

AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI ALLA PERSONA DELL'ASOLANO

Codice fiscale 02561460201 – Partita iva 02561460201

Sede legale: LARGO ANSELMO TOMMASI 18 - 46042 CASTEL GOFFREDO MN

Numero R.E.A 263128

Registro Imprese di MANTOVA n. 02561460201

Fondo di dotazione Euro € 22.853,50 i.v.

Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2022

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2022 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, si chiude con un risultato pari ad euro 0.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte pari a euro 25.061 al risultato prima delle imposte pari a euro 25.061.

Il risultato ante imposte, a sua volta, è stato determinato allocando euro 16.150 ai fondi di ammortamento; nessun accantonamento è stato effettuato ai fondi rischi ed oneri/svalutazione crediti.

Notizie sull'azienda

L'Azienda Speciale Consortile denominata Azienda Speciale Consortile Servizi alla Persona dell'Asolano, che opera anche con il nome A.S.P.A., si è costituita in data 28 maggio 2018 per volontà delle dodici Amministrazioni Comunali di Acquafredda sul Chiese, Asola, Canneto sull'Oglio, Casaloldo, Casalmoro, Casalromano, Castel Goffredo, Ceresara, Gazoldo degli Ippoliti, Mariana Mantovana, Piubega, Redondesco ai sensi dell'art. 31 e dell'art. 114 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267.

L'Azienda ha iniziato la sua attività in corso di svolgimento del Piano Sociale di Zona 2015-2017 ed ha visto un suo graduale sviluppo che ha assorbito servizi già esistenti ed ha attivato progressivamente nuovi interventi e progetti, in risposta ai bisogni via via emergenti dal territorio, garantendo inoltre la concreta attuazione degli obiettivi programmati previsti dal Piano Sociale di Zona vigente.

Dall'anno 2019 sono stati affidati all'Azienda ASPA i servizi e/o le attività che erano già in gestione associata ad opera del Comune di Asola, con diversi strumenti (accordi di programma, convenzioni ..), rafforzando il ruolo dell'Ente Capofila del Piano di Zona nella sua gestione del Piano Sociale e di tutti gli interventi che lo Stato e la Regione affidano all'Ambito; inoltre all'Azienda è stata affidata l'erogazione di servizi e prestazioni in precedenza a gestione diretta comunale o esternalizzata al Terzo Settore come il Servizio Sociale Professionale e il Servizio Tutela Minori.

In data 28.02.2022 l'Assemblea dei Sindaci ha approvato all'unanimità il Piano di Zona 2021-2023 e il relativo Accordo di Programma per la sua attuazione, ai sensi della DGR n° XI /4563 del 19/04/2021 e la DGR n. 5557 del 23.11.2021.

Nell'anno 2023 si è chiuso per l'Azienda l'impegno nel percorso di costruzione del Piano di Zona 2021-23 con la sua approvazione approvato il 31 gennaio 2022, avviato nel secondo semestre 2021. La gestione del Piano di Zona viene demandata all'operatività dell'Azienda. Lo strumento che definisce questi confini è l'accordo di programma a livello programmatico.

Il Piano di Zona e nel relativo Accordo di Programma ribadiscono che l'organo istituzionale della programmazione e della governance del sistema locale dei servizi socio assistenziali è l'Assemblea dei Sindaci costituita ai sensi delle norme vigenti e individuano ancora per il triennio 2021-2023 il Comune di Asola quale ente coordinatore Capofila e responsabile dell'attuazione formale della programmazione zonale e nell'Azienda "ASPA" l'ente strumentale che opera per l'attuazione operativa delle finalità individuate in sede programmatica. Quindi gli organismi politici che sovrintendono il tutto sono rappresentati dall'Assemblea dei Sindaci di Ambito per la parte connessa alla programmazione e l'Assemblea Consortile per la parte connessa alla gestione.

Nel corso dell'anno è proseguito il lavoro di rete con gli altri Ambiti della provincia di Mantova dell'ATS Val Padana impegnati nella co-programmazione e co-progettazione delle proposte progettuali nell'obiettivo prioritario della definizione delle regole di attuazione dell'integrazione sociosanitaria e la presa in carico multidisciplinare di soggetti fragili e nuclei problematici afferenti a diversi target di bisogno. La stessa rete diventa la dimensione strategica nella definizione degli accordi territoriali per la realizzazione delle azioni nell'ambito dei finanziamenti del PNRR.

Dal 2021 l'Azienda ha messo in atto il rafforzamento del Servizio Sociale Professionale, la sua riorganizzazione nel territorio dei Comuni soci e l'avvio della strutturazione dell'Area Progettazione sociale dell'Ufficio di Piano per la messa in campo di nuove progettualità, in modo da investire strategicamente negli interventi di progettazione sociale, promuovendo azioni innovative e sperimentali in grado di arricchire il territorio e offrire nuove opportunità alla cittadinanza. L'anno 2022 ha avuto inizio con lo studio e la predisposizione delle nuove progettualità candidate all'accesso di Fondi PNRR.

Nell'anno 2022 sono stati sottoscritti i nuovi Contratti di servizio 2022-2024 con i comuni soci.

Descrizione dell'attività dell'azienda

A seguito della sottoscrizione di Contratti di Servizio con i Comuni soci, l'Azienda svolge direttamente i servizi sotto riportati:

- la gestione associata ed integrata degli interventi e dei servizi sociali in attuazione dei programmi e delle azioni definite nel Piano di Zona dell'ambito territoriale di Asola, attraverso i finanziamenti dal Fondo Nazionale Politiche Sociali (FNPS), dal Fondo Sociale Regionale (FSR), dal Fondo per la Non Autosufficienza (FNA), dal Fondo Povertà e di altri fondi specifici assegnati per previsioni normative all'Ambito in base ai Piani Operativi approvati dall'Assemblea dei Sindaci, delle risorse messe a disposizione dagli Enti consorziati e di altri finanziamenti, per l'attuazione del sistema integrato dei servizi sociali dei Comuni.

Nello specifico, l'Azienda ASPA eroga in nome e per conto dei Comuni partecipanti i servizi sotto declinati:

1. Servizi per anziani

- coordinamento area Anziani e Non Autosufficienza
- servizio di assistenza domiciliare SAD
- servizio di telesoccorso
- gestione registro Assistenti Familiari
- attivazione e gestione delle Misure regionali specifiche (B2, Reddito d'Autonomia, altre misure)

2. Servizi per persone con disabilità

- coordinamento area Disabilità Minori ed Adulti
- servizio di assistenza domiciliare SADH

- servizio di assistenza educativa domiciliare ADH
- servizio di trasporto
- servizio di inserimento lavorativo
- Accompagnamento e consulenza nelle pratiche di nomina degli Amministratori di Sostegno
- attivazione e gestione delle Misure regionali specifiche (B2, Reddito d'Autonomia, Dopo di Noi, altre misure)

3. Servizi per minori e famiglie

- coordinamento area Minori
- servizio Tutela dei Minori
- servizio Affidi Familiari
- servizio di assistenza educativa domiciliare ADM
- servizio di assistenza scolastica ad personam nelle scuole di ogni ordine e grado
- servizio incontri protetti
- attivazione e gestione delle Misure regionali specifiche (B2, Voucher Adolescenti, altre misure)

4. Servizi a favore dell'inclusione sociale e della fragilità adulta

- Coordinamento area inclusione sociale
- servizio di inserimento lavorativo
- mediazione linguistico culturale
- alloggi per l'housing sociale
- interventi a contrasto della povertà alimentare
- gestione amministrativo-contabile e del welfare abitativo degli alloggi pubblici
- attivazione e gestione di misure nazionali e regionali specifiche (Reddito di Cittadinanza, Misura Unica, Sostegno ai Canoni Locazione, altre misure)

5. Unità d'Offerta sociali

- gestione delle attività relative alle comunicazioni preventive d'esercizio, sospensione e revoca ed accreditamento delle unità di offerta sociale

6. Servizio sociale professionale territoriale

7. Informatizzazione della Cartella Sociale

- gestione del processo di informatizzazione dei servizi sociali (cartella sociale informatizzata CSI)

8. Progettazione e gestione dei servizi relativi al Piano di Zona

- Organizzazione dell'Ufficio di Piano a supporto dell'Assemblea dei Sindaci dell'Ambito territoriale, a supporto del ruolo programmatico. Gestione della segreteria e degli adempimenti rendicontativi connessi a tutta l'attività del Piano di Zona.

Nell'ambito delle attività di programmazione zonale, l'Azienda ASPA ha svolto, quindi, le funzioni dell'Ufficio di Piano a supporto dell'Assemblea dei Sindaci dell'Ambito di Asola con particolare riferimento alle tematiche di seguito elencate:

A) Area Responsabilità familiari

- Confronto sui servizi socio-sanitari rivolti all'infanzia e all'adolescenza di ASST Mantova.
- La riforma dell'art. 403 c.c. – Intervento della pubblica autorità a favore dei minori.

B) Area non autosufficienza e disabilità

- Fondo per la Non Autosufficienza F.N.A. annualità 2021 esercizio 2022- Misura B2: piano operativo e approvazione avviso di Ambito - DGR n. 5791 del 21.12.2021
- Fondo Progetti di Vita Indipendente PRO.VI (FNA 2020) – Approvazione modalità attuative e

regole di accesso

- Fondo per la Non Autosufficienza annualità 2021 – esercizio 2022 - Misura B2: aggiornamento piano operativo assegnazione fondi – DGR N. 5791 del 21.12.2021
- Approvazione delle Linee operative dell'Ambito di Asola per l'attuazione del *"Piano regionale Dopo di Noi L. 112/2016 e Programma operativo regionale per la realizzazione degli interventi a favore di persone con disabilità grave come definita dall'art. 3 comma 3 della L. 104/1992 prive del sostegno familiare – risorse annualità 2021"* approvato da Regione Lombardia con DGR 6218 del 26/04/2022, in attuazione della normativa nazionale sul "Dopo di noi" (legge n. 112/2016 e D.M. 23/11/2016)
- Comunicazione aggiornamento tariffe voucher servizi per disabili CDD, CSE, SFA, CSS, CAH. Richieste dal Coordinamento provinciale Co.Se.Di Mantova

C) Area inclusione sociale e lavoro

- Protocollo con la Provincia di Mantova per la continuità del punto di erogazione dei servizi del Centro per l'Impiego di Castiglione d/S nell'ambito di Asola
- Piano annuale dell'Offerta Abitativa anno 2022

D) Area trasversale - Governance

- Approvazione e sottoscrizione dell'Accordo di Programma per l'attuazione della programmazione del Piano di Zona 2021-2023
- Aggiornamento manifestazioni d'interesse e candidature progetti a valere sulla Missione 5 – Componente 2 del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza PNRR
- Fondo nazionale Politiche Sociali 2021: approvazione preventivo 2022 – DGR n. 6573 del 30.06.2022 – DGR 6762 del 25.07.2022 Regolamento di funzionamento del Collegio dei Sindaci, della Conferenza dei Sindaci, del Consiglio di Rappresentanza dei Sindaci e dell'Assemblea dei Sindaci del Distretto
- Confronto in merito all'applicazione del Regolamento dell'Ambito di Asola sulla determinazione della compartecipazione in materia di servizi sociali su base ISEE
- Approvazione Criteri e Piano di Assegnazione per Fondo Sociale Regionale 2022 (DGR n. 6819 del 02.08.2022)
- Indicazioni in merito alla DGR n. 6762 del 25.07.2022 Regolamento di funzionamento del Collegio dei Sindaci, della Conferenza dei Sindaci, del Consiglio di Rappresentanza dei Sindaci e dell'Assemblea dei Sindaci del Distretto
- Promozione della salute nei luoghi di lavoro. Comunicazione in merito all'adesione al programma regionale della rete Aziende WHP promosse da ATS Val Padana

Il Comune di Asola, in qualità di Ente capofila del Piano di Zona, continua nel trasferimento delle risorse relative alla gestione della attività pianificate e programmate nel Piano di Zona dall'Assemblea dei Sindaci in qualità di Ente Capofila destinatario dei trasferimenti da parte di Enti Pubblici.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Società non controlla né direttamente né indirettamente altre Società che svolgono attività complementari e/o funzionali.

Andamento della gestione

L'Azienda è stata costituita a sensi dei disposti degli artt. 31 e 114 del T.U.E.L. (D. Lgs. 267/2000) ed il suo scopo è l'esercizio dei servizi socio assistenziali, socio sanitari integrate e, più in generale, la gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale, in relazione alle attività di competenza istituzionale degli Enti consorziati.

Andamento economico generale

Il valore della produzione aziendale nella sua previsione anno 2022 per Euro 2.465.857,00, si attesta nel bilancio d'esercizio per € 2.566.934,00.

Ricavi d'esercizio

Gli oneri derivanti dalle attività istituzionali e gestionali dell'Azienda trovano copertura nei trasferimenti riconosciuti dagli Enti associati nonché da altri trasferimenti pubblici e/o privati.

Il bilancio di esercizio 2022 si chiude registrando un valore complessivo di risorse gestite pari a € 2.566.933,41 somma che è inferiore di € 261.103,76 rispetto al 2021 che si era attestata a € 2.828.037,17

Ricavi d'esercizio	2021	2022
Contributi ambito Piano di Zona (Fondi Nazionali, Regionali, Ministeriali)	1.580.512,22	1.172.186,14
Comuni associati	1.032.419,05	1.222.392,58
Altri ricavi (altri Enti e privati)	215.105,90	172.354,69
TOTALE	2.828.037,17	2.566.933,41

Le voci di entrata che concorreranno al finanziamento delle attività aziendali sono:

COMUNALI

- Trasferimenti dei Comuni consorziati per la gestione dei **servizi affidati** all'Azienda.
- Trasferimenti dei Comuni consorziati per la copertura dei costi relativi alle **spese generali** di funzionamento dell'Azienda. In particolare la contribuzione relativa al bilancio di previsione anno 2022 è stata definita dall'Assemblea dei Sindaci nella seduta del 27 dicembre 2021 pari ad € 4,00 ad abitante, di cui € 3,00 per la copertura dei costi relativi alle spese generali di funzionamento dell'Azienda e € 1,00 per l'area minori e famiglia, in particolare il **Servizio Tutela Minori**.
- Compartecipazioni diverse da parte dell'**utenza** per servizi a favore della stessa.

L'Azienda detiene la quota di riserva che l'Ente capofila del Piano di Zona ha gestito per conto degli altri Comuni dell'Ambito. Tale quota sostiene alcuni oneri di gestione dall'Azienda in modo da non determinare costi aggiuntivi per i bilanci degli enti locali.

NAZIONALI

- **Fondo Nazionale per le Politiche Sociali (FNPS)**, assegnato annualmente all'Ambito, in applicazione della legge 8 novembre 2000, n. 328 e dell'art. 18 della legge regionale 12 marzo 2008, n. 3, è finalizzato al finanziamento della rete integrata di servizi sociali territoriali, ovvero alla realizzazione degli obiettivi declinati nel documento di programmazione territoriale (Piano di Zona).
- Fondo nazionale per la realizzazione degli interventi a favore di persone con disabilità grave prive del sostegno familiare -**Dopo di Noi**- L. n. 112/2016.
- Programma Operativo Nazionale "Inclusione" FSE 2014-2020, a valere sull'**Avviso 1/2021** PrInS – Progetti Intervento Sociale per la presentazione di progetti da parte degli Ambiti Territoriali per la realizzazione di interventi di Pronto intervento sociale e interventi a favore delle persone in condizioni di povertà estrema o marginalità, da finanziare a valere sulle risorse dell'iniziativa REACT-EU da finanziare a valere sul Fondo Sociale Europeo, programmazione 2014-2020, Programma Operativo Nazionale (PON) "Inclusione";
- **Fondo Non Autosufficienze (FNA)** è finalizzato alle azioni di sostegno alla domiciliarità delle persone in condizione di non autosufficienza.
- DPCM 28 dicembre 2021 prevede le risorse finanziarie di cui al **Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare**;
- Fondo per la Misura Nazionale di **Contrasto alla Povertà** D.Lgs. n. 147 del 15.09.2017;
- Fondo ministeriale di cui alla **L. 178 del 31.12.2020** d'incentivo alle assunzioni a tempo indeterminato di figure di assistente sociale;
- Fondo nazionale per il **sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione** di cui alla L. 431/1998 dal Decreto del 12 agosto 2020 del Ministero Infrastrutture e Trasporti.

REGIONALI

- Fondo Sociale Regionale (FSR) è finalizzato al cofinanziamento delle unità d'offerta sociali, pubbliche e private, afferenti alle aree minori, disabili ed anziani.
- Fondo FSE per le misure afferenti al Reddito d'Autonomia per le persone anziane e disabili.
- Fondo "Unità d'offerta" è assegnato dalla Regione per l'esercizio delle ex funzioni di Autorizzazione al Funzionamento delle unità d'offerta sociale.
- Fondo Regionale per interventi volti al contenimento dell'emergenza abitativa e al mantenimento dell'alloggio in locazione.
- Fondi Regionali assegnati da Regione Lombardia per la realizzazione di azioni e/o interventi mirati (es. Assistenti Familiari) o ottenuti a seguito dell'adesione a bandi ad esempio Fondo per Progetti di Vita Indipendente PRO.VI., Centri per le Famiglie).

Costi d'esercizio

Analogamente a quanto presentato per i ricavi si fornisce un quadro dei costi d'esercizio. L'analisi dei costi descrive il valore economico della produzione, in linea con quanto riportato nel bilancio redatto in formato civilistico.

I costi complessivamente sostenuti nel corso del 2022, sono di seguito indicati:

Costi d'esercizio	2021	Incidenza %	2022	Incidenza %
Personale	502.800,32	17,78	629.979,11	24,54
Servizi	2.251.830,49	79,63	1.853.073,60	72,19

Beni di terzi	24.965,43	0,88	34.602,16	1,35
Ammortamenti	14.017,02	0,50	16.150,23	0,63
Oneri diversi di gestione	4.857,56	0,17	6.015,25	0,23
Costi p/mat.pri,suss.,con.e merc.	9.772,28	0,35	2.051,06	0,08
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,99	0,00
IRAP	19.794,07	0,70	25.061,01	0,98
TOTALE	2.828.037,17	100,00	2.566.933,41	100,00

Commento ed analisi degli indicatori di risultato

Per la particolare natura giuridica dell'Azienda Speciale e per gli scopi per i quali l'Azienda è stata costituita, si ritiene poco significativa l'elaborazione di indici di risultato e patrimoniali.

Le risorse umane

L'Azienda esercita i propri compiti con personale proprio, alle dirette dipendenze o con altre forme contrattuali.

Nel corso del 2022 si sono svolte le seguenti selezioni pubbliche:

- Per la creazione di una graduatoria profilo Istruttore Amministrativo cat. C1 dalla quale è stata possibile l'assunzione di n. 1 risorsa a tempo indeterminato e n. 1 risorsa tempo determinato nell'area amministrativa/gestionale.
- Per la creazione di una graduatoria profilo Psicologo cat. D1, dalla quale è stata possibile l'assunzione di n. 1 risorsa a tempo determinato nell'area sociale da destinare ai servizi aziendali.
- Per la creazione di una graduatoria profilo Educatore Professionale cat. D1, dalla quale è stata possibile l'assunzione di n. 1 risorsa a tempo determinato nell'area sociale da destinare ai servizi aziendali.

La dotazione organica aziendale suddivisa per ciascuna area/servizio aziendale (Servizio Tutela Minori, Servizio Sociale Territoriale, Servizio Fondo Povertà, Servizio alloggi, Ufficio di Piano e Area Amministrazione) si compone di n. 19 posizioni lavorative attive:

- n. 12 dipendenti assistenti sociali cat. D1 a tempo indeterminato di cui n. 11 a tempo pieno e n. 1 a tempo parziale, che per effetto della legge di bilancio 2021 n. 178 del 30.12.2020 con la loro stabilizzazione ha reso possibile l'accesso al contributo ministeriale per le assunzioni a tempo indeterminato.
- n. 1 assistente sociale a tempo determinato a tempo parziale, assunzione per sostituzione di personale (congedo per maternità).
- n. 1 dipendente di un Comune socio in Convenzione con l'Azienda (Area Ufficio di Piano) e n. 1 rapporto in Convenzione interrotto dal luglio 2022 (Area sociale – Servizi abitativi) e trasformazione in collaborazione occasionale;
- n. 1 psicologo a tempo parziale/determinato;
- n. 1 educatore professionale a tempo pieno/determinato;
- n. 3 dipendenti con funzioni amministrativa (n. 1 Dirigente tempo pieno/determinato, n. 1 Istruttore Amministrativo cat. C1 tempo indeterminato/pieno e n. 1 Istruttore Amministrativo

cat. C1 a tempo determinato/pieno).

Nell'anno 2022 n. 4 dipendenti a tempo indeterminato hanno usufruito dell'astensione dal lavoro per congedo di maternità.

L'Azienda per la copertura dei posti del personale in congedo ha fatto ricorso alla somministrazione lavoro per n. 1 profilo Assistente Sociale a partire dal dicembre 2022, impiegato nel servizio sociale territoriale e servizi del Fondo Povertà.

Rimangono vacanti i seguenti posti:

- n. 1 posto profilo assistente sociale cat. D1 a tempo indeterminato full time;
- n. 1 posto profilo istruttore amministrativo cat. C1 a tempo determinato part time;
- n. 1 posto profilo collaboratore amministrativo cat. B3 a tempo determinato part time.

A partire dal novembre 2022 l'Azienda con delibera del CdA n. 27 del 29.10.2023 ha sottoscritto la *Convenzione ex art. 11 Legge n. 68/1999 con la Provincia di Mantova* per il programma di inserimento lavorativo delle persone disabili e di appartenenti alle categorie protette. Dal dicembre 2022 è stato avviato un tirocinio a favore di persona appartenente alla categoria protetta inserita nell'area Inclusione a supporto dell'attività di gestione degli alloggi pubblici (Area sociale – Servizi abitativi).

Con l'approvazione del nuovo CCNL Funzioni locali 2019-2021 il 16 novembre 2022 il sistema di classificazione è articolato in quattro aree che corrispondono a quattro differenti livelli di conoscenze, abilità e competenze professionali denominate e questo determina un cambiamento degli inquadramenti del personale dipendente sulla base di aree e non più per categorie come previsto dal CCNL 31 marzo 1999; il personale in servizio a partire dall'aprile 2023 è automaticamente inquadrato nelle seguenti aree: Area degli Istruttori (ex cat. C) e Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (ex cat. D).

Dato atto che il D. Lgs. n. 165/2001 prevede la costituzione del Fondo per le risorse decentrate, che rappresenta il presupposto per l'erogazione del salario accessorio ai dipendenti, risorse destinate a incentivare le politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività, sulla base delle disposizioni contrattuali e legislative vigenti, tenendo conto delle disponibilità economico-finanziarie dell'Ente nonché dei nuovi servizi o dei processi di riorganizzazione finalizzati ad un accrescimento di quelli esistenti e di quelli che si intendono attivare nel corso dell'anno, il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 41 del 28.12.2022 ha preso atto della relazione in merito alla costituzione del primo Fondo Risorse Decentrate del personale anno 2022, ai sensi dell'art. 67 del CCNL 21.05.2018 ed approvato l'Atto d'indirizzo alla costituzione del Fondo. Il primo fondo per le risorse decentrate relativo all'annualità 2022 è stato costituito con atto di determinazione del Direttore n. 50 del 28 dicembre 2022.

Tra il personale dedicato al servizio Ufficio di Piano, che include al suo interno le risorse umane da dedicare alle specifiche progettualità di settore, sono individuabili i referenti delle seguenti aree:

- Area Minori e Famiglia
- Area Fragilità socio-sanitaria anziani e disabilità
- Area Fragilità Adulti ed inclusione sociale

Nella tabella seguente viene riportato il personale dell'Azienda al 31 dicembre 2022.

Profilo Professionale	N. Unità	Tempo determinato	Tempo indeterminato	Convenzione	Di cui a Part time	Di cui a Tempo Pieno
Direttore	1	1	0	0	0	1
Istruttore Amministrativo	3	1	1	1	1	2
Assistente Sociale	12	0	12	0	1	11
Psicologo	1	1	0	0	1	0
Educatore Professionale	1	1	0	0	0	1
Totale	18	4	13	1	3	15

Prevale la figura preposta ai servizi, in particolare il personale con qualifica di Assistente Sociale dipendente dell'Azienda.

La configurazione della dotazione di personale è strettamente correlata al trasferimento delle attività alla gestione aziendale oltre agli obblighi di assolvimento di differenti adempimenti di carattere amministrativo.

Le spese sostenute dall'Azienda per il personale dipendente e per i collaboratori sono state attribuite ai singoli centri di costo sulla base delle competenze loro attribuite e, in caso di mansioni su più attività, in misura proporzionale ai costi direttamente imputabili a ciascun centro.

Si riporta di seguito l'analisi del costo del personale, con specifica qualifica, in servizio nell'anno 2022 suddiviso per Settore di attività:

SETTORE	Costo personale	Incidenza %
Amministrativo (Direttore, Amministrativo)	136.737,17	20,44
Sociale (Assistente sociale)	532.318,56	79,56
Tot.	669.055,73	100,00

I costi del personale dipendente e di collaboratori, compresa l'IRAP, attribuiti ai singoli centri di costo sulla base delle competenze loro attribuite, possono essere rappresentati secondo il seguente schema:

ATTIVITA'	Costo del personale	Incidenza %
TRASPORTO DISABILI	1.880,00	0,28
TUTELA MINORI	126.420,45	18,90
SERVIZIO SOCIALE COMUNALE	168.238,32	25,15
REDDITO DI CITTADINANZA/FONDO POVERTA'	97.408,81	14,56
UFFICIO DI PIANO	61.417,53	9,18

SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	5.539,71	0,83
S.I.L. SERVIZIO INSERIMENTO LAVORATIVO	446,85	0,07
TELESOCORSO	28,51	0,00
PROGETTI INTERVENTI PIANO DI ZONA	36.028,71	5,39
SERVIZIO AFFIDI	320,28	0,05
SERVIZIO INCONTRI PROTETTI	1.136,32	0,17
SERVIZIO ASSISTENZA SCOLASTICA EDUCATIVA	28.438,05	4,25
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE EDUCATIVA	4.760,17	0,71
SERVIZIO PIANO CASA ALLOGGI	10.999,30	1,64
SERVIZIO MEDIAZIONE LINGUISTICA	174,57	0,03
SERVIZIO COVID NET	851,78	0,13
SERVIZIO DI SUPPORTO AI SERVIZI DI INCLUSIONE	40.937,41	6,12
GESTIONI ASSOCIATE	84.028,96	12,56
	669.055,73	100,0

FORMAZIONE CONTINUA

Va sottolineato come l'attività formativa, anche attraverso la Convenzione con l'Ordine degli Assistenti Sociali della Regione Lombardia, a cui il personale dell'Azienda ha potuto partecipare per un costante aggiornamento professionale, anche se in prevalenza in modalità a distanza, ha rappresentato un importante obiettivo di sistema al fine di garantire la qualità e l'efficienza della prestazione professionale nel migliore interesse dell'utente e della collettività.

L'accesso al Fondo Interprofessionale, ai sensi della Legge 388/2000, ha permesso la programmazione del piano annuale di formazione continua per i propri dipendenti.

I temi oggetto di approfondimento nell'anno 2022 sono stati:

- ✓ Supervisione sociale –Accompagnamento, analisi delle problematiche sociali e le possibili soluzioni – Ottobre 2021 – Aprile 2022, con la collaborazione della psicologa dr.ssa Elena Aguggeri; formazione di 10 ore.
- ✓ Piattaforma GeCaS - Gestione Integrata Servizi Sociosanitari. Utilizzo della Cartella Sociale Informatizzata– Dicembre 2021- Giugno 2022, con la collaborazione della società Klan.IT; formazione di 32 ore.
- ✓ Aggiornamenti in materia di normativa privacy, "Riservatezza e Protezione dei Dati Personali", Novembre 2022, con la collaborazione di L&T Advisors – LTA s.r.l.; formazione di 4 ore.
- ✓ Aggiornamenti in materia di normativa prevenzione della corruzione, Novembre 2022, con la collaborazione di L&T Advisors – LTA s.r.l.; formazione di 4 ore.

Attività del Settore Amministrativo

I servizi in questo Settore si occupano di tutte quelle attività trasversali che riguardano il supporto alla governance interna ed esterna e che svolgono una funzione di raccordo e coordinamento delle attività aziendali di rilevanza generale o istituzionale e comprende:

- Amministrazione e Segreteria generale:
- Gestione economica e finanziaria:

Le attività inerenti al Settore sono state garantite dalla figura del Direttore e da n. 2 Istruttori Amministrativi per tutto l'anno 2022 di cui un rapporto di lavoro a chiusura di un percorso di tirocinio extracurricolare per 30 ore settimanali terminato nel mese di marzo.

Nel conto "personale" sono compresi

- il Fondo Risorse Decentrate dell'anno 2022 pari a € 37.008,66 oltre oneri;
- le retribuzioni erogate alle dipendenti in congedo per maternità. Si specifica che nell'anno 2021 è stata erogata la retribuzione per n. 1 dipendente che ha goduto del congedo parentale per pochi giorni. Nell'anno 2022 la retribuzione è stata erogata per n. 3 dipendenti in congedo parentale, ad integrazione dell'indennizzo INPS.

Gestione associata struttura centrale		
<i>COSTI</i>		%
Compensi sindaci- professionisti	5.075,20	45,15%
Materia di consumo c/acquisti-Attrezzatura varia e minuta	250,00	
Cancelleria	1.679,10	
Compensi lavoratori occasionali attinenti attività	2.822,58	
Contributi INPS collaboratori attinenti attività	192,00	
Pubblicità/piattaforme	5,51	
Spese utenze cellulari	532,44	
Spese postali	64,55	
Oneri bancari	560,20	
Altri costi per servizi (global service)	25.927,06	
Consulenza contabile/fiscale - amministrativa	20.432,57	
Spese Sicurezza D.Lgs. 81/08	244,00	
Consulenze diverse (OdV, DPO, anticorruzione)	9.671,52	
Assicurazioni RCT, Infortuni, Kasko	20.046,40	
Indennità per tirocini	1.500,00	
Tot. Oneri per servizi	89.003,13	
Costi gestione (personale)	76.344,84	38,73%
Costi per godimento di beni di terzi (affitti, licenze d'uso, noleggio impianti telefonici e fotocopiatore, software)	24.332,20	12,34%
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.509,45	1,27%
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	3,75	0%
Imposte e tasse/Oneri diversi di gestione	4.920,42	2,51%
TOTALI	197.113,79	100%
<i>RICAVI</i>		%
Quote comunali di gestione	135.546,000	68,77%
Abbuoni/Arrotondamenti Attivi imponibili	17,27	0,01%
Contributo Regionale UDO	2.628,54	1,33%
Contributi Fondi di settore anni precedenti	7.342,03	3,72%
Contributi altri Fondi Regionali anni precedenti	51.579,95	26,17%
TOTALI	197.113,79	100%

Attività del Settore Sociale – Area Responsabilità Familiari

L'Azienda ha aderito e partecipato alla presentazione di diverse proposte progettuali nell'area delle Responsabilità Familiari, in partenariato con il Privato Sociale e con altri Enti Pubblici, nello specifico attraverso i seguenti progetti:

- a. Sviluppo del **Centro per le Famiglie dell'Alto Mantovano**, promosso da Regione Lombardia, capofila coop.va CSA, finanziato € 49.693,52, biennio 2022-2024.
- b. Welfare Aziendale e conciliazione dei tempi vita e lavoro – **Progetto “EuGenio 20-23: generare benessere oltre l'emergenza”**, promosso da Regione Lombardia, capofila Comune di Borgo Virgilio, finanziato € 84.878,00, giugno 2020-giugno 2023.
- c. Formazione e informazione per la **prevenzione del maltrattamento dei minori in asili nido e micro nidi (Legge Regionale 18/2018)**, promosso da Regione Lombardia, capofila ATS Val Padana e ASST Mantova, prorogato al 2023.
- d. Sviluppo del progetto **“Non Uno di Meno – La scuola senza cattedra”** per il contrasto alla dispersione scolastica e contro la povertà educativa, promosso dalla Fondazione "Con i Bambini", capofila Fondazione Comunità Mantovana Onlus, finanziato € 1.027.299,18, periodo 2020-2023.
- e. Sviluppo del progetto **“Riannodare i fili della vita”** per le iniziative a favore di minori vittime di maltrattamento, promosso dalla Fondazione "Con i Bambini" – bando “Ricucire i Sogni”, capofila della rete interprovinciale la Cooperativa Elefanti Volanti SCS Onlus di Brescia, finanziato € 900.000,00, periodo 2021-2023.
- f. Avvio del progetto **“Da Zero a Mille. Progetti piloti per la prima infanzia”**, per avviare una programmazione d'ambito per un sistema integrato di servizi, differenziati per bisogni delle famiglie e specificità territoriali, per accompagnare famiglie fragili, promosso dalla Fondazione "Con i Bambini" – bando “Comincio da Zero- Prima infanzia 2020” - capofila “COSPER Società Cooperativa Sociale Impresa Sociale”, finanziato € 800.000,00 periodo 2022-2023.
- g. Adesione e sviluppo progetto **“#attentibullo”** nel Bando Regione Lombardia e USR Lombardia per la prevenzione ed il contrasto al fenomeno del Bullismo e Cyberbullismo (LR n.1/2017), adesione alla rete di scopo provinciale di Mantova con capofila l'Istituto Comprensivo Mantova 1, finanziato € 38.000,00, periodo a.s. 2020-2022.
- h. Adesione al progetto **“I migliori anni della loro vita”** nel bando Comunità Educanti 2020 per il contrasto della dispersione e dell'abbandono scolastico lo sviluppo delle competenze di base dei minori e il rafforzamento delle competenze genitoriali, capofila Fondazione Comunità Mantovana Onlus, in corso di finanziamento € 110.000,00.
- i. **“In Trasformazione 3 – persona, cittadino, comunità, territorio”** progetto presentato dall'ente capofila Coop.va Alce Nero per l'avviso di Regione Lombardia per le misure per la realizzazione di interventi di accompagnamento sociale a favore di persone sottoposte a provvedimenti dell'Autorità Giudiziaria e loro famiglie (minori e giovani adulti), finanziato € 252.832,71, periodo 2021-2022.
- j. **Rete territoriale per il contrasto alla violenza domestica**, capofila Comune di Mantova, finanziamenti regionali, pluriennale.
- k. Progetto **“Giovani Creano Futuro”**, capofila Comune di Asola per l'avviso regionale “Lombardia dei giovani”, finanziato € 82.610,00, periodo 2021-2022.

In particolare il progetto **“Centro per le Famiglie Alto Mantovano”**, una sperimentazione avviata da novembre 2020 ai sensi della DGR n. 2315 del 28/10/2019, rivolto ai residenti nei Comuni dell'Ambito Territoriale di Asola e di Guidizzolo, ha l'obiettivo di sostenere le famiglie nel loro intero ciclo di vita, di

contribuire al processo di riorganizzazione del sistema dei servizi sociali ed educativi rivolti alla famiglia in modo da valorizzare la dimensione di partecipazione comunitaria e la promozione dell'associazionismo familiare in integrazione con i servizi socio-sanitari. Con questa sperimentazione si vuole superare l'ottica degli interventi "riparativi" (su danno già avvenuto), per arrivare a quelli di promozione della qualità della vita e delle relazioni nei contesti di vita.

Le attività previste sono: incontri formativi, laboratori e consulenze psicopedagogiche.

È presente uno Sportello aperto a Goito presso la sede dell'Ente capofila CSA coop.va sociale per le informazioni utili sulle attività proposte dal Centro (consulenza e servizio educativo al domicilio).

La sede dell'Azienda ASPA è destinata alla realizzazione degli incontri formativi e dei laboratori per le famiglie come occasioni di potenziamento delle competenze genitoriali e ascolto/interazione e coinvolgimento per le famiglie.

Rientrano nell'Area Responsabilità Familiari i seguenti servizi:

- Servizio Tutela Minori
- Servizio affidi familiari
- Servizio Incontri protetti tra minori e genitori
- Servizio Assistenza Domiciliare Educativa

Attività del Settore Sociale – Area Disabilità/Non Autosufficienza

Rientrano nell'Area Disabilità/Non Autosufficienza i seguenti servizi:

- Servizio Assistenza Domiciliare per persone anziane e con disabilità
- Trasporto alunni disabili al Centro "Casa del Sole"
- Servizio Assistenza Scolastica Educativa
- Servizio di Telesoccorso

Attività del Settore Sociale – Area Inclusione Sociale e Lavoro

Rientrano nell'Area inclusione sociale e lavoro i seguenti servizi:

- Servizio inserimenti lavorativi
- Servizio quota fondo povertà QSFP – Reddito di Cittadinanza
- Servizio di mediazione linguistica
- Servizio piano casa / alloggi

Attività del Settore Sociale – Area Organizzazione/Gestione Servizi

Rientrano nell'Area organizzazione e gestione servizi le seguenti attività:

- Servizio sociale professionale
- Progetto Covid Net e Gestione Hub Vaccinale
- Ufficio di piano
- Gestione interventi del piano di zona

Investimenti programmati ed in corso

Per la particolare tipologia di attività esercitata l'Azienda non ha effettuato significativi investimenti in immobilizzazioni materiali e non ha la necessità di effettuare alcuna programmazione in tal senso.

Per la gestione del Servizio Piano Casa / Alloggi ha ritenuto di acquisire un particolare software sviluppato da ABACO SPA.

Attività di ricerca e sviluppo

L'Azienda Speciale non ha in corso alcuna attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

L'Azienda Speciale non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

L'Azienda Speciale non possiede partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

L'Azienda Speciale non possiede azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti.

La società non ha acquistato o ceduto, nel corso dell'esercizio, azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

L'Azienda Speciale non è sottoposta alla direzione e coordinamento da parte di altre società.

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

La principale area di rischio, peraltro comunque monitorata dall'organo amministrativo e dal personale dirigente, è legata alla necessità di reperire figure professionali e imprese private munite della comprovata esperienza necessaria a svolgere interventi di particolare delicatezza sociale.

Obiettivi e politiche di gestione del rischio finanziario

Si ritiene marginale il rischio finanziario cui è sottoposta l'Azienda, posto che le risorse di cui la stessa beneficia sono, per la quasi totalità degli importi, costantemente messe a disposizione da altri Enti Pubblici.

Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 6-bis), c.c. si precisa che l'Azienda Speciale non utilizza alcun strumento finanziario.

Rischio di credito

Non esiste alcun rischio di tale natura.

Rischio di liquidità

L'impresa non presenta passività finanziarie.

Rischio di mercato

Per la particolare attività svolta, si ritiene non sussistente alcun rischio di mercato.

Evoluzione prevedibile della gestione

Su proposta del Consiglio di Amministrazione, l'Assemblea Consortile ha approvato, in data 17 febbraio 2023, il bilancio di previsione per l'esercizio 2023. Il budget è stato costruito mantenendo il progressivo incremento della contribuzione dei Comuni soci per sostenere i costi di gestione della struttura e dei servizi con la quota pro capite pari ad euro 3,50 (3,00 + 0,50), oltre alla quota pro capite di euro 1,00 di compartecipazione alla spesa di gestione del Servizio Tutela Minori.

Le risorse disponibili consentono la piena attuazione degli obiettivi del Piano di Zona.

L'Assemblea Consortile del 27.12.2021 ha provveduto all'approvazione del nuovo schema di contratto per il periodo 2022-2024 che è stato sottoscritto dai Comuni Soci al fine di regolare i rapporti ed i conferimenti dei servizi all'Azienda.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente

Il sottoscritto Burato Enrico, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Burato Enrico