

**OGGETTO: A.S.P. DISTRETTO CESENA VALLE SAVIO – ASSEMBLEA DEI SOCI
DEL 5 APRILE 2019**

Piano Programmatico 2019-2021

Gli obiettivi strategici per il prossimo triennio si riassumono:

1. assicurare la flessibilità organizzativa e gestionale multisettoriale sulla base delle esigenze degli enti locali soci e della committenza pubblica in generale
2. valorizzare il proprio patrimonio per meglio perseguire i propri fini statutari nell'interesse della comunità anche attraverso alienazioni e/o nuove acquisizioni
3. perseguire standard di ottimizzazione della spesa e maggiore efficienza ed efficacia di gestione anche attraverso processi di semplificazione organizzativa e gestionale valorizzando ove possibile le innovazioni tecnologiche e la formazione specifica del personale
4. Consolidare la struttura organizzativa valorizzando le professionalità acquisite nei vari ambiti dai dipendenti e collaboratori.
5. aggiornare i regolamenti gestionali al fine di recepire le innovazioni normative in merito a trasparenza, anticorruzione, procedure di acquisizione di beni e servizi, di archiviazione e gestione digitalizzata dei documenti, di riforma della PA e rendendoli sempre più funzionali alle esigenze organizzative e gestionali dell'ASP

Bilancio pluriennale 2019-2021

| CONTO ECONOMICO | preventivo 2019 | preventivo 2020 | preventivo 2021 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Valore della produzione | 10.465.315 | 10.629.527 | 10.796.611 |
| Costi Operativi | 9.929.081 | 9.955.490 | 10.125.574 |
| Margine Operativo Lordo | 536.234 | 674.037 | 671.037 |
| Ammortamenti e accantonamenti | 67.491 | 67.289 | 67.289 |
| Differenza tra Valore e Costo Produzione | 468.743 | 606.7488 | 603.748 |
| Gestione finanziaria | -26.000 | -23.000 | -20.000 |
| Gestione straordinaria | 71.005 | -70.000 | -70.000 |
| Risultato Prima delle Imposte | 513.748 | 513.748 | 513.748 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | -106.628 | -106.628 | -106.628 |
| Utile dell' Esercizio | 0 | 0 | 0 |

Piano triennale degli investimenti

| Descrizione | Importo complessivo previsto | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
| Nuovo Roverella - Cesena | 115.000 | 55.000 | 30.000 | 30.000 |
| Casa Insieme - Mercato Saraceno | 100.000 | 70.000 | 20.000 | 10.000 |
| Centro Via Pertini - Mercato Saraceno | 15.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Arca Semiresidenziale Cesena | 15.000 | 50.000 | 5.000 | 5.000 |
| Ex Roverella | 214.000 | 130.000 | 52.000 | 32.000 |
| Ex asilo San Quirico Bagno Romagna | 102.000 | 80.000 | 20.000 | 2.000 |
| Patrimonio Disponibile | 254.000 | 168.000 | 43.000 | 43.000 |
| Amministrazione Centrale | 48.000 | 40.000 | 4.000 | 4.000 |
| Investimenti in beni di terzi | 92.000 | 80.000 | 10.000 | 2.000 |
| TOTALE INVESTIMENTI | 955.000 | 633.000 | 189.000 | 133.000 |

Per il triennio sono previsti investimenti complessivi per € 955.000 da realizzare con risorse dell'azienda per € 161.000 , con contributi in conto capitale derivanti dalle vecchi IPAB per € 604.000

Si elencano le opere previste nel triennio:

- Nuovo Roverella: opere manutenzione straordinaria ed acquisto mobili attrezzature automezzo
- Casa insieme: lavori manut.straord.

- Centro Via Pertini: lavori manut.straord
- Ex Roverella: lavori manut.straord. ed acquisto attrezzature e mobilio
- Ex asilo San Quirico: lavori di manutenzione straord.
- Patrimonio disponibile: lavori manut.straord. si appartamenti oggetto di convenzione con comune cesena, palazzo Nadiani, contabilizzazione calore ed efficientamento energetico e complesso san biagio, terreni ed edfici ex rurali
- Amministrazione centrale: lavori manut.straord. acq.attrezzature ed ammodernamento impiantistica
- Investimenti in beni di terzi: lavori manut.straord.

Bilancio di previsione 2019

Si riportano i dati riassuntivi del preventivo 2019 confrontato con il preventivo precedente e l'ultimo consuntivo:

| CONTO ECONOMICO | preventivo 2019 | preventivo 2018 | scarto |
|---|-----------------|-----------------|--------------|
| Valore della produzione | 10.465.315 | 11.408.020 | 9% |
| Costi Operativi | 9.929.081 | 10.672.813 | 7,49% |
| Margine Operativo Lordo | 536.234 | 735.207 | 37,1% |
| Ammortamenti e accantonamenti | 67.491 | 173.705 | 100% |
| Differenza tra Valore e Costo Produzione | 468.743 | 561.502 | 19,78% |
| Gestione finanziaria | -26.000 | -45.393 | 74,5% |
| Gestione straordinaria | 71.005 | 0 | 100% |
| Risultato Prima delle Imposte | 513.748 | 516.109 | 0,45% |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | -106.628 | -516.109 | 100% |
| Utile dell' Esercizio | 0 | 0 | |

| CONTO ECONOMICO | consuntivo 2017 | preventivo 2019 | scarto |
|---|------------------|-----------------|---------|
| Valore della produzione | 12.439.878 | 10.465.315 | -15,87% |
| Costi Operativi | 10.846.140 | 9.929.081 | -8,45% |
| Margine Operativo Lordo | 1.593.738 | 536.234 | -66,35% |
| Ammortamenti e accantonamenti | 999.816 | 67.491 | -93,24% |
| Differenza tra Valore e Costo Produzione | 593.922 | 468.743 | -21,07% |
| Gestione finanziaria | -34.235 | -26.000 | -24,05% |
| Gestione straordinaria | -66.132 | 71.005 | 100% |
| Risultato Prima delle Imposte | 493.555 | 513.748 | -4,09% |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | -478.385 | -106.628 | -77,71% |
| Utile dell' Esercizio | 15.170 | 0 | 100% |

| Composizione dei Ricavi | preventivo 2018 | preventivo 2019 | scarto |
|--|-----------------|-----------------|--------|
| RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS. | 10.294.109 | 9.554.153 | -7,18% |
| COSTI CAPITALIZZATI | 0 | 11.029 | 100% |
| PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 890.911 | 794.055 | -10,8% |
| CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO | 223.000 | 106.078 | -52,4% |

| Composizione dei costi della produzione | preventivo 2018 | preventivo 2019 | scarto |
|---|-----------------|-----------------|--------|
| ACQUISTI BENI | 576.619 | 396.208 | -31,2% |
| ACQUISTI DI SERVIZI | 3.440.822 | 3.403.828 | -1,07% |
| GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 47.704 | 41.439 | -13,1% |
| COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | 6.099.622 | 5.652.363 | -7,33% |
| AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 173.705 | 67.491 | -61,1% |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 508.045 | 435.243 | -14,3% |

I centri di responsabilità sono determinati sulla base dei servizi erogati. Di seguito vengono indicati i Centri di Responsabilità con indicazione dell'obiettivo di budget complessivo:

| | | |
|--|---|---------------|
| SERVIZI RESIDENZIALI E SEMIRESIDENZIALI PER LA NON AUTOSUFFICIENZA | Casa Residenza "Nuovo Roverella" | € 0,00 |
| | Centro Diurno "Nuovo Roverella" | € 0,00 |
| | Casa di Riposo "Barocci" | € 3.001,00 |
| SERVIZI PER LA DOMICILIARITA' | Servizio "Affetti Speciali" | € 42.646,00 |
| | Progetti Autonomia | € 11.990,00 |
| | Attività Area Disabili | € 18.617,00 |
| SERVIZI SCOLASTICI | Servizi Scolastici Cesena | € 43.794,00 |
| | Nido San Piero in Bagno | € 4.977,00 |
| | Borse di Studio | -€ 22.100,00 |
| | Casa Rossa – Nido Piccole Stelle | € 1.562,00 |
| SERVIZI PER FAMIGLIE, MINORI, GIOVANI, IMMIGRATI, DISAGIO SOCIALE | Interventi contro la marginalità | € 1.096,00 |
| | Servizi area famiglia e minori | € 38.845,00 |
| | Servizi di rete | € 59.368,00 |
| | Stranieri rifugiati e richiedenti asilo | € 23.676,00 |
| SERVIZI CULTURALI | Istituto Corelli | -€ 9.391,00 |
| SERVIZI GENERALI E PATRIMONIO | Amministrazione Centrale | -€ 579.389,00 |
| | Patrimonio | € 371.342,00 |
| | Personale in Comando | -€10.034,00 |

Contribuzione del Comune di Cesena

Nella tabella seguente sono riportati i dati del budget ASP con le risultanze del bilancio Comunale 2019 per quanto riguarda i servizi scolastici e istituto corelli.

Per la parte relativa ai servizi sociali, la competenza è dell'Unione

Confronto con bilancio comunale/unione

| CENTRO DI RESPONSABILITA' | Rimborso spese per attività In convenzione | Bilancio Comune Cesena | | Bilancio Unione | |
|--|--|------------------------|-----------|-----------------|---------|
| | | Capitolo | Importo | Capitolo | Importo |
| Servizi area famiglia e minori | 300.974 | | | 77050/3 | 568.367 |
| Servizi accoglienza profughi e progetto sprar | 576.238 | | | 77050/5 | 275.000 |
| Servizi area stranieri, giovani disagio adulti | 561.935 | | | 96050/1 | 200.000 |
| | | | | 77050/2 | 395.780 |
| Servizi scolastici | 1.419.400 | 73050/50 | 376.000 | | |
| | | 36050/50 | 1.045.000 | | |
| Servizi culturali | 136.000 | 47050/50 | 206.000 | | |
| | 70.000 | | | | |
| Servizi progetto affetti speciali | 575.720 | | | 76050/2 | 430.000 |
| | | | | 77050/2 | 14.220 |
| | | | | 78050/5 | 131.500 |
| Servizi progetto per autonomia | 161.864 | | | 75050/0 | 160.000 |
| | | | | 75150/1 | 1.864 |
| Servizi inserimento lavorativo disabili | 251.329 | | | 75150/1 | 258.136 |