido		1 Coordinato- re	1 Coord. Affido		1 Coordinato- re (Coach)		
16 Assistenti Sociali di cui 11 p.time	1 collabora- tore – 4 psi- cologi	2 assi- stenti sociali 1p.time – 1 tempo pieno	16 Assistenti Sociali di cui 10 p.time	1 collabora- tore – 4 psi- cologi		17 Assistenti Sociali di cui 10 p.time 2 educatori	1 collabora- tore – 5 psi- cologi (anche per Affido)	
(anche per integrazione sst Lodi Vec- chio)			(anche per integrazione sst Lodi Vec- chio)			(anche per integrazione sst Lodi Vec- chio)		

AREA ATTIVITA' ESTERNALIZZATE E SERVIZI A GESTIONE DIRETTA

Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia
1 coordina- tore			1 coordina- tore					
2 assistenti sociali (anche impe- gnate nel servizio so- ciale)			1 assistenti sociali (anche impe- gnate nel servizio so- ciale)					
2 educatori			2 educatori					

AREA ACCOGLIENZA E IMMIGRAZIONE

Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia
						1 Responsa- bile		
						2 assistenti sociali		
						1 educatori		

UFFICIO DI PIANO

Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia
	1 Responsabile ESTERNO		1 Responsabile			1 Responsabile		
2 attività istituzionale e progetti		1 impiegato amm.	1 attività istituzionale e progetti		1 impiegato amm.	1 attività istituzionale e progetti		1 impiegato amm.
2 progettisti 1 psicologa p.time			2 progettisti 1 psicologa p.time			2 progettisti 1 psicologa p.time		
7 ass soc Rdc di cui 2 p.time – 2 operatori sociali	1 coord rdc 1 psicologa		7 ass soc Rdc di cui 2 p.time – 2 operatori sociali	1 coord rdc 1 psicologa		7 ass soc Rdc di cui 2 p.time – 2 operatori sociali	1 coord rdc 1 psicologa	
2 ass. soc p.time cead			2 ass. soc p.time cead			2 ass. soc p.time cead		
1 educatore sil		3 educatori sil	1 educatore sil – 1 ass soc sil	1 psicologo sil	2 educatori sil	4 educatore sil	1 psicologo sil	
	1 coord area minori e prev.			1 coord area minori e prev.			1 coord area minori e prev.	

Nelle tabelle sopra non sono compresi gli operatori ingaggiati per la gestione delle Unità d'Offerta (tutti tramite agenzia e libera professione) e i contratti stipulati per i diversi progetti avviati soprattutto per l'ambito.

Le tabelle sopra testimoniano il cambiamento radicale avvenuto nel corso degli ultimi anni

Complessivamente il personale dipendente dedicato alle attività istituzionali dell'Azienda ha avuto un notevole calo, infatti pur includendo le assenze per maternità, il numero di operatori assunti è passato da **31 alla fine del 2017 ai 22,5 del 2020 per incrementarsi a 24,5 nel 2022**, e crescere nel 2023 questo per la scelta di stabilizzare assistenti sociali e consolidare l'organizzazione.

	31/12/2017	01/01/2020	01/01/2022	01/01/2023
Dipendenti effettivi per attività istituzionali dell'Azienda (la maggior parte a tempo parziale)	31	22,5	24,5	27
Dipendenti Complessivi	37	49	47	50

Mentre per le attività istituzionali si è proseguito verso la stabilizzazione del personale, resta sempre elevato il ricorso a personale ingaggiato tramite Agenzia Interinale per le attività accessorie, che consente di mantenere alta la flessibilità in funzione delle diverse esigenze che compaiono nel tempo.

CONSIDERAZIONI ECONOMICHE e QUOTE 2023

Relativamente ai dati economici e alla predisposizione del bilancio di previsione 2023, occorre ricordare sempre come le quote proposte all'attenzione dell'Assemblea siano determinate in funzione delle risorse provenienti dai Fondi Regionali e Nazionali e di come questi siano suddivisi sul territorio dagli stessi Sindaci. Chiaramente queste influenzano le quote che vengono proposte all'approvazione dell'Assemblea.

In tale senso giova rappresentare nella tabella sottostante le variazioni relative ai flussi nel triennio 2020 – 2022 e con la previsione per il 2023 che non consente di assorbire gli aumenti previsti senza modificare le quote per i servizi.

		Voci di Ricavo - FONDI	
		299.202,77 €	FSR 2020
		248.130,17 €	FSR 2021
		213.373,66 €	FSR 2022
differenza 23vs 22		-13.373,66 €	200.000,00 € FSR 2023
		142.669,19 €	FNPS + COVID 2020
		175.269,98 €	FNPS + COVID 2021
		193.304,38 €	FNPS + INTEGRAZ 2022
differenza 23vs 22		-86.506,38 €	106.798,00 € FNPS 2023
		57.477,54 €	Governo per Ass Sociali 2021
		100.000,00 €	Governo per Ass Sociali 2022
differenza 23vs 22		39.000,00 €	139.000,00 € Governo per Ass Sociali 2023

Rispetto al 2023 bisogna tener conto dell'aumento del costo del lavoro quale conseguenza del rinnovo del contratto di lavoro per i dipendenti dell'Azienda, rinnovo che comporta complessivamente un incremento di costo per arretrati pari a ca 106.000 euro e dal 2023 un incremento di ca 60.000 euro. I valori comprendono tutto il personale, quindi anche quelli dell'Ufficio di Piano. Inoltre nel prossimo anno dovremo prevedere aumenti nei costi dei servizi, in particolare quelli residenziali per minori e soprattutto quelli semiresidenziali per disabili. Nello specifico la conseguenza dell'aumento delle utenze e dell'inflazione è stato il principale motivo che ha causato l'aumento delle rette.

Per meglio comprendere l'effetto di quanto sopra, ricordando che la quota esposta ai Comuni Soci è inferiore al costo del servizio, si rappresenta sotto la differenza tra quanto l'Azienda riceve dai Comuni e quanto sia il costo effettivo dei servizi semiresidenziali per disabili.



Disabilità		differenza ricavi - costi		
Costo 2021	1.371.538,08 €	-75.542,54 €	1.295.995,54 €	quote 2021
Costo 2022	1.438.000,00 €	-64.706,00 €	1.373.294,00 €	quote 2022
Costo 2023	1.587.760,00 €	-139.251,08 €	1.448.508,92 €	quote 2023
* incremento costo 6%				* incremento quote 2%

Mentre per il 2022 era stato possibile mantenere inalterate le quote, la stessa cosa non si potrà fare nel 2023 essenzialmente per i due motivi sopra citati, ovvero:

- incremento del costo delle unità d'offerta semiresidenziali per disabili
- aumento del costo del lavoro a seguito del rinnovo del ccnl

Per quanto riguarda il primo punto, a seguito degli importanti aumenti dei costi delle utenze, oltre che dell'inflazione e del costo del personale, gli Enti gestori delle strutture diurne per disabili hanno chiesto un aumento delle rette che sarà circa del 5%. Sempre nell'ottica di limitare gli aumenti per i Comuni Soci la proposta di modifica della quota per i servizi diurni per disabili è di ca il 2%. Come si evince dalla tabella sopra esposta, questo induce un intervento da parte dell'Azienda di ca 140 mila euro per sostenere la differenza tra il costo che verrà sostenuto nel 2023 per le rette delle persone inserite e quanto verrà chiesto ai Comuni Soci.

Rispetto al costo del personale ed all'investimento rispetto agli assistenti sociali, per poterlo sostenere verrà modificata la quota relativa al servizio sociale di euro 0,50/abitante.

Sicuramente anche i servizi per minori subiranno aumenti di costo ma questi si ipotizza di poterli assorbire senza ulteriori modifiche delle quote.

La tabella sottostante riepiloga l'andamento delle quote dal 2012. Oltre a quanto sopra va sottolineato anche come le stesse quote su base capitaria (fondo solidarietà – quota servizio sociale SST – fondo minori stranieri non accompagnati) sia passata da un totale di 9,00 euro ad abitante del 2012 al valore di euro 6,00 euro per abitante fino al 2022 e poi 6,50 per il 2023. Riduzione non indifferente. Le due tabelle sotto riepilogano l'andamento delle quote dal 2012 fino alla proposta per il 2023.



servizi		quote 2012	quote 2013	quote 2014	quote 2015	quote 2016
			€ -	€ -	€ -	€ -
CSE		€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.807,00
CSE rimodulato		€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 8.787,00
CDD		€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.807,00
SFA 1 LIVELLO - formativo		€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00	€ 7.643,00	€ 7.719,43
SFA 2 LIVELLO - consolid. - alta int.		€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 6.214,00	€ 6.276,14
SFA 3 LIVELLO - alta int.		€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 4.098,60	€ 4.139,58
SFA 3 LIVELLO - bassa int.		€ 4.400,00	€ 4.400,00	€ 4.400,00	€ 3.143,00	€ 3.174,43
ADM		€ 18,50	€ 18,50	€ 18,50	€ 18,50	€ 18,50
Incontri Protetti		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Comunità Minori		€ 32.500,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.300,00
Centro Diurno Minori Alta Intensità				€ -	€ -	€ 20,00
Centro Diurno Minori Bassa Intensità con Pasto				€ -	€ -	€ 10,00
Centro Diurno Minori Bassa Intensità senza Pasto				€ -	€ -	€ 7,00
Educativa di strada minori ALTA INTENSITA'				€ -	€ -	€ 2.000,00
Educativa di strada minori BASSA INTENSITA'						
Affido Professionale		€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00
Affido ETERO familiare		€ 4.500,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Affido a parenti		€ 2.800,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
SAD		€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00
fondo sst		€ 4,00	€ 4,00	€ 4,00	€ 4,00	€ 3,00
fondo sst					€ -	€ 1,00
fondo minori stranieri		€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50	€ 0,50
FONDO SOLIDARIETA'-costo minori		€ 4,50	€ 3,50	€ 3,50	€ 3,50	€ 3,00
Quota per cartella tutela			€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Quota per penale minorile			€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Aes		€ 18,75	€ 18,75	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00
Aes Lodi e Secondarie				€ 20,15	€ 20,15	€ 20,15



servizi	quote 2017	quote 2018	quote 2019
CSE	€ 10.800,00	€ 10.800,00	€ 11.050,00
CSE rimodulato	€ 8.800,00	€ 8.800,00	€ 9.000,00
CDD	€ 10.800,00	€ 10.800,00	€ 11.050,00
SFA 1 LIVELLO - formativo	€ 7.720,00	€ 7.720,00	€ 8.000,00
SFA 2 LIVELLO - consolid. - alta int.	€ 6.280,00	€ 6.280,00	€ 6.500,00
SFA 3 LIVELLO - alta int.	€ 4.140,00	€ 4.140,00	€ 4.500,00
SFA 3 LIVELLO - bassa int.	€ 3.180,00	€ 3.180,00	€ 3.250,00
ADM	€ 18,50	€ 18,50	€ 18,50
Incontri Protetti			
Comunità Minori	€ 30.300,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00
Centro Diurno Minori Alta Intensità	€ 30,00	€ 30,00	€ 35,00
Centro Diurno Minori Bassa Intensità con Pasto	€ 18,00	€ 18,00	€ 27,00
Centro Diurno Minori Bassa Intensità senza Pasto	€ 15,00	€ 15,00	€ 22,00
Educativa di strada minori ALTA INTENSITA'	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Educativa di strada minori BASSA INTENSITA'	€ 1.000,00	€ 1.000,00	
Affido Professionale	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00
Affido ETERO familiare	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Affido a parenti	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
SAD	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00
fondo sst	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00
fondo sst -quota integrativa	€ -	€ -	€ -
fondo minori stranieri	€ -	€ -	€ -
FONDO SOLIDARIETA'-costo minori	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00
Quota per cartella tutela	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Quota per penale minorile	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Aes	€ 19,00	€ 19,00	€ 19,00
Aes Lodi e Secondarie	€ 20,15	€ 20,15	€ 20,15

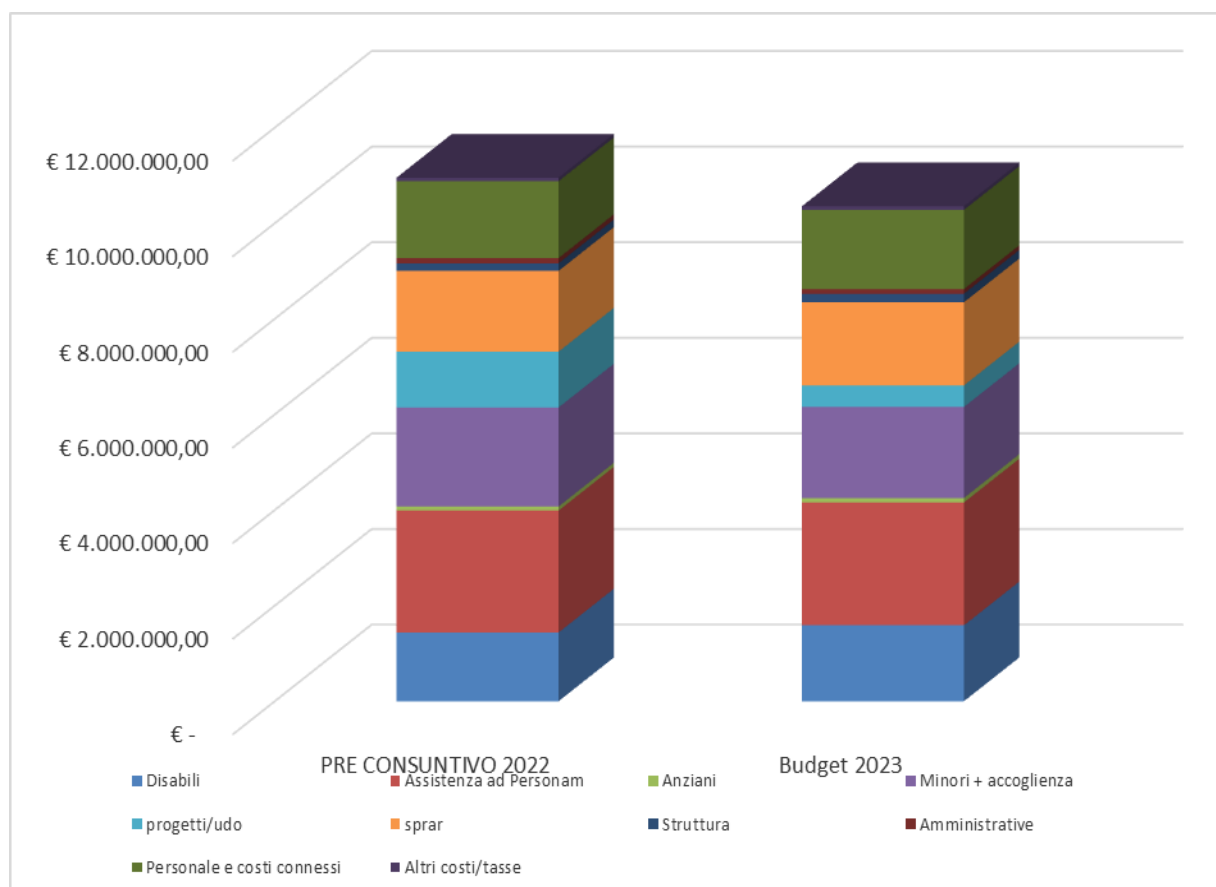


servizi	quote 2020	quote 2021	quote 2022	quote 2023	NOTE
CSE	€ 11.713,00	€ 11.713,00	€ 11.713,00	€ 12.000,00	2,5%
CSE rimodulato	€ 9.540,00	€ 9.540,00	€ 9.540,00	€ 9.750,00	2,2%
CDD	€ 11.713,00	€ 11.713,00	€ 11.713,00	€ 12.000,00	2,5%
SFA 1 LIVELLO - formativo	€ 8.480,00	€ 8.480,00	€ 8.480,00	€ 8.650,00	2,0%
SFA 2 LIVELLO - consolid. - alta int.	€ 6.890,00	€ 6.890,00	€ 6.890,00	€ 7.050,00	2,3%
SFA 3 LIVELLO - alta int.	€ 4.770,00	€ 4.770,00	€ 4.770,00	€ 4.900,00	2,7%
SFA 3 LIVELLO - bassa int.	€ 3.445,00	€ 3.445,00	€ 3.445,00	€ 3.550,00	3,0%
ADM	€ 18,50	€ 18,50	€ 18,50	€ 18,50	
Incontri Protetti					senza oneri per i comu
Comunità Minori	€ 32.000,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00	PARI A 87,67 EURO/G
Centro Diurno Minori Alta Intensità	€ 35,00	€ 35,00	€ 35,00	€ 35,00	In relazione ai proget
Centro Diurno Minori Bassa Intensità con Pasto	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00	In relazione ai proget
Centro Diurno Minori Bassa Intensità senza Pasto	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00	In relazione ai proget
Educativa di strada minori ALTA INTENSITA'	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	una tantum all'anno p
Educativa di strada minori BASSA INTENSITA'					
Affido Professionale	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00	
Affido ETERO familiare	€ 6.000,00	€ 7.200,00	€ 7.200,00	€ 7.200,00	
Affido a parenti	€ 4.000,00	€ 5.200,00	€ 5.200,00	€ 5.200,00	
SAD	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00	
fondo sst	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,50	
fondo sst -quota integrativa	€ -	€ -	€ -	€ -	TOLTO
fondo minori stranieri	€ -	€ -	€ -	€ -	TOLTO
FONDO SOLIDARIETA'-costo minori	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00	
Quota per cartella tutela	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	
Quota per penale minorile	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	una tantum all'avvio
Aes	€ 19,00	€ 19/21,00	€ 21,00	€ 21,00	
Aes Lodi e Secondarie	€ 20,15	€ 20,15/21,00	€ 21,00	€ 21,00	

Le due tabelle successive e i relativi grafici mettono a confronto la suddivisione tra 4 macro aree delle attività dell'Azienda nel confronto tra il 2022 ed il 2023 e della suddivisione dei diversi servizi/progetti svolti dall'Azienda.

	PRE CONSUNTIVO 2022	Budget 2023
istituzionale	€ 8.093.174,32	€ 8.161.654,06
progetti/udo	€ 1.167.798,78	€ 452.500,00
sprar	€ 1.689.282,48	€ 1.737.910,59
udp	€ 5.037.187,65	€ 5.007.200,00

	PRE CONSUNTIVO 2022	Budget 2023
Disabili	€ 1.438.000,00	€ 1.587.760,00
Assistenza ad Personam	€ 2.550.000,00	€ 2.570.000,00
Anziani	€ 85.000,00	€ 93.922,65
Minori + accoglienza	€ 2.071.730,00	€ 1.903.647,37
progetti/udo	€ 1.167.798,78	€ 452.500,00
sprar	€ 1.689.282,48	€ 1.737.910,59
Struttura	€ 158.730,80	€ 179.954,60
Amministrative	€ 109.854,06	€ 97.089,06
Personale e costi connessi	€ 1.607.959,46	€ 1.655.380,37
Altri costi/tasse	€ 71.900,00	€ 73.900,00



Nelle pagine successive sono riportati il Bilancio di Previsione 2023 e il Bilancio di Previsione triennale 2023 – 2024 – 2025 nella parte relativa al Conto Economico (i due documenti vengono inviati anche come allegati per una migliore lettura).

L'equilibrio di bilancio è consentito dalla modifica delle quote che sarà proposta ai Soci il 15/12/2022 oltre che alla necessità di individuare almeno 65.000 euro tra i fondi provenienti dalla Regione/Stato oppure tra risorse dei Soci.

Va ricordato come l'attendibilità del triennale sia fortemente legata da eventi non direttamente governabili e definibili dalla stessa Azienda.



**AZIENDA SPECIALE CONSORTILE
SERVIZI INTERCOMUNALI**

Sede in Lodi Via Tiziano Zalli 5

C.F. e P.I. 04985760968

R.E.A. n. Lo 1458175

BILANCIO PREVENTIVO 2023

CONTO ECONOMICO

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Quota capitaria da Comuni soci		320.394,00	315.402,00
Quota da Comuni soci per servizi		6.216.745,00	5.843.961,31
Servizi ad altri enti		1.984.611,00	1.662.402,47
Servizi utenti		0,00	184.868,38

TOT.	1	8.521.750,00	8.006.634,16
------	---	--------------	--------------

5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

a) Altri ricavi		2.500,00	65.765,53
Donazioni		0,00	2.450,00
b) Contributi in conto esercizio		1.587.998,00	935.110,99
Contributi ente capofila		4.060.000,00	5.641.501,81
Contributi in c/capitale		-	-

TOT.	5	5.650.498,00	6.644.828,33
------	---	--------------	--------------

TOT.	A	14.172.248,00	14.651.462,49
------	---	----------------------	----------------------

B COSTI DELLA PRODUZIONE

6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

7.000,00	4.589,65
-----------------	-----------------

7 PER SERVIZI

Disabilità		1.587.760,00	1.371.538,08
Assistenza ad personam		2.570.000,00	2.345.163,82
Anziani		93.923,00	66.816,14
Minori		1.893.647,00	1.850.880,88
Asilo		300.000,00	366.359,80
Oneri accoglienza		10.000,00	5.389,92
Servizi per progetti		692.500,00	1.757.836,42
Altri costi per il personale		75.000,00	70.842,55
Gestione Ente capofila		4.000.000,00	4.117.093,54
Collaborazioni		426.660,00	596.649,94
Consulenze psicologiche		112.320,00	97.615,78
Spese di struttura		107.751,00	69.075,52
Spese amministrative		85.089,00	76.726,05

Totale costi per servizi	TOT.	7	11.954.650,00	12.791.988,44
---------------------------------	------	---	----------------------	----------------------



8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
Canoni di locazione			33.000,00	32.531,20
Noleggio macchine ufficio			7.000,00	6.780,25
Totale costi per il godimento beni di terzi	TOT.	8	40.000,00	39.311,45
9 PER IL PERSONALE				
a SALARI E STIPENDI				
Stipendi lordi direttore/dipendenti			1.426.500,00	1.168.378,45
Produttività dipendenti			105.000,00	83.793,70
	TOT.	a	1.531.500,00	1.252.172,15
b ONERI SOCIALI				
Contributi INPS			86.000,00	51.840,79
Contributi INAIL			12.600,00	12.554,89
Contributi INPDAP			321.000,00	268.295,28
	TOT.	b	419.600,00	332.690,96
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
Trattamento di fine rapporto			97.500,00	105.818,72
	TOT.	c	97.500,00	105.818,72
d TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI				
e ALTRI COSTI				
	TOT.	e	-	-
Totale costi per il personale	TOT.	9	2.048.600,00	1.690.681,83
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			0,00	8.198,80
b)ammortamento delle immobilizzazioni materiali			25.000,00	9.309,68
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante			0,00	0,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	TOT.	10	25.000,00	17.508,48
13 ALTRI ACCANTONAMENTI				
altri accantonamenti			-	-
	TOT.13		-	-
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE			23.604,00	51.893,90
Totale oneri diversi di gestione	Tot.	14	23.604,00	51.893,90
Totale Costi della Produzione	Tot.	B	14.098.854,00	14.595.973,75
DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)			73.394,00	55.488,74
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI				
Interessi attivi c/c bancario	TOT. d4		0,00	411,26
	TOT.d		0,00	411,26
	TOT. 16		0,00	411,26
17) Interessi e altri oneri finanziari				
altri			500,00	672,76
	TOT. C		-500,00	-261,50
RISULTATO (A-B+C+-D)			72.894,00	55.227,24
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
Imposte correnti			62.000,00	54.573,00
Totale delle imposte sul reddito d'esercizio,correnti,differite e anticipate			62.000,00	54.573,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO			10.894,00	654,24



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI INTERCOMUNALI				
Sede in Lodi Via Tiziano Zalli 5 C.F. e P.I. 04985760968 R.E.A. n. Lo 1458175				
BILANCIO PREVENTIVO 2023 - 2024 - 2025				
CONTO ECONOMICO				
		Valori al 31/12/2023	Valori al 31/12/2024	Valori al 31/12/2025
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI				
Quota capitaria da Comuni soci		320.394,00	320.394,00	320.394,00
Quota da Comuni soci per servizi		6.216.745,00	6.208.745,00	6.106.175,00
Servizi ad altri enti		1.984.611,00	1.984.611,00	1.984.611,00
Servizi utenti		0,00	0,00	0,00
TOT. 1		8.521.750,00	8.513.750,00	8.411.180,00
5. ALTRI RICAVI E PROVENTI				
a) Altri ricavi		2.500,00	2.500,00	2.500,00
Donazioni		0,00	0,00	0,00
b) Contributi in conto esercizio		1.587.998,00	1.631.798,00	1.676.798,00
Contributi ente capofila		4.060.000,00	4.060.000,00	4.060.000,00
Contributi in c/capitale		-	-	-
TOT. 5		5.650.498,00	5.694.298,00	5.739.298,00
TOT. A		14.172.248,00	14.208.048,00	14.150.478,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		7.000,00	7.000,00	7.000,00
7 PER SERVIZI				
Disabilità		1.587.760,00	1.584.280,00	1.645.251,00
Assistenza ad personam		2.570.000,00	2.595.000,00	2.620.000,00
Anziani		93.923,00	95.000,00	97.000,00
Minori		1.893.647,00	1.893.700,00	1.895.700,00
Asilo		300.000,00	300.000,00	150.000,00
Oneri accoglienza		10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altri costi per il personale		692.500,00	77.000,00	77.000,00
Servizi per progetti		75.000,00	692.500,00	692.500,00
Gestione Ente capofila		4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Collaborazioni		426.660,00	391.160,00	391.160,00
Consulenze psicologiche		112.320,00	112.320,00	112.320,00
Spese di struttura		107.751,00	89.751,00	90.751,00
Spese amministrative		85.089,00	85.089,00	85.089,00
Totale costi per servizi	TOT. 7	11.954.650,00	11.925.800,00	11.866.771,00
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
Canoni di locazione		33.000,00	33.000,00	33.000,00
Noleggio macchine ufficio		7.000,00	7.000,00	7.000,00
Totale costi per il godimento beni di terzi	TOT. 8	40.000,00	40.000,00	40.000,00

**CONFRONTO ANALITICO 2021 – 2023**

Infine per un migliore raffronto si riporta sotto una tabella che, per ogni attività, in modo analitico, espone il confronto tra il dato a Consuntivo relativo al 2021, al Pre Consuntivo 2022 (in via di verifiche per essere presentato all'Assemblea dei Soci nel mese di aprile 2023) e la Previsione per il 2023.

COSTI

	CONSUNTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2022	Budget 2023
Disabilità			
CDD	€ 832.537,38	€ 830.000,00	€ 830.000,00
CSE	€ 403.036,81	€ 446.000,00	€ 446.000,00
SFA	€ 135.074,89	€ 160.000,00	€ 160.000,00
Altre progettualità altri inserimenti	€ 515,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Incremento contratti convenzioni			€ 60.000,00
Trasporto disabili	€ 374,00		€ 89.760,00
Parziale disabilità	€ 1.371.538,08	€ 1.438.000,00	€ 1.587.760,00
ASSISTENZA AD PERSONAM			
Assistenza ad personam	€ 2.075.743,65	€ 1.920.000,00	€ 1.930.000,00
Aes Superiori	€ 164.813,94	€ 460.000,00	€ 470.000,00
Servizi accessori	€ 62.100,79	€ 70.000,00	€ 70.000,00
Contributo Versato a disabili Sensoriali			
Servizi a favore di disabili sensoriali	€ 42.505,44	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Parziale assistenza ad Personam	€ 2.345.163,82	€ 2.550.000,00	€ 2.570.000,00
ANZIANI			
Servizio SAD	€ 66.816,14	€ 85.000,00	€ 93.922,65
Parziale SAD	€ 66.816,14	€ 85.000,00	€ 93.922,65
Minori			
Comunità Educative	€ 534.614,86	€ 420.000,00	€ 510.000,00
POSSIBILI INSERIMENTI			€ 175.200,00
Accoglienza Sprar msna	€ 539.307,37	€ 948.030,00	€ 940.000,00
Accoglienza sprar msna posti aggiuntivi			



Sprar San Martino	€	100.986,63		
Gestione Comunità Consorzio	€	417.056,57	€ 414.700,00	€ -
Affido	€	102.437,50	€ 104.000,00	€ 105.000,00
Affido Professionale	€	14.063,87	€ 11.000,00	€ 13.000,00
ADM	€	83.574,85	€ 85.000,00	€ 93.947,37
Incontri protetti	€	4.971,12	€ 5.000,00	€ 6.500,00
Interventi straordinari per minori	€	1.471,22		€ 1.000,00
Progetti di Prevenzione - educ. Strada	€	4.022,73	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Progetti di Prevenzione - com.diurne Bassa Intensità	€	28.980,19	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Progetti di Prevenzione - com.diurne Alta Intensità	€	17.653,02	€ 45.000,00	€ 20.000,00
Altri progetti per minori	€	1.740,95		
Parziale minori	€	1.850.880,88	€ 2.061.730,00	€ 1.893.647,37
Oneri Accoglienza				
Accoglienza Utenti	€	5.389,92	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Parziale accoglienza	€	5.389,92	€ 10.000,00	€ 10.000,00
ASILO				
Scuola Infanzia Cornegliano	€	138.698,85	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Asilo Brembio	€	582,00	€ 59,82	€ -
Asilo e scuola infanzia Crespiatica	€	11.306,30	€ -	€ -
centri estivi	€	185.959,29	€ 148.525,55	€ 150.000,00
Zelo attività integrative	€	29.813,36		
Parziale Asilo	€	366.359,80	€ 298.585,37	€ 300.000,00
Struttura				
Affitto	€	32.531,20	€ 32.531,20	€ 33.000,00
Utenze Villa Braila	€	7.940,39	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Spostamento e sistemazione nuova sede				€ 20.000,00
Pulizie	€	8.600,73	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Spese telefoniche e connettività	€	24.302,09	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Cancelleria	€	3.289,62	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Postali e bollati	€	3.916,77	€ 3.500,00	€ 4.000,00
Spese d'ufficio	€	268,70	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Servizio Boccioni acqua	€	1.808,19	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Macchine elettroniche	€	296,46		
Fotocopiatrice - Gariboldi	€	6.780,25	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Servizi vari da terzi - trade - sia	€	17.318,93	€ 23.000,00	€ 20.000,00
Posta certificata			€ 54,90	€ 54,90



spesa sw - cdiscount	€	588,00	€	245,00	€	500,00
Canone Rai	€	203,70	€	203,70	€	203,70
gestione sito	€	2.196,00	€	2.196,00	€	2.196,00
Spese generali varie	€	433,10	€	1.500,00	€	1.500,00
Ammortamenti totale			€	20.000,00	€	25.000,00
Amm.to auto						
Amm.to mobili e macc.uff	€	500,83				
Amm.to macc. Elettroniche	€	6.803,34				
Amm.to costi utilizz plurien						
Amm.to beni inferiori al milione						
Ammortamento arredi comunità	€	1.556,55				
Ammortamento automezzi co- munità						
Ammortamento imp. Riscalda- mento comunità	€	448,96				
Ammortamento Cdi Tavazzano						
Amm.to migliorie beni di terzi	€	8.198,80				
Manutenzioni	€	515,08				
Manutenzioni Automezzi	€	1.456,24	€	4.000,00	€	4.000,00
Carburante auto	€	734,87	€	1.500,00	€	1.500,00
Varie			€	10.000,00	€	10.000,00
Parziale sede e spese connesse	€	130.688,80	€	156.730,80	€	179.954,60
Amministrative						
Elaborazione paghe	€	18.019,25	€	18.500,00	€	19.000,00
Consulente del Lavoro	€	2.664,48	€	2.791,36	€	2.791,36
Croignani - Commercialista	€	8.569,00	€	8.684,90	€	8.684,90
Consulenza Legale	€	8.965,78	€	5.000,00	€	5.000,00
Consulenza Privacy - anticorru- zione - 231	€	7.612,80	€	7.612,80	€	7.612,80
Assicurazioni	€	28.927,78	€	30.000,00	€	30.000,00
Consulenza per Analisi Organiz- zativa			€	11.904,00		
Commissioni bancarie	€	1.041,25	€	1.500,00	€	1.500,00
Tasso utilizzo fido	€	650,00	€	-	€	-
Interessi dilazione pagamento	€	22,71	€	-	€	-
Tasse Comunali diverse	€	2.032,00	€	3.000,00	€	1.500,00
Imposte e tasse diverse	€	2.808,00	€	3.000,00	€	3.000,00
Arrotondamenti passivi	€	925,71	€	500,00	€	500,00
Spese Vidimazioni	€	309,87	€	500,00	€	500,00
Diritti camerali diversi	€	1.672,70	€	1.500,00	€	1.500,00
Sanzioni amministrative	€	19,31				
Ravvedimento oneroso	€	50,19				
Interessi Passivi ravv.oneroso	€	0,05				
Spese Indeducibili			€	361,00	€	500,00



Bandi ed inserzioni pubblicitarie			
spese gestione gare	€ 5.171,28	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Varie		€ 10.000,00	€ 10.000,00
Parziale Amministrative	€ 89.462,16	€ 109.854,06	€ 97.089,06
Oneri Straordinari - Accantonamenti			
Sopravenienze passive ordinarie	€ 30.020,40	€ 20.000,00	
Parziale Oneri Straordinari - Accantonamenti	€ 30.020,40	€ 20.000,00	€ -
Personale			
Stipendi Lordi - Azienda	€ 1.074.222,62	€ 596.190,00	€ 643.000,00
Stipendi Lordi - Udp		€ 593.810,00	€ 605.000,00
Costo Assistente Sociale Territoriale da individuare			€ 30.000,00
Costo per rinnovo contratto - Azienda			€ 32.300,00
Costo per rinnovo contratto - Udp			€ 27.200,00
Costo personale anni precedenti - Azienda		€ 59.000,00	
Costo personale anni precedenti - Udp		€ 47.187,65	
acc.to produttività - Azienda	€ 83.793,70	€ 49.098,00	€ 52.000,00
acc.to produttività - Udp		€ 48.902,00	€ 48.000,00
TFR - Azienda	€ 99.272,18	€ 44.088,00	€ 47.840,00
TFR - Udp		€ 43.912,00	€ 44.160,00
TFR - maturato nell'anno e liquidato			
INPS - Azienda	€ 51.840,79	€ 39.078,00	€ 46.000,00
differenze contributive INPS			
INPS - Udp		€ 38.922,00	€ 40.000,00
INPDAP - Azienda	€ 249.634,70	€ 141.783,00	€ 157.000,00
INPDAP - Udp		€ 141.217,00	€ 146.000,00
Costo personale per ferie non godute	€ 557,88		
Costo Personale ferie contributi			
Fondo rinnovo ccnl			
INAIL	€ 12.554,89	€ 12.600,00	€ 12.600,00
Totale personale dipendente	€ 1.571.876,76	€ 1.855.787,65	€ 1.931.100,00



IRAP	€	43.225,00	€	50.000,00	€	52.000,00
IRES	€	11.348,00	€	10.000,00	€	10.000,00
Totale Irap + Ires	€	54.573,00	€	60.000,00	€	62.000,00
Collaborazioni a progetto per Servizi	€	72.044,17	€	89.000,00	€	85.000,00
INPS Collaboratori	€	16.585,11	€	20.000,00	€	19.000,00
Rimborso per collaboratori	€	2.684,28	€	2.000,00	€	2.000,00
Occasionali per Servizi	€	5.660,00	€	8.600,00	€	5.000,00
Personale tramite Agenzia Interinale	€	106.184,51	€	65.000,00	€	45.000,00
per azienda crema	€	39.453,68	€	-	€	-
per Iodivecchio	€	25.462,66	€	23.000,00	€	23.000,00
Interinale Iodivecchio asilo	€	60.242,80	€	58.000,00	€	58.000,00
per Iodi						
per Brembio	€	20.915,47	€	11.512,89	€	-
Per Comazzo	€	11.025,94	€	9.800,00	€	9.800,00
Per Cornegliano	€	39.219,51	€	19.245,82	€	-
Per Zelo	€	50.012,25	€	52.000,00	€	52.000,00
interinale borgo+pieve	€	17.085,03	€	10.000,00	€	10.000,00
interinale borgo	€	4.224,43				
interinale Casaletto			€	12.500,00	€	22.000,00
interinale Turano			€	18.800,00	€	30.000,00
interinale caselle landi	€	6.235,10				
interinale Chignolo	€	4.076,32	€	8.700,00	€	8.700,00
Interinale Miradolo	€	12.597,05	€	8.118,75		
interinale san fiorano						
interinale Fombio Asilo			€	19.501,65	€	20.000,00
Per Udp	€	12.768,61	€	47.160,37	€	37.160,37
Per Servizi al Lavoro	€	85.173,02	€	-	€	-
Occasionali udp servizio lavoro	€	5.000,00				
Totale collaborazioni	€	596.649,94	€	482.939,48	€	426.660,37
Rimborso km	€	22.092,23	€	25.000,00	€	25.000,00
Buoni pasto Azienda	€	55.638,71	€	31.000,00	€	32.000,00
Buoni pasto Udp			€	28.000,00	€	28.000,00
Formazione	€	1.533,00	€	5.000,00	€	5.000,00
Sicurezza Lavoro	€	8.185,58	€	11.599,98	€	10.000,00
Sicurezza-Covid 19	€	5.485,26	€	1.000,00		
Parziale altre spese personale	€	92.934,78	€	101.599,98	€	100.000,00



cons professionali psicologiche		€	112.320,00	€	112.320,00	
Acquistapace	€	22.276,28				
Boschetti	€	8.710,56				
Galuzzi	€	23.202,48				
Scotton	€	20.490,10				
Trasforini	€	22.936,36				
Totale consulenze psicologiche	€	97.615,78	€	112.320,00	€	112.320,00
Savino - lordo	€	71.505,72	€	69.000,00	€	69.000,00
Contributi	€	18.660,58	€	18.000,00	€	18.000,00
inail						
Tfr	€	6.546,54	€	5.500,00	€	5.500,00
Totale Direzione	€	96.712,84	€	92.500,00	€	92.500,00
Progetti						
Servizio Civile ACL	€	14.010,00	€	8.000,00	€	6.500,00
Telesoccorso	€	2.579,74	€	4.500,00	€	4.500,00
Centro Prelievi - Livraga	€	13.189,84	€	20.000,00	€	20.000,00
Centro Prelievi Brembio	€	6.378,88	€	7.000,00	€	7.000,00
Centro Prelievi Caselle Landi	€	2.995,24	€	3.000,00	€	3.000,00
Centro Prelievi Casaletto Lodigiano	€	3.929,73	€	3.500,00	€	3.500,00
centro prelievi san martino	€	2.658,19	€	5.000,00	€	5.000,00
centro prelievi ossago	€	1.851,00	€	4.000,00	€	4.000,00
centro prelievi cavenago	€	1.884,25	€	5.000,00	€	5.000,00
centro prelievi cervignano	€	1.780,88	€	5.000,00	€	5.000,00
Centro Prelievi Senna						
Livraga attività infermieristiche	€	1.889,68	€	1.500,00	€	1.500,00
centro preliavi corno g.	€	287,04	€	500,00	€	500,00
centro prelievi castelnuovo	€	1.200,00	€	3.000,00	€	3.000,00
centro preliavi orio litta	€	1.602,64	€	2.000,00	€	2.000,00
centro prelievi Mulazzano	€	1.512,00	€	8.000,00	€	8.000,00
centro prelievi Galgagnano			€	4.000,00	€	4.000,00
centro prelievi Crespiatica			€	5.000,00	€	5.000,00
Servizio Pasti Meleti	€	286,00	€	-	€	-
pasti castelnuovo	€	7.056,50	€	7.500,00	€	-
Conciliazione POR-FSE	€	23.557,66				
Buoni spesa Graffignana	€	13.370,00	€	5.000,00	€	-
Erogazione Bando Casalmaiocco	€	81.618,43	€	30.000,00	€	-
Centro Anziani Cervignano	€	2.615,55	€	5.000,00	€	5.000,00
Accoglienza Profughi - Progetto						



Insieme			
Accoglienza Profughi a Castelnuovo - Sprar	€ 141.478,21	€ 150.000,00	€ 170.000,00
Accoglienza Profughi Afghani Sprar		€ 218.403,20	€ 320.000,00
Accoglienza Profughi Afghani Cas	€ 22.827,33	€ 150.000,00	€ 50.000,00
Accoglienza Profughi avviamento	€ 17.750,11	€ 18.745,01	€ -
Centro Anziani Due Torri - Castelnuovo	€ 297.922,07	€ 214.268,40	€ -
Centro Diurno Anziani Tavazzano	€ 643,65	€ -	€ -
Progetto Rigenerare Valore Sociale Cariplo	€ 36.197,70		
Progetto affitti comune Iodi	€ 896.675,00		
Progetto Home Care Premium	€ 51.053,67	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Progetto INSIDE	€ 18.323,40	€ 25.000,00	
Progetto behind the blackboard	€ 4.999,60		
Progetto FAMI spqr	€ 78.339,60		
progetto Reloop	€ 658,80		
Progetto Casa Angiolina	€ 4.714,03		
Parziale Progetti	€ 1.757.836,42	€ 972.916,61	€ 692.500,00
Gestione Attività Ente Capofila			
		€ 4.000.000,00	€ 4.000.000,00
Erogazione fsr	€ 1.079.760,72		
Dopo di Noi	€ 24.756,72		
Protezione famiglia	€ 675.300,00		
pacchetto famiglia	€ 2.875,67		
Canone siz	€ 53.986,55		
a cfp per convenzione udp	€ 67.888,00		
personale educ insrimento lavoro	€ 30.000,00		
a cfp per b.lavoro	€ 349.351,09		
a cfp per b.lavoro conto comuni	€ 210.554,50		
servizi minori prevenzione udp	€ 30.624,05		
Personale e funzionamento udp	€ 51.765,70		
servizio sociale - erogazione altri enti da fnps	€ 141.573,00		
Erogazione Buoni sociali fna	€ 680.420,00		
Servizi per fna	€ 111.404,56		
Povertà fnps	€ 11.000,00		
Vigilanza Udo	€ 3.251,30		
contributi covid da fnps	€ 124.231,49		
erogaz contributi covid disabili fnps	€ 121.648,59		
EROGAZIONE VOUCHER MISURA 6	€ 77.192,32		
FAMI IDEAS	€ 18.239,80		



progetti olaf e pilot	€	111.930,35		
oneri per servizi udp	€	4.435,82		
altri interventi udp	€	1.506,70		
Oneri reddito inclusione	€	133.396,61		
altri interventi udp				
Parziale Gestione Attività Ente Capofila	€	4.117.093,54	€ 4.000.000,00	€ 4.000.000,00
Consiglio e revisori				
Rimborsi cda	€	749,12	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Revisori dei conti	€	6.344,00	€ 6.400,00	€ 6.400,00
Parziale Cda	€	7.093,12	€ 7.400,00	€ 7.400,00
Rappresentanza				
Spese rappresentanza			€ 1.000,00	€ 1.000,00
Abbonamenti ed associativi	€	195,00	€ 500,00	€ 500,00
Quote associative	€	2.052,86	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese a favore di utenti	€	265,47	€ 500,00	€ 500,00
Parziale rappresentanza	€	2.513,33	€ 4.500,00	€ 4.500,00
TOTALE COSTI	€	14.651.219,51	€ 14.419.863,95	€ 14.161.354,06
(senza attività Ente Capofila)	€	9.535.553,71		
AVANZO DI GESTIONE	€	654,24	€ 3.499,73	€ 10.893,45
TOTALE RICAVI	€	14.651.873,75	€ 14.423.363,68	€ 14.172.247,51

RICAVI

	CONSUNTIVO 2021	PRE CONSUNTIVO 2022	Budget 2023
Fondo Solidarietà	€ 315.402,00	€ 319.401,00	€ 320.394,00
Quote Accesso disabili			
Quote accesso CDD	€ 782.623,64	€ 796.484,00	€ 796.484,00
Quote accesso CSE	€ 386.579,25	€ 428.000,00	€ 428.000,00



Quote accesso SFA	€	126.272,50	€	146.810,00	€	146.810,00
Altri inserimenti					€	46.852,00
Incremento ?? 6%					€	28.362,92
Quota altri progetti - trasporto	€	520,15	€	2.000,00	€	2.000,00
Totale Quote disabili	€	1.295.995,54	€	1.373.294,00	€	1.448.508,92
ASSISTENZA AD PERSONAM						
Quota accesso Assistenza	€	1.771.010,08	€	2.020.000,00	€	2.030.000,00
Quota accesso Assistenza Scuole secondarie	€	421.905,45	€	504.000,00	€	515.000,00
servizi Accessori	€	33.097,21	€	89.000,00	€	90.000,00
Contributi Sensoriali						
Servizi disabili sensoriali	€	128.068,60	€	110.000,00	€	110.000,00
Totale Quote Ad Personam	€	2.354.081,34	€	2.723.000,00	€	2.745.000,00
SAD						
Quota accesso SAD	€	63.203,40	€	80.000,00	€	80.000,00
Minori						
Quota accesso comunità	€	581.884,73	€	407.438,36	€	416.000,00
Quota comunità possibili inserimenti					€	128.000,00
Fondo fnps piccoli comuni	€	13.366,50	€	11.000,00		
Quote per Comunità da non soci	€	120.717,00	€	178.000,00	€	-
Progetto Sprar minori	€	660.000,00	€	1.100.333,65	€	1.100.337,88
sprar altri anni	€	49.788,83	€	53.209,73		
Sprar San Martino	€	99.422,51				
Sprar San Martino anni precedenti	€	18.185,80				
Voucher ex dgr 856 per Costi Comunità	€	148.697,15	€	110.000,00	€	135.000,00
voucher anno precedente	€	30.270,00				
Quota accesso ADM	€	71.798,56	€	75.000,00	€	75.000,00
Quota accesso affido	€	157.425,00	€	167.334,62	€	170.000,00
Quota Cartella Tutela	€	227.500,00	€	217.600,00	€	217.000,00
Quota Cartella Penale	€	5.400,00	€	6.600,00	€	6.000,00
Quota Prevenzione	€	20.477,91	€	20.000,00	€	18.000,00
Quota prevenzione alta intensità	€	19.131,50	€	45.000,00	€	23.000,00
Quota Educativa di strada	€	2.216,00	€	4.000,00	€	4.000,00
Progetti per minori	€	2.069,90				
Totale Minori	€	2.228.351,39	€	2.395.516,35	€	2.292.337,88
Quote accoglienza da Comuni	€	4.389,92	€	10.000,00	€	10.000,00
Scuola Infanzia Cornegliano	€	141.194,79	€	151.500,00	€	151.500,00



Asilo e infanzia Crespiatica/trasporto boffalora	€ 11.419,38	€ -	€ -
Asilo Lodivecchio	€ 71.479,00	€ 67.000,00	€ 67.000,00
Asilo Brembio	€ 23.895,00	€ 12.904,20	
Asilo Fombio		€ 24.099,92	€ 27.000,00
Centri Estivi	€ 172.973,38		
Cred Livraga	€ 22.524,02	€ 148.675,34	€ 152.000,00
Zelo attività integrative	€ 20.119,54		
sordio pre e post scuola	€ 33.000,75		
quote per sst	€ 270.801,00	€ 274.875,00	€ 321.636,00
quota sst Lodi Vecchio	€ 21.879,00	€ 23.500,00	€ 23.500,00
Valore sst Zelo	€ 14.309,40	€ -	€ -
FONDO SOCIALE REGIONALE - Minori	€ 248.130,17	€ 213.373,66	€ 200.000,00
FONDO SOCIALE REGIONALE - Anziani	€ 10.312,57	€ 9.885,47	€ 10.000,00
Trasferimenti da UDP (FNPS)	€ 105.134,00	€ 106.467,00	€ 106.798,00
Fnps aggiuntivo anno 2022		€ 86.506,38	
Quota aggiuntiva fnps 23 o Comuni Soci			€ 65.000,00
Trasferimento fnps per spese amm.ve	€ 40.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
fnps covid-nessuno è solo	€ 21.446,70	€ -	€ -
fnps covid minori	€ 48.689,28	€ -	€ -
Governo per Assunzioni ass soc	€ 57.477,54	€ 100.000,00	€ 139.000,00
Progetto Family Star			
Progetto Cariplo Rigenerare - udp	€ 36.197,70		
Progetto Affitti - Case	€ 896.675,00		
home care	€ 64.053,67		
home care per personale		€ 60.000,00	€ 60.000,00
Progetto Inside aes	€ 25.608,16	€ 27.000,00	
Accoglienza Profughi a Castelnuovo	€ 181.431,00	€ 201.453,50	€ 201.453,50
Sprar castelnuovo anni precedenti	€ 30.607,00	€ 4.953,00	
Sprar Afghani		€ 257.495,33	€ 386.119,21
Accoglienza Afghani CAS	€ 25.077,36	€ 130.000,00	€ 50.000,00
Accoglienza Profughi avvio - struttura	€ 15.000,00	€ 19.722,37	
Centro due torri - Castelnuovo - utenti	€ 164.748,84	€ 145.315,77	
Centro due torri - Castelnuovo - ATS	€ 8.008,00	€ 3.982,00	
Centro due torri - fsr	€ 870,96	€ 931,34	
Rimborso da Comune per 2 torri		€ 15.000,00	
Conciliazione POR - FSE	€ 23.557,66		
Conciliazione capofila Lodi			
Telesoccorso	€ 2.606,11	€ 4.500,00	€ 4.500,00



Centro Anziani Lodi				
Progetto scelta e revoca Lodivecchio	€	7.419,28	€	6.000,00 € 6.000,00
Centro Prelievi Livraga	€	14.002,00	€	22.000,00 € 22.000,00
Centro Prelievi Brembio	€	6.721,00	€	7.500,00 € 7.500,00
Centro Prelievi Caselle Landi	€	3.144,96	€	3.300,00 € 3.300,00
Centro Prelievi Casaletto	€	3.969,03	€	3.600,00 € 3.600,00
Centro prelievi Senna				
Attività infermieristiche Livraga	€	1.912,50	€	1.500,00 € 1.500,00
centro prelievi corno g.			€	500,00 € 500,00
centro prelievi orio l.	€	1.618,67	€	2.000,00 € 2.000,00
centro prelievi san martino	€	2.684,77	€	5.000,00 € 5.000,00
centro prelievi ossago	€	1.869,51	€	4.000,00 € 4.000,00
centro prelievi cavenago	€	1.903,09	€	5.000,00 € 5.000,00
centro prelievi cervignano	€	1.798,69	€	5.000,00 € 5.000,00
centro prelievi castelnuovo	€	1.212,00	€	3.000,00 € 3.000,00
centro prelievi Mulazzano	€	1.708,92	€	8.000,00 € 8.000,00
centro prelievi Galgagnano			€	4.000,00 € 4.000,00
centro prelievi Crespiatica			€	5.000,00 € 5.000,00
Scelta e Revoca - Zelo	€	52.232,75	€	54.000,00 € 54.000,00
Servizio aggiuntivo Unione Grifone	€	20.670,43	€	20.500,00 € 20.500,00
Lodivecchio supp.amm.vo e altro	€	27.751,50	€	- € -
comazzo supporto scuolabus	€	12.909,00	€	11.000,00 € 11.000,00
cornegliano trasporti e pre-post	€	50.775,59	€	24.880,00 € 4.000,00
interinale borgo+pieve	€	17.791,00	€	11.000,00 € 11.000,00
interinale borgo	€	4.448,50		
Interinale Turano			€	20.200,00 € 32.000,00
interinale caselle landi	€	6.536,00		
Interinale Miradolo	€	13.670,00	€	8.800,00
Interinale Chignolo			€	8.700,00 € 8.700,00
interinale san fiorano	€	4.185,74	€	- € -
Stradino Miradolo + Pieve	€	15.615,98	€	12.984,99 € 9.000,00
Lodivecchio Servizio Sociale				
Pasti Meleti	€	288,87	€	- € -
Pasti Castelnuovo	€	7.127,07	€	7.500,00 € -
Centro Anzian Cervignano	€	3.331,50	€	5.000,00 € 5.000,00
Santa Chiara/Danelli convenzione	€	150,00	€	200,00 € 200,00
Erogazioni buoni spesa Graffignana	€	13.370,00	€	5.000,00
Bando povertà Casalmiocco	€	81.618,43	€	31.000,00
Distacco As Soc c/o Valsasino	€	18.108,20	€	19.754,40
Distacco As soc c/o Azienda Crema	€	41.595,00	€	- € -
Borse Lavoro				
Contributo Camera Commercio per Assunzione				
Da udp per personale			€	990.000,00 € 980.000,00



Fnps per personale udp	€	300.819,28		
Fsr per personale udp	€	37.720,21		
Udp per ferie non godute	€	50.485,78		
DA Udp per servizi anziani - cead				
Da Udp per Interinali				
da Udp per aretrati		€	47.187,65	
da Udp per aumento costo lavoro nuovo ccnl				€ 27.200,00
Per servizi al lavoro tramite agenzia				
progetti OLAF e PILOT	€	172.548,61		
contributi sis act per personale	€	20.014,41		
contributo FAMI per personale	€	78.339,60		
progetto Fami spqr	€	25.007,42		
Protezione Famiglia	€	698.861,00		
contributi porgetto lab impact	€	7.016,70		
Contributi progetto Reloop	€	4.457,80		
Progetto casa Angiolina	€	4.714,03		
ATTIVITA' ENTE CAPOFILA		€	4.000.000,00	€ 4.000.000,00
udp per funzionamento				
da comuni per spese amm.ve B.L.	€	6.888,00		
da Comuni per Borse lavoro	€	168.826,00		
Dopo di noi - legge 112/2016	€	24.756,72		
FNPS PER INS LAVORATIVO	€	30.000,00		
Pacchetto Famiglia	€	2.875,67		
FNPS per attività di prevenzione				
Fondo Non Autosufficienza	€	791.824,56		
DA RICEVERE FNA				
contributo per funzione ente capofila	€	11.118,99		
fnps per mediazione lavoro				
FNPS per inser. Lavorativo	€	182.522,00		
contributo per funzione ente capofila				
Contributo comuni SIZ	€	53.986,55		
Voucher Nidi				
da Fondo regionale Sociale				
Ricavi ente capofila	€	22.324,86		
Ricavi ente capofila per personale				
fnps per borse cfp				
Da FRS per Borse Lavoro	€	166.829,09		
cfp personale e borsa lavoro	€	102.728,50		
Da FRS per Borse Lavoro				
da rdc per borse lavoro				
borse lavoro ins. Lav. Svant. Soc.				
Personale educ.ins.lav.disabili				
Borse lavoro ins.lav. disabili				



Educativa di strada adulti			
Pronto interv soc.Housing Dormit			
CRS centro raccolta diritto cibo			
Prevenzione Scuola	€	30.624,05	
Sosp.educat. interv adolescenti			
Raccordo prev s.e.i. coprog.ATI	€	51.765,70	
Segreteria Soc.Personale Udp			
Segreteria Soc.Personale Udp - personale			
FRS - erogato	€	1.079.760,72	
Serv.Soc.Prof., Serv.Minori			
da fnps immigrazione e povertà	€	474.196,76	
fnps per progetti pronti tienti via			
fnps covid a terzi	€	124.231,49	
fnps per covid disabili	€	121.648,59	
erogazione voucher misura 6 a tyer-zi	€	77.192,32	
progetti finanziati cariplo	€	4.140,00	
Serv.Soc.Prof., Serv.Minori	€	141.573,00	
Progetto Napoleone			
Sconti e abbuoni attivi		€	2,00
Donazione per comunità/da terzi	€	2.450,00	
Interessi attivi bancari	€	411,26	€ 375,00
arrotondamenti attivi	€	532,87	€ 528,00
Sopravvenienze attive	€	60.020,32	€ 5.900,00
Rimborsi assicurativi	€	154,04	
Rimborsi per gare	€	1.891,00	
Recupero bolli fatture	€	2.562,00	€ 2.600,00 € 2.000,00
Risarcimento Danni			
Rimborso Inps	€	605,30	€ 500,00 € 500,00
contributo COVID agenzia entrate	€	658,00	
Altri rimborsi			
Totale	€	14.651.873,75	€ 14.423.363,68 € 14.172.247,51

CONCLUSIONI

Il bilancio 2023 che presentiamo all'approvazione dell'assemblea è la sintesi di un confronto scrupoloso che ci consente di continuare a fornire servizi con competenza e professionalità a favore delle Nostre comunità.

La conclusione dell'analisi organizzativa ha evidenziato tutte le potenzialità che i servizi messi in campo dai Nostri Comuni possono offrire e la sua implementazione, il cui processo è già stato avviato permetterà una più razionale gestione dei servizi.

Il bilancio 2023 porta con sé gli effetti della firma, auspicata, del contratto del pubblico impiego che insieme all'aumento dei costi energetici caratterizza un aumento dei costi che solo in parte è assorbibile da risorse proprie.

Dal 2023 l'azienda non gestirà più, come soggetto economico e giuridico la Comunità per Minori di Basiasco, che sarà affidata ad una Cooperativa primaria attiva nel settore ed anche il Centro due Torri (APA), dallo scorso ottobre è in gestione ad altro soggetto giuridico del settore. Questo ha permesso una più razionale distribuzione dei costi.

L'anno che stiamo per affrontare sarà anche l'anno del trasferimento di sede. La prima ipotesi di locazione è stata abbandonata (CCIAA) in quanto ulteriori verifiche la rendevano appena sufficiente. Abbiamo individuato una nuova sede, più grande ed economicamente non più onerosa.

Come Consiglio di Amministrazione continueremo ad affrontare tutte le tematiche con il massimo impegno per cercare di ampliare gli orizzonti della Nostra azienda che deve diventare un punto di riferimento per i Comuni Soci ma anche essere proattiva verso future collaborazioni.

Lodi, 15 dicembre 2022

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Luca Ferrari