



Azienda Speciale Consortile Servizi Intercomunali

PIANO PROGRAMMA - anno 2024

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 E PLURIENNALE 2024 – 2025 - 2026





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 2024	Pagina 20
BILANCIO DI PREVISIONE 2024	Pagina 28
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2024 -2026	Pagina 30
CONFRONTO ANALITICO 2022 – 2024	Pagina 32
CONCLUSIONI	Pagina 44



INTRODUZIONE E QUADRO GENERALE

Il Piano Programma 2024 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 2024 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).

Nel corso del 2023 si è registrato il rientro del Comune di Lodi, la cui operatività con il conferimento dei servizi avverrà dal mese di gennaio del 2024.

Oltre a rappresentare l'Ente di gestione dei servizi per i 46 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, e tale attività proseguirà per il 2024 in considerazione della decisione di Regione Lombardia di prorogare fino al 31 dicembre 2024 l'attuale Piano di Zona.

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.

A seguito del percorso di revisione e potenziamento dell'Azienda, già avviato nel corso del 2022 e sviluppato nel 2023, oltre a potenziare il Servizio Sociale il Consiglio di Amministrazione ha deciso di implementare l'area amministrativa, ancora carente di una figura di Responsabile Amministrativo, con una figura di Financial Controller che potrà svolgere in prospettiva anche il ruolo di Responsabile Amministrativo. Questa azione di potenziamento, già ipotizzata con il lavoro di revisione aziendale, viene ritenuta ancora più importante in relazione all'ingresso del Comune di Lodi ed il conseguente aumento del volume economico dei servizi.

In termini numerici il valore dei bilanci dal 2021 al 2023 sono abbastanza simili, salvo variazioni connesse principalmente con le attività dell'Ufficio di Piano che 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 ha fatto crescere nel 2023 il numero di operatori ed il volume economico e si consoliderà nel corso del 2024 anche in relazione alle misure del PNRR. Nelle pagine successive sono evidenziati questi cambiamenti.

Per quanto riguarda l'Azienda il Consiglio eletto a maggio del 2021 è composto dal Presidente Luca Ferrari, la Vice Presidente Nathalie Sitzia e i consiglieri Francesco Ferrari e Gianpiero Tansini. Alla fine del 2022 si è dimessa la consigliera Simonetta Pozzoli che è stata sostituita da Simona Bernasconi, eletta nell'assemblea dei soci del 20 aprile 2023.

Nel corso del 2022 si è conclusa l'esperienza della gestione dell'Alloggio Protetto per Anziani a Castelnuovo e dal 2023 è stata data in concessione la Comunità Educativa di Basiasco. 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 è arrivato al valore di ca 1.800.000 euro complessivi e, salvo la chiusura del servizio gestito come CAS, si consoliderà per la gestione dell'accoglienza SAI/SPRAR. Anche nel corso del 2024 si prevede di mantenere la gestione di 40 posti per minori stranieri non accompagnati oltre a quella di 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, nel corso del 2023 si è registrata l'ingresso del Comune di Lodi, di cui si è accennato sopra e la disdetta da parte del Comune di Badia Pavese pertanto si determina questa nuova situazione:

- il numero di comuni soci nel corso del 2024 risulta essere di 46 comuni lodigiani e 7 pavesi
- il numero di abitanti serviti della Provincia di Lodi ammonta a 151.837.

Con l'ingresso del Comune di Lodi cambia in maniera importante la distribuzione delle quote dell'Azienda. Se prima la proprietà era distribuita tra molti comuni ed il socio che deteneva la quota maggiore era il Comune di Lodi Vecchio con 7.524 abitanti e con una quota di proprietà del 7,17%, ora il Comune di Lodi detiene da solo il 30,85% delle quote. In conseguenza di questo ora la quota di Lodi Vecchio diventa pari al 4,96%, seguito dai Comuni di Zelo e Mulazzano che hanno reciprocamente il 4,14% ed il 3,61% delle quote di proprietà. La nuova situazione vede un Comune con una quota importante e che nel contempo conferisce servizi per un valore considerevole e tutti gli altri Comuni con quote distribuite.

Tornando alle considerazioni economiche il confronto relativo al valore della produzione degli ultimi 4 anni, dal 2019 al 2022 (dati consolidati) e con riferimento al pre consuntivo del 2023 ed alla previsione del 2024 danno una chiara idea dei cambiamenti che si sono riscontrati sia in termini di servizi e attività che della variazione indotta dall'uscita e del rientro del Comune di Lodi.

La tabella seguente esplicita in forma sintetica le variazioni dal 2019 confrontando il valore economico e la variazione percentuale rispetto all'esercizio precedente:

CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	PRE CONSUNTIVO 2023	PREVISIONE 2024
€ 15.924.836,46	€ 12.556.759,19	€ 14.651.873,75	€ 14.507.733,27	€ 15.232.296,61	€ 20.849.149,12
3,2%	-21,1%	3,6%	3,6%	5,0%	36,9%

Va evidenziato come 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, del 2022 e del 2023 quando si è realizzato un nuovo equilibrio rispetto alla gestione dei servizi, e registrando significative variazioni in relazione al ruolo di Ente Capofila del Piano di Zona, fino ad avvicinarci nel pre consuntivo del 2023 ai valori del

2019. La prospettiva del rientro di Lodi vede un incremento previsto nel 2024 del 36,9% pari a 5,6 milioni di euro, di cui 2,5 solo per l'accoglienza di minori stranieri non accompagnati.

Sempre relativamente alla gestione dei servizi, le attività cosiddette "accessorie" hanno raggiunto un valore considerevole, non solo in termini di valore economico ma soprattutto relativamente alla differente tipologia di attività svolta.

Tra queste, nell'ottica delle attività a supporto dei piccoli comuni vanno ricordati i centri prelievo che ormai 18 amministrazioni hanno affidato all'Azienda in stretta collaborazione con lo stesso Comune e le Associazioni presenti sul territorio e nel 2024 dovrebbero divenire 20, 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, 27 nel 2023 e arriveranno a 29 nel 2024.

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. La stessa Regione però ha già comunicato che l'attuale Piano di Zona sarà prorogato fino al 31 dicembre 2024 e di conseguenza anche il ruolo dell'Azienda come Ente Capofila resterà invariato per tutto il prossimo 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 nel contempo con l'obiettivo del 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 gli aumenti connessi soprattutto con i rinnovi dei contratti di lavoro, cosa che incide sia per il personale dell'Azienda che per quanto riguarda il costo dei servizi forniti da Enti del Terzo Settore che l'aumento dei costi delle utenze.

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 dal 2016 sono state ridotte dai 4 euro per abitante a 3 euro per abitante e solo nel 2023, in relazione all'aumento dei costi indotto dal rinnovo del Contratto Collettivo è stato necessario portare la quota a 3,50 euro per abitante

Nel 2023 è stato necessario rivedere lievemente la quota per i servizi semiresidenziali per disabili a causa dell'aumento delle rette che le strutture hanno esposto, cosa che accadrà anche nel 2024 ma si prevede di mantenere inalterate le quote.

Nella parte relativa ai dati economici è riportata la tabella che presenta il confronto dal 2012 al 2023 dell'andamento delle quote e di come siano state mantenute il più possibile stabili.

Nel 2024 NON si prevede di proporre ai Soci la modifica di nessuna quota. Va evidenziato come non sia più possibile identificare una quota per i servizi diurni per minori che oggi sono molto disomogenei e per i quali viene esposto un costo ai Comuni senza l'iva. In futuro si potrà valutare se ritrovare dei criteri di omogeneità tra questi servizi, preziosi in un'ottica di prevenzione.

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), dal 2023 è cessata la gestione diretta di due attività: Alloggio Protetto per Anziani e Castelnuovo e la Comunità Educativa per Minori a Basiasco. Nel secondo caso l'Azienda mantiene 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 ha comportato un risparmio economico per l'Azienda.

Di seguito si rappresentano le principali attività in essere e che proseguiranno nel corso del 2024 oltre quelle istituzionali:

- Gestione di uno Sprar rivolto ad adulti e famiglie. Il progetto si è sviluppato presso la casa cantoniera sita in località S Antonio frazione di Castelnuovo Bocca d'Adda ove sono accolti 12 richiedenti asilo. E' stata 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. A seguito della richiesta da parte della Prefettura di dare accoglienza ai profughi Afghani portati in Italia dal Governo alla fine del mese di agosto del 2021 si è attivata l'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. Per tutto il 2023 il progetto ha dato accoglienza a 35 persone, 12 adulti e le altre divise in nuclei familiari. Per dare continuità al progetto è stata fatta domanda di finanziamento anche per il triennio 2024 – 2026 e, in accordo con il Comune di Castelnuovo Bocca d'Adda è stata fatta domanda anche di cambio di titolarità del progetto rendendo l'Azienda direttamente titolare del progetto. Questo per questioni puramente organizzative. Il Comune intende proseguire la piena condivisione del progetto ma il volume economico (587 mila euro/anno) e soprattutto la complessità della rendicontazione, hanno indotto questa scelta. Siamo in attesa che il Ministero deliberi sia relativamente al finanziamento per il prossimo triennio che al passaggio di titolarità.

- Nel corso del 2023 inoltre è proseguita anche l'accoglienza a Favore di popolazione proveniente dall'Ucraina. Anche in questo caso l'accoglienza è avvenuta grazie alla disponibilità di alcune amministrazioni che hanno messo a disposizione strutture abitative ed è stata rivolta a donne sole o con figli. L'accoglienza è avvenuta in accordo con la Prefettura nella modalità dei CAS. I Comuni ancora coinvolti alla fine del 2023 sono quelli di Lodi Vecchio, Corno Giovine e Maccastorna. In considerazione della riduzione del numero di persone ucraine che necessitano questo genere di accoglienza e del fatto che questa tipologia di accoglienza non consente lo sviluppo di attività più integrate come nei progetti SAI/SPRAR, l'obiettivo è di concludere questa esperienza con il 2024.
- Da 2017 l'Azienda gestisce un progetto SAI/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 sono aggiunti 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 triennio 2023 – 2025. Nel corso del 2024 questo progetto sarà elemento cardine per la presa in carico dei msna attualmente in carico al Comune di Lodi e l'équipe che si è specializzata su questa area di fragilità dovrà prendersi cura anche di 65/70 ulteriori minori stranieri
- Gestione e collaborazione nei centri prelievi per i comuni di: Livraga, Caselle Landi, Casaletto Lodigiano, Brembio, Corno Giovine, Orio Litta, Mulazzano, Castelnuovo Bocca d'Adda, Cervignano, Cavenago d'Adda, San Martino in Strada, Galgagnano, Ossago Lodigiano, Casalmaiocco, Crespiatica, San Fiorano, Somaglia e Montanaso Lombardo. Nel 2024 l'attività dovrebbe avviarsi anche presso il Comune di Sordio e Senna Lodigiana portando così a 20 il numero di Comuni coinvolti.
- Servizio di supporto presso l'Asilo di Lodi Vecchio e la scuola d'infanzia di Fombio, con personale incaricato tramite agenzia interinale nel primo caso ed invece nel secondo è stato svolto un procedimento di affidamento alla Cooperativa Alveare. Prosegue inoltre l'incarico alla Cooperativa il Mosaico presso la scuola d'infanzia di Cornegliano fino al termine dell'anno scolastico 2023/2024.



- 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)
- Sempre nell'ottica di concentrare le proprie attività sulle aree più istituzionali, con l'avvio dell'anno scolastico 2023/2024 si è ridotto drasticamente l'impegno nella gestione diretta delle misure per i disabili sensoriali con accreditamento con ATS città metropolitana. Le famiglie sono state quasi tutte prese in carico dalla cooperativa con cui già collaboravamo per la gestione del servizio e con il prossimo anno scolastico si prevede di concludere questo tipo di attività,

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 2024, la compagine sociale e la popolazione seguita è la seguente;

PROVINCIA DI LODI

	COMUNE	abitanti 01,01,2023
1	Abbadia Cerreto	279
2	Bertonico	1.069
3	Boffalora d'Adda	1.724
4	Borgo San Giovanni	2.475
5	Brembio	2.690
6	Casaleto Lodigiano	2.963
7	Casalmaiocco	3.183
8	Caselle Landi	1.464
9	Caselle Lurani	3.019
10	Castelgerundo	1.448
11	Castelnuovo Bocca d'Adda	1.531
12	Castiraga Vidardo	3.009
13	Cavenago d'Adda	2.110
14	Cervignano d'Adda	2.206
15	Comazzo	2.304
16	Cornegliano Laudense	2.839



17	Corno Giovine	1.132
18	Corte Palasio	1.525
19	Crespiatica	2.178
20	Fombio	2.254
21	Galgagnano	1.322
22	Graffignana	2.583
23	Livraga	2.459
24	Lodi	44.709
25	Lodi Vecchio	7.553
26	Maccastorna	59
27	Mairago	1.387
28	Meleti	448
29	Merlino	1.702
30	Montanaso Lombardo	2.239
31	Mulazzano	5.784
32	Orio Litta	2.022
33	Ossago Lodigiano	1.399
34	Pieve Fissiraga	1.752
35	Salerano sul Lambro	2.635
36	San Fiorano	1.873
37	San Martino in Strada	3.730
38	San Rocco al Porto	3.345
39	Santo Stefano Lodigiano	1.847
40	Secugnago	1.958
41	Senna Lodigiana	1.762
42	Somaglia	3.796
43	Sordio	3.409
44	Turano Lodigiano	1.512
45	Valera Fratta	1.752
46	Zelo Buon Persico	7.398
	TOTALE	151.837

PROVINCIA DI PAVIA

	COMUNE	abitanti 01,01,2023
2	CHIGNOLO PO	3.942
3	CORTEOLONA E GENZONE	2.526



4	MIRADOLO TERME	3.736
5	MONTICELLI PAVESE	623
6	SANTA CRISTINA E BISSONE	1.845
7	TORRE DE' NEGRI	321
8	VILLANTERIO	3.337
	TOTALE	16.330

Quindi complessivamente 53 Comuni Soc come nel 2023 ma con un incremento di 45.039 abitanti nella Provincia di Lodi dovuto all'ingresso del Comune di Lodi oltre a lievi aggiustamenti demografici e un decremento di 253 rispetto alla Provincia di Pavia, dovuto al recesso di Badia Pavese. 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

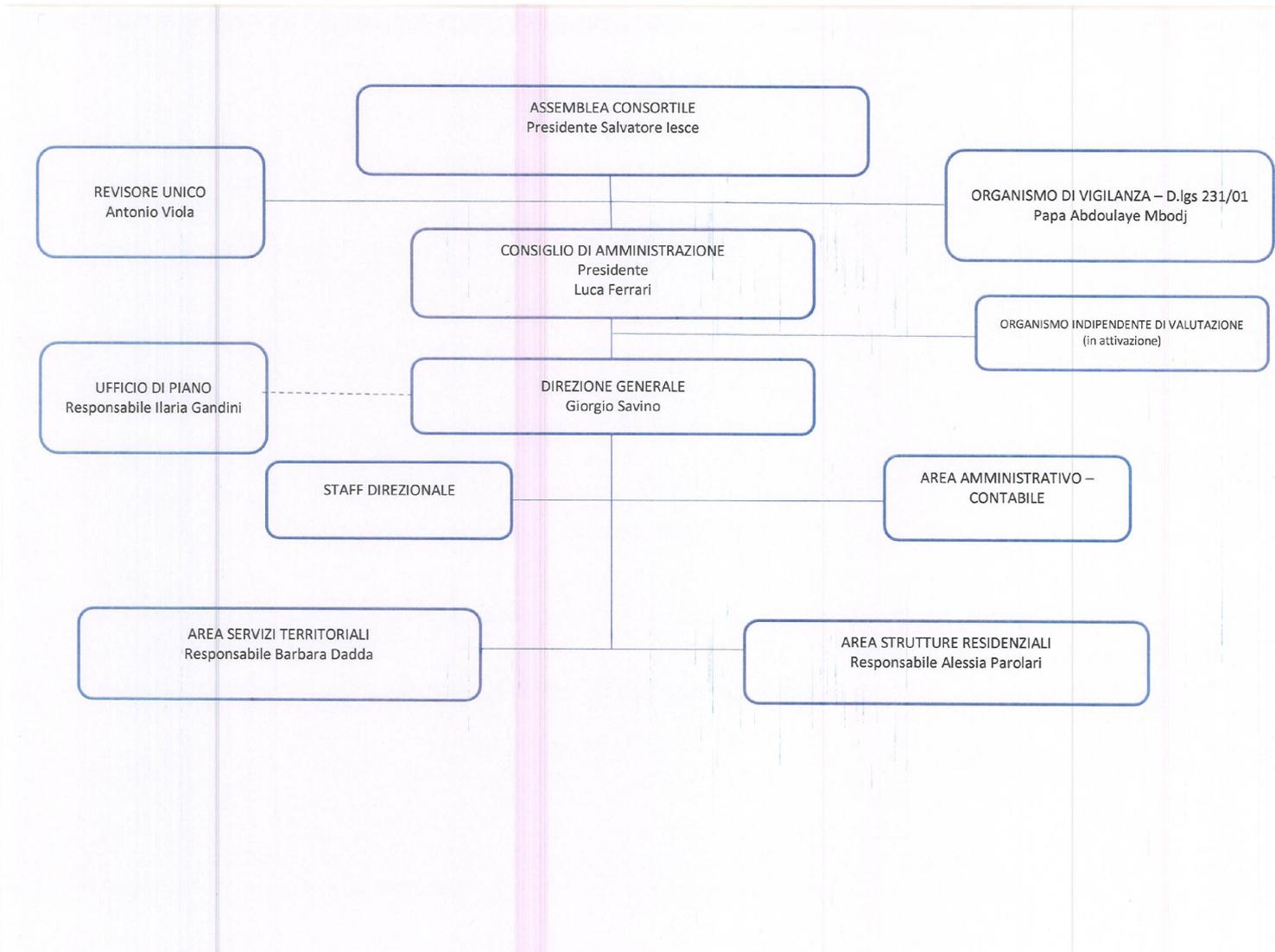
Se durante gli anni successivi al 2017 l'organizzazione interna è stata fortemente influenzata dai cambiamenti dettati dal recesso di alcuni comuni e dalla prospettiva che altri avrebbero potuto prendere la medesima decisione, alla fine del 2019 ed in vista del 2020 l'organizzazione ha subito i principali 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. A seguito dell'analisi organizzativa nel corso del 2023 si è proceduto all'implementazione del progetto con l'assunzione di un assistente sociale per completare l'assetto. Nel corso del 2024 un'ulteriore implementazione sarà data dall'assunzione di 5 assistenti sociali per far fronte alla gestione della tutela di Lodi. L'obiettivo successivo, non ancora conseguito, sarà quello di potenziare l'Area Amministrativa con una figura di Responsabile.

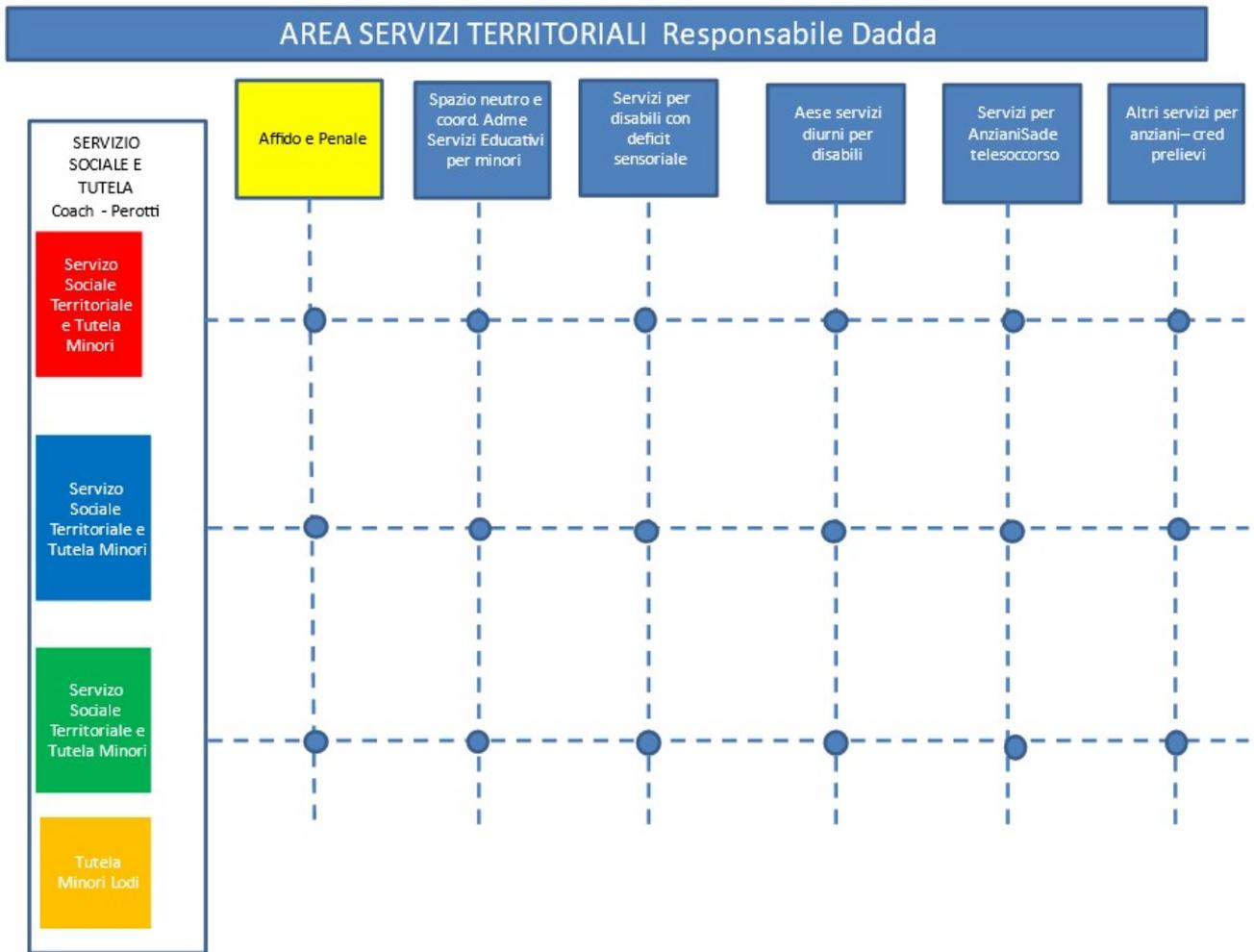
Sempre relativamente al ruolo di Ente Capofila nel 2023 si è provveduto a nuove assunzioni ed alcune sono previste anche per il 2024. L'Assemblea di Ambito definirà l'organizzazione dell'Ufficio di Piano che, come noto, deve garantire la sua attività a tutti i Comuni dell'Ambito (61) e non solo ai Comuni Soci di Acsi e, conseguentemente anche i costi devono essere suddivisi tra tutti i 61 Comuni.

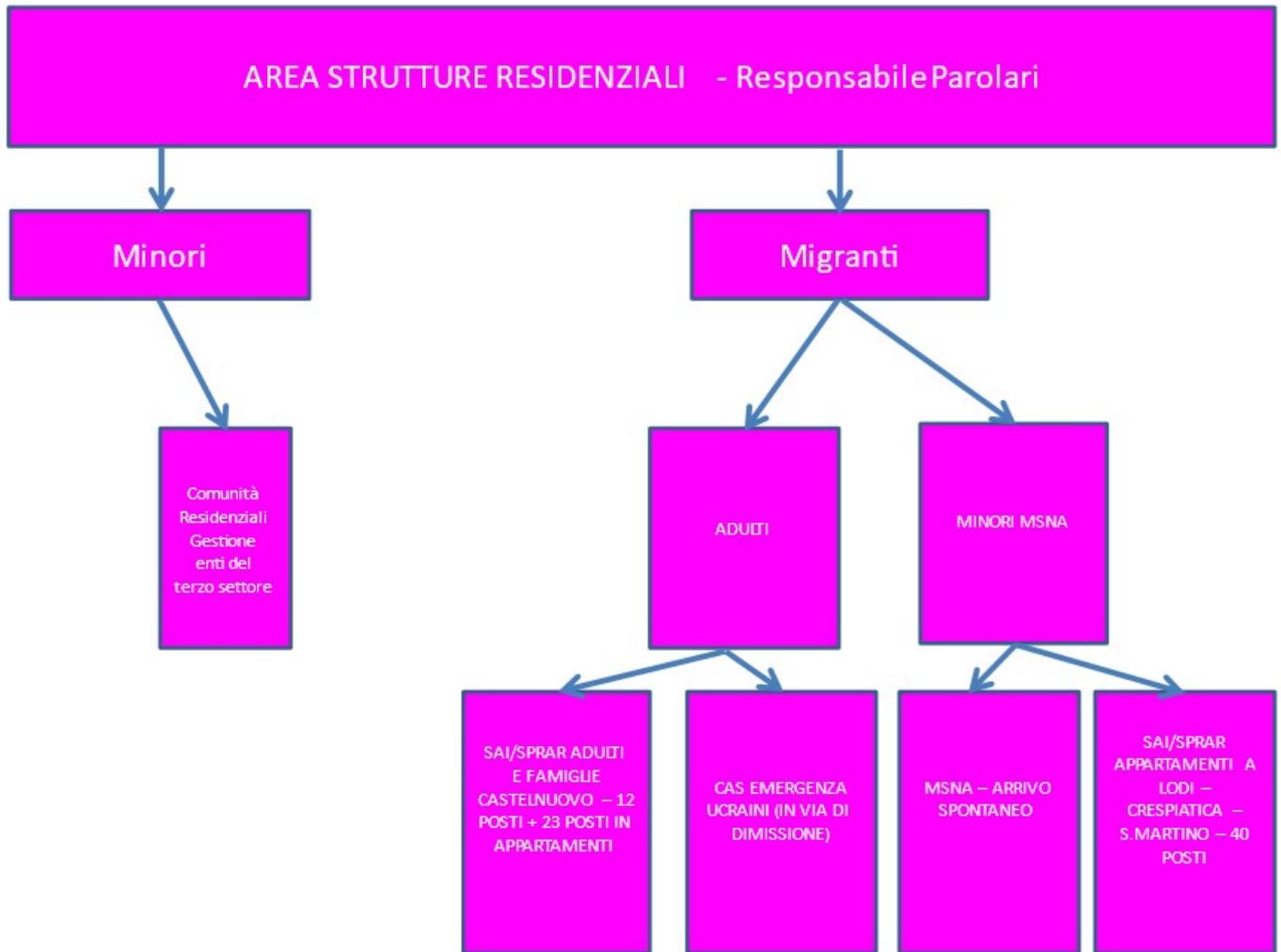
L'organizzazione in maniera schematica può essere rappresentata attraverso l'organigramma, in vista del nuovo anno che consolida quanto già avviato nel 2023 con l'aggiunta, all'interno dell'area dei servizi territoriali, dell'équipe di lavoro della tutela minori del Comune di Lodi. Una sezione a parte è dedicata all'organizzazione dell'Ufficio di Piano.



ORGANIGRAMMA ANNO 2024









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

Le tabelle sotto ripercorrono il dato dal 2018 al 2024

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	50	
Azienda	27	54%
Udp	23	46%

Anno 2023		
numero dipendenti	55	
Azienda	28	51%
Udp	27	49%

Anno 2024 - previsione		
numero dipendenti	63	
Azienda	34	54%
Udp	29	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 stà 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 mentre nel 2024 si prevede che siano 29.

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 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 Servizio Sociale Territoriale
- Il Servizio Tutela Minori – con l'aggiunta nel 2024 dell'équipe per il Comune di Lodi
- il Centro Unico Affidi che opera su base provinciale
- un'équipe di tutela dei minori autori di reato
- la gestione organizzativa ed amministrativa del Servizio di Assistenza Educativa Scolastica e dei Servizi Semiresidenziali per Disabili
- la gestione organizzativa ed amministrativa del Servizio Sad

un'Unità Operativa per i Servizi Residenziali al cui interno vi sono:

- uno Sai/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. Quindi per un totale di 35 posti
- uno Sai/Sprar per msna a gestione diretta – ampliato a 40 posti dal 2022
- gestione dell'accoglienza dei msna che arrivano spontaneamente nel territorio dei Comuni Soci



- la gestione tramite CAS dell'accoglienza di profughi provenienti dall'Ucraina – con previsione di chiusura nel 2024
- la gestione dei rapporti con le Unità d'Offerta che gestiscono strutture residenziali per l'accoglienza di minori

In particolare sotto si riporta la suddivisione del personale prevista per il 2024 nelle differenti aree e nel confronto con gli ultimi due anni:

AREA DIREZIONE – AMMINISTRAZIONE

Anno 2022			Anno 2023			Anno 2024		
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 Financial Controller/Responsabile Amministrazione		
1 Resp. Segreteria Generale			1 Resp. Segreteria Generale			1 Resp. Segreteria Generale		
1 Resp. Area Giuridica (4mesi)					1 funzionario p.time (condiviso con udp) – area giuridica	1 funzionario p.time (condiviso con udp) – area giuridica		
						1 funzionario Amministrativo		
0		2 Addetto contabilità p.time	2 addetti segreteria contabilità		1 addetto contabilità	2 addetti amministrazione/rendicontazioni		1 addetto contabilità
1 addetto segreteria p.time – cat. protetta		1 Addetto segreteria contabilità	1 addetto segreteria p.time – cat. protetta			1 addetto segreteria p.time – cat. protetta		



AREA SERVIZI TERRITORIALI (Servizio Sociale, Tutela, Affidamento e Penale Minorile)

Anno 2022			Anno 2023			Anno 2024		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia
1 Responsabile			1 Responsabile			1 Responsabile		
1 Coordinatore	1 Coord. Affidamento		1 Coordinatore (Coach)			1 Coordinatore (Coach)		
16 Assistenti Sociali di cui 10 p.time	1 collaboratore – 4 psicologi		17 Assistenti Sociali di cui 10 p.time 2 educatori	1 collaboratore – 5 psicologi (anche per Affidamento)		22 Assistenti Sociali di cui 10 p.time 2 educatori	7 psicologi (anche per Affidamento)	
(anche per integrazione sst Lodi Vecchio)					1 Assistente Sociale per integrare sst Lodi Vecchio + Zelo			1 Assistente Sociale per integrare sst Lodi Vecchio + Zelo

AREA ACCOGLIENZA E IMMIGRAZIONE

Anno 2022			Anno 2023			Anno 2024		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia
			1 Responsabile			1 Responsabile		
			2 assistenti sociali			3 assistenti sociali		
			1 educatori			1 educatori		

UFFICIO DI PIANO

Anno 2022			Anno 2023			Anno 2024		
Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia	Dipendenti	Collaboratori /Consulenti	Agenzia
1 Responsabile			1 Responsabile			1 Responsabile		
1 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	1 consulente per vigilanza udo		2 progettisti 1 psicologa p.time	1 consulente per vigilanza udo		2 progettisti 1 psicologa p.time	1 consulente per vigilanza udo	
7 ass soc Rdc di cui 2	1 coord rdc 1 psicologa		7 ass soc Rdc di cui 2	1 coord rdc 1 psicologa		6 ass soc Rdc di cui 2	1 coord rdc 1 psicologa	



p.time – 2 operatori sociali			p.time – 2 operatori sociali			p.time – 2 operatori sociali		
2 ass. soc p.time cead			2 ass. soc p.time cead			2 ass. soc p.time cead		
						2 ass soc per disabili e dimissioni protette		
						2 ass sociali Progetto Silver	1 project manager silver	
1 educatore sil – 1 ass soc sil	1 psicologo sil	2 educatori sil	4 educatore sil	1 psicologo sil	2 educatori sil	4 educatore sil – 1 amministrativo	1 psicologo sil	
						1 ass sociale p.time povertà e grave emarginazione	1 coord povertà e grave emarginazione	
	1 coord area minori e prev.			1 coord area minori e prev.		2 psicologhe area minori e prevenzione	1 coord area minori e prev.	
						1 assistente sociale – politiche abitative	1 operatore sociale per politiche abitative	2 operatori distaccati dal comune di Lodi per politiche abitative
							2 consulenti per comunicazioni	

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 dal 2017 al 2020 per poi aumentare, dal 2022 in avanti in virtù della scelta di potenziare l’Azienda con la stabilizzazione di Assistenti Sociali e nel 2024 con la costituzione dell’équipe della tutela minori per il Comune di Lodi. 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 27 nel 2022**, e crescere nel 2023 fino alla prospettiva di 34 unità nel 2024.



	31/12/2017	31/12/2020	31/12/2022	31/12/2023	2024
Dipendenti effettivi per attività istituzionali dell'Azienda (la maggior parte a tempo parziale)	31	22,5	27	28	34
Dipendenti Complessivi	37	47	50	55	63

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 2024

Relativamente ai dati economici e alla predisposizione del bilancio di previsione 2024, 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 periodo 2020 – 2023. Per il 2024 i valori contemplano la parte connessa con l'assunzione degli impegni economici per la gestione dei servizi a favore dei cittadini del Comune di Lodi e pertanto l'aumento è connesso con i maggiori costi che saranno sostenuti.

		Voci di Ricavo - FONDI		
			248.130,17 €	FSR 2021 - per minori
			213.373,66 €	FSR 2022 - per minori
differenza 23vs 22		-15.793,74 €	197.579,92 €	FSR 2031 - per minori
			403.000,00 €	FSR 2024 - per minori
			175.269,98 €	FNPS + COVID 2021
			193.304,38 €	FNPS + INTEGRAZ 2022
differenza 23vs 22		-86.176,38 €	107.128,00 €	FNPS 2023
			151.837,00 €	FNPS 2024
			57.477,54 €	Governo per Ass Sociali 2021
			100.000,00 €	Governo per Ass Sociali 2022
differenza 23vs 22		72.328,20 €	172.328,20 €	Governo per Ass Sociali 2023
			240.000,00 €	Governo per Ass Sociali 2024



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. Aumento che già si è riscontrato nel corso del 2023 ma che sicuramente avrà un incremento nel 2024. Incremento che è in fase di contrattazione con gli Enti Gestori. In tal senso occorre ricordare che la contrattazione avviene a livello di ambito e quindi non solo direttamente dall'Azienda. 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	1.378.349,65 €	-75.234,34 €	1.303.115,31 €	quote 2022
Costo 2023	1.479.476,32 €	-128.989,71 €	1.350.486,61 €	quote 2023
Costo 2024	2.367.155,00 €	-288.955,00 €	2.078.200,00 €	quote 2024
* possibile incremento costi				* quote inalterate

Mentre nel 2023 si erano leggermente modificate le quote relativamente ai servizi diurni per disabili e del servizio sociale territoriale, nel corso del 2024 non verranno proposte modifiche alle quote.

Sicuramente anche i servizi per minori subiranno aumenti di costo e anche 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 2024.



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



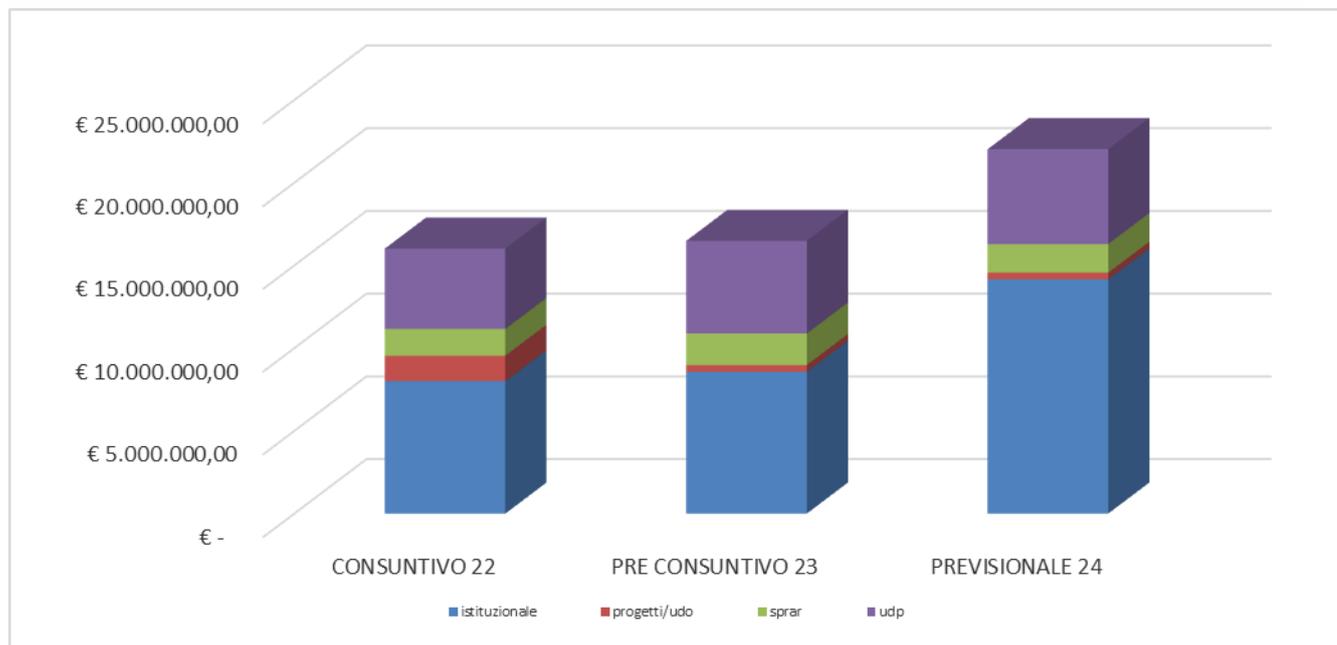
servizi	quote 2020	quote 2021	quote 2022
CSE	€ 11.713,00	€ 11.713,00	€ 11.713,00
CSE rimodulato	€ 9.540,00	€ 9.540,00	€ 9.540,00
CDD	€ 11.713,00	€ 11.713,00	€ 11.713,00
SFA 1 LIVELLO - formativo	€ 8.480,00	€ 8.480,00	€ 8.480,00
SFA 2 LIVELLO - consolid. - alta int.	€ 6.890,00	€ 6.890,00	€ 6.890,00
SFA 3 LIVELLO - alta int.	€ 4.770,00	€ 4.770,00	€ 4.770,00
SFA 3 LIVELLO - bassa int.	€ 3.445,00	€ 3.445,00	€ 3.445,00
ADM	€ 18,50	€ 18,50	€ 18,50
Incontri Protetti			
Comunità Minori	€ 32.000,00	€ 32.000,00	€ 32.000,00
Centro Diurno Minori Alta Intensità	€ 35,00	€ 35,00	€ 35,00
Centro Diurno Minori Bassa Intensità con Pasto	€ 27,00	€ 27,00	€ 27,00
Centro Diurno Minori Bassa Intensità senza Pasto	€ 22,00	€ 22,00	€ 22,00
Educativa di strada minori	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Affido Professionale	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00
Affido ETERO familiare	€ 6.000,00	€ 7.200,00	€ 7.200,00
Affido a parenti	€ 4.000,00	€ 5.200,00	€ 5.200,00
SAD	€ 18,00	€ 18,00	€ 18,00
fondo sst	€ 3,00	€ 3,00	€ 3,00
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	€ 19/21,00	€ 21,00
Aes Lodi e Secondarie	€ 20,15	€ 20,15/21,00	€ 21,00



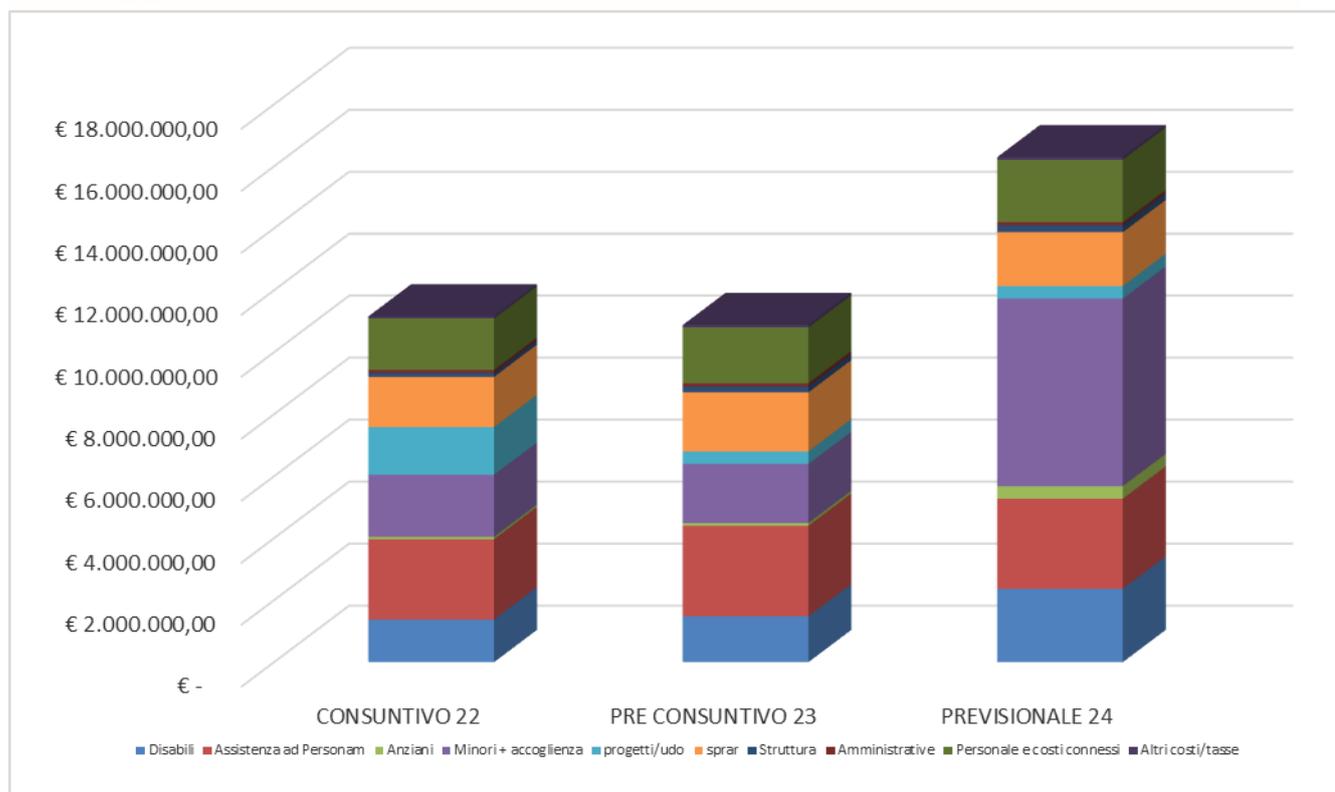
servizi	quote 2023	quote 2024	NOTE
CSE	€ 12.000,00	€ 12.000,00	
CSE rimodulato	€ 9.750,00	€ 9.750,00	
CDD	€ 12.000,00	€ 12.000,00	
SFA 1 LIVELLO - formativo	€ 8.650,00	€ 8.650,00	
SFA 2 LIVELLO - consolid. - alta int.	€ 7.050,00	€ 7.050,00	
SFA 3 LIVELLO - alta int.	€ 4.900,00	€ 4.900,00	
SFA 3 LIVELLO - bassa int.	€ 3.550,00	€ 3.550,00	
ADM	€ 18,50	€ 18,50	
Incontri Protetti	€ -	€ -	senza oneri per i comuni
Comunità Minori	€ 32.000,00	€ 32.000,00	PARI A 87,67 EURO/GIORNO
Centro Diurno Minori Alta Intensità	€ 35,00		In relazione ai progetti concordati con l'amministrazione
Centro Diurno Minori Bassa Intensità con Pasto	€ 27,00		In relazione ai progetti concordati con l'amministrazione
Centro Diurno Minori Bassa Intensità senza Pasto	€ 22,00		In relazione ai progetti concordati con l'amministrazione
Educativa di strada minori	€ 2.000,00		In relazione ai progetti concordati con l'amministrazione
Affido Professionale	€ 13.500,00	€ 13.500,00	
Affido ETERO familiare	€ 7.200,00	€ 7.200,00	
Affido a parenti	€ 5.200,00	€ 5.200,00	
SAD	€ 18,00	€ 18,00	
fondo sst	€ 3,50	€ 3,50	per abitante - rif. Istat 01/01/2023
fondo minori stranieri	€ -	€ -	TOLTO
FONDO SOLIDARIETA'-costo minori	€ 3,00	€ 3,00	per abitante - rif. Istat 01/01/2023
Quota per cartella tutela	€ 1.200,00	€ 1.200,00	calcolato sull'anno precedente
Quota per penale minorile	€ 600,00	€ 600,00	calcolato sull'anno precedente - una tantum all'avvio del procedimento
Aes	€ 21,00	€ 21,00	valido per l'anno scolastico 23/24 - poi andrà modificato
Aes Lodi e Secondarie	€ 21,00	€ 21,00	valido per l'anno scolastico 23/24 - poi andrà modificato

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, il 2023 e il previsionale 2024 e della suddivisione dei diversi servizi/progetti svolti dall'Azienda.

	CONSUNTIVO 22	PRE CONSUNTIVO 23	PREVISIONALE 24
istituzionale	€ 7.999.298,78	€ 8.568.296,45	€ 14.146.701,05
progetti/udo	€ 1.539.003,71	€ 408.133,77	€ 407.600,00
sprar	€ 1.617.751,10	€ 1.902.276,14	€ 1.737.910,59
udp	€ 4.855.766,11	€ 5.600.000,00	€ 5.731.412,16



	CONSUNTIVO 22	PRE CONSUNTIVO 23	PREVISIONALE 24
Disabili	€ 1.378.349,65	€ 1.479.476,32	€ 2.367.155,00
Assistenza ad Personam	€ 2.589.459,91	€ 2.920.000,00	€ 2.910.000,00
Anziani	€ 76.803,98	€ 95.000,00	€ 404.250,00
Minori + accoglienza	€ 2.003.669,78	€ 1.900.366,34	€ 6.047.014,31
progetti/udo	€ 1.539.003,71	€ 408.133,77	€ 407.600,00
sprar	€ 1.617.751,10	€ 1.902.276,14	€ 1.737.910,59
Struttura	€ 134.233,64	€ 188.164,36	€ 217.464,36
Amministrative	€ 92.033,22	€ 109.660,02	€ 102.730,98
Personale e costi connessi	€ 1.660.926,21	€ 1.801.229,41	€ 2.021.186,40
Altri costi/tasse	€ 63.822,38	€ 74.400,00	€ 76.900,00



Nelle pagine successive sono riportati il Bilancio di Previsione 2024 e il Bilancio di Previsione triennale 2024 – 2025 - 2026 nella parte relativa al Conto Economico (i due documenti vengono inviati anche come allegati per una migliore lettura).

L'equilibrio di bilancio è consentito con la necessità di individuare almeno 100.000 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 2024

CONTO ECONOMICO

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

		Valori al 31/12/2024	Valori al 31/12/2022
Quota capitaria da Comuni soci		455.391,00	319.401,00
Quota da Comuni soci per servizi		9.572.250,23	5.976.428,11
Servizi ad altri enti		4.054.258,73	2.100.249,25
Servizi utenti		0,00	171.795,97

TOT. 1 14.081.899,96 8.567.874,33

5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

a) Altri ricavi		3.000,00	13.543,72
Donazioni		0,00	0,00
b) Contributi in conto esercizio		2.179.249,16	1.660.260,00
Contributi ente capofila		4.535.000,00	4.253.252,85
Contributi in c/capitale		-	-

TOT. 5 6.717.249,16 5.927.056,57

TOT. A 20.799.149,12 14.494.930,91

B COSTI DELLA PRODUZIONE

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

12.500,00 5.864,24

7 PER SERVIZI

Disabilità		2.367.155,00	1.378.349,65
Assistenza ad personam		2.910.000,00	2.589.459,91
Anziani		404.250,00	76.803,98
Minori		6.037.014,31	1.989.834,78
Asilo		255.000,00	287.038,42
Oneri accoglienza		10.000,00	13.835,00
Servizi per progetti		692.600,00	1.331.345,08
Altri costi per il personale		89.000,00	63.729,24
Gestione Ente capofila		4.500.000,00	3.790.268,31
Collaborazioni		436.940,00	503.867,13
Consulenze psicologiche		152.320,00	101.343,42
Spese di struttura		132.760,66	72.478,82
Spese amministrative		88.230,98	80.633,94

TOT. 7 18.075.270,95 12.278.987,68



8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
Canoni di locazione			40.000,00	32.531,20
Noleggio macchine ufficio			7.000,00	6.773,76
Totale costi per il godimento beni di terzi	TOT.	8	47.000,00	39.304,96
9 PER IL PERSONALE				
a SALARI E STIPENDI				
Stipendi lordi direttore/dipendenti			1.781.232,44	1.401.551,83
Produttività dipendenti			131.804,35	106.235,90
	TOT.	a	1.913.036,79	1.507.787,73
b ONERI SOCIALI				
Contributi INPS			99.401,36	63.851,10
Contributi INAIL			16.000,00	10.823,79
Contributi INPDAP			416.105,43	316.472,69
	TOT.	b	531.506,78	391.147,58
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
Trattamento di fine rapporto			129.795,00	158.548,91
	TOT.	c	129.795,00	158.548,91
d TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI				
e ALTRI COSTI				
	TOT.	e	-	-
Totale costi per il personale	TOT.	9	2.574.338,57	2.057.484,22
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			0,00	0,00
b)ammortamento delle immobilizzazioni materiali			25.000,00	16.381,92
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante			0,00	12.000,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	TOT.	10	25.000,00	28.381,92
13 ALTRI ACCANTONAMENTI				
altri accantonamenti			-	-
	TOT.13		-	-
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE			26.103,70	43.772,24
Totale oneri diversi di gestione	Tot.	14	26.103,70	43.772,24
Totale Costi della Produzione	Tot.	B	20.760.213,21	14.453.795,26
DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)			38.935,90	41.135,65
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16 PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI				
Interessi attivi c/c bancario	TOT. d4		50.000,00	12.802,36
	TOT.d		50.000,00	12.802,36
	TOT. 16		50.000,00	12.802,36
17) Interessi e altri oneri finanziari				
altri			500,00	237,60
	TOT. C		49.500,00	12.564,76
RISULTATO (A-B+C+-D)			88.435,90	53.700,41
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
Imposte correnti			65.000,00	53.037,00
Totale delle imposte sul reddito d'esercizio,correnti,differite e anticipate			65.000,00	53.037,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO			23.435,90	663,41



**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 2024 - 2025 - 2026

CONTO ECONOMICO				Valori al	Valori al	Valori al
				31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026
A VALORE DELLA PRODUZIONE						
1. RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI						
Quota capitaria da Comuni soci			455.391,00	456.000,00	456.000,00	
Quota da Comuni soci per servizi			9.572.250,23	9.577.450,23	9.367.450,23	
Servizi ad altri enti			4.054.258,73	3.604.258,73	3.304.258,73	
Servizi utenti			0,00	0,00	0,00	
	TOT.	1	14.081.899,96	13.637.708,96	13.127.708,96	
5. ALTRI RICAVI E PROVENTI						
a) Altri ricavi			3.000,00	3.000,00	3.000,00	
Donazioni			0,00	0,00	0,00	
b) Contributi in conto esercizio			2.179.249,16	2.129.249,16	2.229.249,16	
Contributi ente capofila			4.535.000,00	4.535.000,00	4.535.000,00	
Contributi in c/capitale			-	-	-	
	TOT.	5	6.717.249,16	6.667.249,16	6.767.249,16	
	TOT.	A	20.799.149,12	20.304.958,12	19.894.958,12	
B COSTI DELLA PRODUZIONE						
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI						
			12.500,00	12.500,00	12.500,00	
7 PER SERVIZI						
Disabilità			2.367.155,00	2.435.355,00	2.524.215,65	
Assistenza ad personam			2.910.000,00	2.910.000,00	2.910.000,00	
Anziani			404.250,00	405.000,00	405.000,00	
Minori			6.037.014,31	5.552.250,00	5.052.250,00	
Asilo			255.000,00	195.000,00	195.000,00	
Oneri accoglienza			10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Altri costi per il personale			89.000,00	89.000,00	89.000,00	
Servizi per progetti			692.600,00	642.600,00	642.600,00	
Gestione Ente capofila			4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	
Collaborazioni			436.940,00	417.940,00	417.940,00	
Consulenze psicologiche			152.320,00	152.320,00	152.320,00	
Spese di struttura			132.760,66	132.760,66	132.760,66	
Spese amministrative			88.230,98	88.230,98	88.230,98	
Totale costi per servizi	TOT.	7	18.075.270,95	17.530.456,64	17.119.317,29	



8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI					
Canoni di locazione			40.000,00	40.000,00	40.000,00
Noleggio macchine ufficio			7.000,00	7.000,00	7.000,00
Totale costi per il godimento beni di terzi	TOT.	8	47.000,00	47.000,00	47.000,00
9 PER IL PERSONALE					
a SALARI E STIPENDI					
Stipendi lordi direttore/dipendenti			1.781.232,44	1.781.232,44	1.781.232,44
Produttività dipendenti			131.804,35	131.804,35	131.804,35
	TOT.	a	1.913.036,79	1.913.036,79	1.913.036,79
b ONERI SOCIALI					
Contributi INPS			99.401,36	99.401,36	99.401,36
Contributi INAIL			16.000,00	16.000,00	16.000,00
Contributi INPDAP			416.105,43	416.105,43	416.105,43
	TOT.	b	531.506,78	531.506,78	531.506,78
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
Trattamento di fine rapporto			129.795,00	129.795,00	129.795,00
	TOT.	c	129.795,00	129.795,00	129.795,00
d TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI					
e ALTRI COSTI					
	TOT.	e	-	-	-
Totale costi per il personale	TOT.	9	2.574.338,57	2.574.338,57	2.574.338,57
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
a)ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			0,00	0,00	0,00
b)ammortamento delle immobilizzazioni materiali			25.000,00	25.000,00	25.000,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante			0,00	0,00	0,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	TOT.	10	25.000,00	25.000,00	25.000,00
13 ALTRI ACCANTONAMENTI					
altri accantonamenti			-	-	-
	TOT.13		-	-	-
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
			26.103,70	26.103,70	26.103,70
Totale oneri diversi di gestione	Tot.	14	26.103,70	26.103,70	26.103,70
Totale Costi della Produzione	Tot.	B	20.760.213,21	20.215.398,91	19.804.259,56
DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)			38.935,90	89.559,21	90.698,56
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
16 PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI					
Interessi attivi c/c bancario	TOT.	d4	50.000,00	0,00	0,00
	TOT.	d	50.000,00	0,00	0,00
	TOT.	16	50.000,00	0,00	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari					
altri			500,00	500,00	500,00
	TOT.	C	49.500,00	-500,00	-500,00
RISULTATO (A-B+C+-D)			88.435,90	89.059,21	90.198,56
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate					
Imposte correnti			65.000,00	65.000,00	65.000,00
Totale delle imposte sul reddito d'esercizio,correnti,differite e anticipate			65.000,00	65.000,00	65.000,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO			23.435,90	24.059,21	25.198,56

**CONFRONTO ANALITICO 2022 – 2024**

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 2022, al Pre Consuntivo 2023 (in via di verifiche per essere presentato all'Assemblea dei Soci nel mese di aprile 2024) e la Previsione per il 2024.

COSTI

	CONSUNTIVO 2022	PRE CONSUNTIVO 23	Budget 2024
Disabilità			
CDD	€ 805.374,55	€ 833.290,23	€ 1.152.000,00
CSE	€ 430.901,89	€ 452.694,33	€ 756.500,00
SFA	€ 139.400,21	€ 168.491,75	€ 320.000,00
Altre progettualità altri inserimenti	€ 2.673,00	€ 15.000,00	€ 60.000,00
Incremento contratti convenzioni			€ 68.655,00
Trasporto disabili		€ 10.000,00	€ 10.000,00
Parziale disabilità	€ 1.378.349,65	€ 1.479.476,32	€ 2.367.155,00
ASSISTENZA AD PERSONAM			
Assistenza ad personam	€ 1.940.918,08	€ 2.070.000,00	€ 2.100.000,00
Aes Superiori	€ 453.214,99	€ 600.000,00	€ 650.000,00
Servizi accessori	€ 91.393,28	€ 180.000,00	€ 150.000,00
Contributo Versato a disabili Sensoriali			
Servizi a favore di disabili senso- riali	€ 103.933,56	€ 70.000,00	€ 10.000,00
Parziale assistenza ad Personam	€ 2.589.459,91	€ 2.920.000,00	€ 2.910.000,00
ANZIANI			
Servizio SAD	€ 76.803,98	€ 95.000,00	€ 385.000,00
Incremento 5%			€ 19.250,00
Parziale SAD	€ 76.803,98	€ 95.000,00	€ 404.250,00
Minori			
Comunità Educative	€ 419.714,64	€ 659.000,00	€ 1.794.764,31
POSSIBILI INSERIMENTI			
Accoglienza Sprar msna	€ 843.184,91	€ 950.000,00	€ 940.000,00
Accoglienza Msna			€ 2.500.000,00
Gestione Comunità Consorzio	€ 421.701,35	€ 1.806,34	€ -
Affido	€ 105.896,76	€ 85.000,00	€ 180.000,00
Affido Professionale	€ 10.688,97	€ 7.000,00	€ 7.000,00
ADM	€ 95.375,15	€ 72.000,00	€ 145.000,00



Incremento 5%			€	7.250,00
Incontri protetti	€	8.420,27	€	22.000,00
Interventi straordinari per minori			€	4.000,00
Penale Minorile				
Accantonamento minori per 2014				
Progetti di Prevenzione - educ. Strada	€	7.163,65	€	8.000,00
Progetti di Prevenzione - com.diurne Bassa Intensità	€	32.865,70	€	85.000,00
Progetti di Prevenzione - com.diurne Alta Intensità	€	44.823,38		
Parziale minori	€	1.989.834,78	€	1.889.806,34
Oneri Accoglienza				
Accoglienza Utenti	€	13.835,00	€	10.560,00
Parziale accoglienza	€	13.835,00	€	10.560,00
ASILO				
Scuola Infanzia Cornegliano	€	129.349,19	€	123.250,00
Asilo Brembio	€	59,82	€	-
Scuola Infanzia Fombio	€	2.083,20	€	38.000,00
centri estivi	€	137.731,55	€	110.000,00
Cred Livraga				
Zelo attività integrative	€	17.814,66		
Parziale Asilo	€	287.038,42	€	271.250,00
Struttura				
Affitto	€	32.531,20	€	36.000,00
Utenze Villa Braila	€	2.959,80	€	25.000,00
Spostamento e sistemazione nuova sede	€	1.207,50	€	5.500,00
Pulizie	€	8.416,23	€	9.000,00
Spese telefoniche e connettività	€	25.987,74	€	25.000,00
Cancelleria	€	4.582,17	€	6.000,00
Postali e bollati	€	3.019,30	€	4.000,00
Spese d'ufficio	€	125,91	€	1.000,00
Servizio Boccioni acqua	€	1.649,57	€	2.000,00
Acquisto sw			€	6.000,00
Fotocopiatrice - Gariboldi	€	6.773,76	€	7.000,00
Servizi vari da terzi - trade - sia	€	21.870,86	€	22.500,00
Posta certificata	€	54,90	€	64,66
spesa sw - cdiscount	€	245,00		
Canone Rai	€	203,70	€	203,70
Sviluppo e assistenza software e hardware				
gestione sito	€	2.196,00	€	2.196,00
Manutenzione ordinaria			€	1.500,00



Spese generali varie	€	1.544,56	€	1.500,00	€	1.500,00
Ammortamenti totale			€	20.000,00	€	25.000,00
Amm.to auto						
Amm.to mobili e macch.uff	€	428,98				
Amm.to macch. Elettroniche	€	5.102,67				
Amm.to costi utilizz plurien						
Amm.to beni inferiori al milione	€	2.174,09				
Ammortamento arredi comunità						
Ammortamento automezzi comunità						
Ammortamento imp. Riscaldamento comunità	€	448,96				
Ammortamento Cdi Tavazzano						
Amm.to migliorie beni di terzi	€	8.198,80				
Ammortamento deducibile						
Trasposrto mobili	€	28,42				
Manutenzione Macch. Elettroniche						
Manutenzioni			€	500,00		
Manutenzioni Automezzi	€	3.327,36	€	2.200,00	€	2.000,00
Carburante auto	€	1.156,16	€	1.000,00	€	1.500,00
Varie			€	10.000,00	€	10.000,00
Parziale sede e spese connesse	€	134.233,64	€	188.164,36	€	217.464,36
Amministrative						
Elaborazione paghe	€	19.011,60	€	19.000,00	€	20.000,00
Consulente del Lavoro	€	2.664,48	€	2.791,36	€	2.791,36
Crosignani - Commercialista	€	8.635,92	€	8.684,90	€	8.684,90
Consulenza Legale	€	1.378,87	€	15.000,00	€	6.000,00
Consulenza Privacy - anticorruzione - 231	€	7.612,80	€	8.183,76	€	8.754,72
Assicurazioni	€	27.794,95	€	30.000,00	€	30.000,00
Consulenza per Analisi Organizzativa	€	11.904,00				
Commissioni bancarie	€	1.063,79	€	1.500,00	€	1.500,00
Tasse Comunali diverse	€	2.825,00	€	1.500,00	€	1.500,00
bollo per estratto conto	€	102,81				
Imposte e tasse diverse	€	4.307,00	€	3.000,00	€	3.000,00
Arrotondamenti passivi	€	565,53	€	500,00	€	500,00
Spese Vidimazioni	€	309,87	€	500,00	€	500,00
Diritti camerali diversi	€	1.177,00	€	1.500,00	€	1.500,00
Interessi Passivi ravv.oneroso	€	9,59				
Spese Indeducibili	€	228,01	€	500,00	€	500,00
spese gestione gare	€	2.440,00	€	7.000,00	€	7.500,00
Sconti-Abbuoni passivi	€	2,00				
Varie			€	10.000,00	€	10.000,00
Parziale Amministrative	€	92.033,22	€	109.660,02	€	102.730,98



Oneri Straordinari - Accantonamenti				
Sopravvenienze passive ordinarie	€	21.621,48	€	12.770,98
Accantonamento Rischi	€	12.000,00		
Accantonamento spese future				
Accantonamento per liti				
Accantonamento Comunità				
Parziale Oneri Straordinari - Accantonamenti	€	33.621,48	€	12.770,98
			€	-
Personale				
Stipendi Lordi - Azienda	€	1.188.809,64	€	689.796,23
Stipendi Lordi - Udp			€	696.530,13
Costo per rinnovo contratto - Azienda				
Costo per rinnovo contratto - Udp				
Costo personale anni precedenti - Azienda	€	68.789,21		
Costo personale anni precedenti - Udp				
acc.to produttività - Azienda	€	106.235,90	€	66.399,01
acc.to produttività - Udp			€	51.569,86
arretrati personale non più in forza	€	11.441,96		
tfr arretrati	€	5.095,50		
TFR - Azienda	€	144.303,00	€	52.728,16
TFR - Udp			€	56.096,02
INPS - Azienda	€	63.851,10	€	42.488,66
differenze contributive INPS				
INPS - Udp			€	41.456,75
INPDAP - Azienda	€	277.748,36	€	169.954,64
INPDAP - Udp			€	165.827,01
INPDAP -arretrati	€	20.120,85		
Costo personale per ferie non godute	€	27.807,58		
Costo Personale ferie contributi	€	8.437,59		
Fondo rinnovo ccnl				
INAIL	€	10.823,79	€	16.000,00
			€	16.000,00
Totale personale dipendente	€	1.933.464,48	€	2.048.846,47
			€	2.445.638,57
IRAP	€	43.546,00	€	52.000,00
IRES	€	9.491,00	€	10.000,00
Totale Irap + Ires	€	53.037,00	€	62.000,00
			€	65.000,00
Collaborazioni a progetto per	€	87.918,98	€	75.000,00
			€	75.000,00



Servizi						
INPS Collaboratori	€	20.655,96	€	19.000,00	€	19.000,00
inps non dell'esercizio						
Rimborso per collaboratori	€	607,58	€	2.000,00	€	2.000,00
Rimborso Udp	€	212,44				
Occasionali per Servizi	€	3.660,00			€	5.000,00
Personale tramite Agenzia Interinale	€	62.249,37	€	52.000,00	€	45.000,00
Arretrati personale tramite Agenzia	€	21.544,51				
per Iodivecchio	€	23.326,02	€	23.000,00	€	23.000,00
per Zelo ass soc			€	8.000,00	€	20.000,00
Interinale Lodivecchio asilo	€	63.436,79	€	74.584,00	€	75.000,00
per Brembio	€	11.512,89	€	-	€	-
Per Comazzo	€	13.097,80	€	12.840,00	€	12.840,00
Per Cornegliano	€	19.245,82	€	4.300,00	€	4.900,00
Per Zelo	€	54.373,55	€	57.200,00	€	57.200,00
interinale borgo+pieve	€	15.274,54	€	30.000,00	€	14.000,00
interinale borgo						
interinale Casaletto	€	10.264,27	€	9.776,34		
interinale Turano	€	14.873,60	€	30.800,00	€	30.000,00
interinale caselle landi			€	27.100,00	€	29.000,00
interinale Chignolo	€	11.543,84	€	8.120,66	€	-
Interinale Miradolo	€	8.118,75				
interinale san fiorano						
interinale Fombio Asilo	€	21.001,33	€	33.261,94	€	-
interinale san martino	€	6.659,96	€	29.100,00	€	-
Interinale Salerano			€	3.780,00	€	5.000,00
Per Udp	€	34.289,13	€	35.000,00	€	20.000,00
Per Servizi al Lavoro	€	-	€	-	€	-
Occasionali udp			€	1.000,00		
Totale collaborazioni	€	503.867,13	€	535.862,94	€	436.940,00
Rimborso km	€	24.950,78	€	27.500,00	€	29.000,00
Buoni pasto Azienda	€	54.625,79	€	60.000,00	€	64.000,00
Buoni pasto Udp						
Formazione			€	5.000,00	€	10.000,00
Sicurezza Lavoro	€	8.742,40	€	12.000,00	€	15.000,00
Sicurezza-Covid 19	€	361,05				
Parziale altre spese personale	€	88.680,02	€	104.500,00	€	118.000,00
cons professionali psicologiche			€	112.320,00	€	152.320,00
Acquistapace	€	21.092,14				
Boschetti	€	14.865,16				
Galuzzi	€	26.384,88				
Scotton	€	22.775,52				
Trasforini	€	16.225,72				



Totale consulenze psicologiche	€	101.343,42	€	112.320,00	€	152.320,00
Savino - lordo	€	71.315,07	€	72.000,00	€	72.000,00
Contributi inail	€	18.603,48	€	18.500,00	€	18.500,00
Tfr	€	9.150,41	€	9.200,00	€	9.200,00
Totale Direzione	€	99.068,96	€	99.700,00	€	99.700,00
Progetti						
Servizio Civile ACL	€	4.500,00	€	3.600,00	€	3.600,00
Telesoccorso	€	3.817,04	€	2.500,00	€	8.000,00
Progetto Vecchie Volpi			€	1.000,00		
Centro Prelievi - Livraga	€	14.453,73	€	20.000,00	€	20.000,00
Centro Prelievi Brembio	€	5.833,35	€	7.000,00	€	7.000,00
Centro Prelievi Caselle Landi	€	2.995,28	€	3.000,00	€	3.000,00
Centro Prelievi Casale Lodi-giano	€	3.521,16	€	3.500,00	€	3.500,00
centro prelievi san martino	€	4.536,00	€	5.000,00	€	5.000,00
centro prelievi ossago	€	3.780,00	€	5.000,00	€	4.000,00
centro prelievi cavenago	€	4.284,00	€	5.000,00	€	5.000,00
centro prelievi cervignano	€	4.284,00	€	5.000,00	€	5.000,00
Livraga attività infermieristiche	€	1.126,94	€	2.000,00	€	1.500,00
centro prelievi corno g.	€	454,52	€	500,00	€	500,00
centro prelievi castelnuovo	€	2.549,99	€	3.000,00	€	3.000,00
centro prelievi orio litta	€	1.603,90	€	2.000,00	€	2.000,00
centro prelievi Mulazzano	€	9.072,00	€	8.000,00	€	8.000,00
centro prelievi Galgagnano	€	3.780,00	€	4.000,00	€	4.000,00
centro prelievi Crespianica	€	3.600,00	€	6.600,00	€	5.000,00
centro prelievi San Fiorano	€	295,66	€	2.000,00	€	2.000,00
centro prelievi Somaglia			€	2.940,00	€	5.000,00
centro prelievi Casalmiocco			€	1.260,00	€	5.000,00
centro prelievi Montanaso					€	5.000,00
centro prelievi Sordio					€	5.000,00
centro prelievi Senna					€	2.500,00
Gestione sede corteolona/belgioioso						
Servizio Pasti Meleti	€	-	€	-	€	-
pasti castelnuovo	€	8.569,00	€	-	€	-
Buoni spesa Graffignana	€	2.600,00	€	500,00	€	-
Erogazione Bando Casalmiocco	€	26.957,16	€	1.000,00	€	-
Centro Anziani Cervignano	€	3.260,12	€	5.000,00	€	5.000,00
Accoglienza Profughi a Castelnuovo - Sprar	€	340.160,10	€	492.000,00	€	490.000,00
Accoglienza Profughi Afghani Sprar						
Accoglienza Profughi Afghani Cas	€	142.176,03	€	125.000,00	€	50.000,00



Accoglienza Profughi avviamento	€	18.745,01	€	-	€	-
Centro Anziani Due Torri - Castelnuovo	€	214.456,25	€	677,43	€	-
Progetto Rigenerare Valore Sociale Cariplo	€	10.980,00				
Progetto Home Care Premium	€	47.076,70	€	35.000,00	€	35.000,00
Progetto INSIDE	€	38.015,30				
Progetto care leavers	€	600,00				
progetto Upgrade	€	275,00				
progeti fami - convenire	€	204.219,67				
protezione famiglia	€	500,00				
Progetto FAMI spqr	€	29.876,90				
progetto fami labimcact	€	48.700,44				
progetto Reloop	€	72.073,11				
Progetto Casa Angiolina	€	27.819,34				
Progetto Top Young	€	12.982,63				
progetto affetti scatenati	€	6.814,75				
Parziale Progetti	€	1.331.345,08	€	752.077,43	€	692.600,00
Gestione Attività Ente Capofila						
			€	4.500.000,00	€	4.500.000,00
Erogazione fsr	€	835.190,53				
Dopo di Noi	€	196.495,74				
Canone siz	€	51.018,20				
a cfp per convenzione udp	€	175.172,00				
a cfp per b.lavoro	€	290.252,31				
a cfp per b.lavoro conto comuni	€	193.637,97				
crs diritto al cibo	€	10.000,00				
servizi minori prevenzione udp	€	24.738,90				
Personale e funzionamento udp	€	57.899,08				
servizio sociale - erogazione altri enti da fnps	€	229.399,10				
erogazione 3 f.do assist. Sociali	€	61.494,41				
costi Pro.vi	€	61.621,00				
costi Sis Act	€	76.051,83				
costi prog. Libri vaganti	€	172,22				
Erogazione Buoni sociali fna	€	665.800,00				
Servizi per fna	€	151.855,18				
Vigilanza Udo	€	4.301,23				
contributi covid da fnps	€	71.788,39				
EROGAZIONE VOUCHER MISURA 6	€	345.372,93				
FAMI IDEAS	€	39.358,90				
progetti olaf e pilot	€	10.778,15				
altri interventi udp	€	9.895,33				
Oneri reddito autonomia	€	9.599,98				
Oneri reddito inclusione	€	218.374,93				
Parziale Gestione Attività Ente	€	3.790.268,31	€	4.500.000,00	€	4.500.000,00



Capofila			
Consiglio e revisori			
Presidente e cda			
Rimborsi cda	€ 218,55	€ 500,00	€ 1.000,00
Contributi INPS CDA permessi caricgh soc			
Revisori dei conti	€ 6.344,00	€ 6.400,00	€ 6.400,00
Parziale Cda	€ 6.562,55	€ 6.900,00	€ 7.400,00
Rappresentanza			
Spese rappresentanza	€ 1.412,07	€ 2.000,00	€ 1.000,00
Omaggi e regalie			
Manifesti e stampati			
Spese bar interno			
Abbonamenti ed associativi	€ 195,00	€ 500,00	€ 500,00
Quote associative	€ 2.283,27	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese a favore di utenti	€ 332,49	€ 500,00	€ 500,00
Parziale rappresentanza	€ 4.222,83	€ 5.500,00	€ 4.500,00
TOTALE COSTI (senza attività Ente Capofila)	€ 14.507.069,86	€ 15.204.394,86	€ 20.825.713,21
AVANZO DI GESTIONE	€ 663,41	€ 27.901,75	€ 23.435,90
TOTALE RICAVI	€ 14.507.733,27	€ 15.232.296,61	€ 20.849.149,12

RICAVI

	CONSUNTIVO 2022	PRE CONSUNTIVO 23	Budget 2024
Fondo Solidarietà	€ 319.401,00	€ 320.358,00	€ 455.391,00
Quote accesso CDD	€ 757.237,68	€ 765.392,86	€ 1.054.000,00
Quote accesso CSE	€ 414.487,79	€ 431.312,50	€ 702.000,00
Quote accesso SFA	€ 128.599,21	€ 141.181,25	€ 258.200,00
Altri inserimenti			€ 54.000,00
Quota altri progetti - trasporto	€ 2.790,63	€ 12.600,00	€ 10.000,00
Totale Quote disabili	€ 1.303.115,31	€ 1.350.486,61	€ 2.078.200,00
ASSISTENZA AD PERSONAM			
Quota accesso Assistenza	€ 2.029.506,99	€ 2.150.000,00	€ 2.200.000,00



Quota accesso Assistenza Scuole secondarie	€	493.151,29	€	630.000,00	€	670.000,00
servizi Accessori	€	80.645,93	€	155.000,00	€	160.000,00
Servizi disabili sensoriali	€	135.713,14	€	94.244,97	€	12.000,00
Totale Quote Ad Personam	€	2.739.017,35	€	3.029.244,97	€	3.042.000,00
SAD						
Quota accesso SAD	€	77.508,00	€	85.000,00	€	360.000,00
Minori						
Quota accesso comunità	€	385.359,60	€	452.317,81	€	1.480.349,73
Quota comunità possibili inserimenti						
Fondo fnps piccoli comuni	€	44.723,45	€	55.910,00		
Quote per Comunità da non soci	€	195.715,62	€	7.648,14	€	7.648,14
Quote per Msna					€	400.000,00
Fondo Prefettura MSNA					€	2.100.000,00
Progetto Sprar minori	€	1.002.000,00	€	1.100.337,88	€	1.100.337,88
sprar altri anni	€	90.462,40	€	38.979,01		
Sprar San Martino anni precedenti	€	17.896,20				
Voucher ex dgr 856 per Costi Comunità	€	67.989,43	€	110.000,00	€	195.000,00
voucher anno precedente			€	49.630,17		
Quota accesso ADM	€	74.877,57	€	50.000,00	€	117.000,00
Quota accesso affido	€	156.383,33	€	130.000,00	€	234.000,00
Quota Incontri protetti Non Soci						
Quota Cartella Tutela	€	217.600,00	€	217.500,00	€	437.000,00
Quota Cartella Penale	€	6.000,00	€	12.600,00	€	12.000,00
Quota Prevenzione	€	85.633,74	€	18.000,00		
Quota prevenzione alta intensità			€	70.000,00	€	391.500,00
Quota Educativa di strada	€	7.893,55	€	8.000,00	€	8.000,00
Totale Minori	€	2.352.534,89	€	2.320.923,01	€	6.482.835,75
Quote accoglienza da Comuni	€	13.835,00	€	10.000,00	€	10.000,00
Scuola Infanzia Cornegliano	€	130.642,65	€	124.000,00	€	60.600,00
Asilo Lodivecchio	€	74.219,37	€	82.800,00	€	83.000,00
Asilo Brembio	€	12.904,20				
Asilo Fombio	€	26.980,66	€	75.000,00	€	76.000,00
Centri Estivi	€	139.065,70	€	116.000,00	€	121.000,00
Zelo attività integrative	€	25.680,20				
Comazzo pre post	€	2.120,50				
Graffignana attività integrative	€	10.395,00				
quote per sst	€	274.875,00	€	321.594,00	€	322.479,50
quota sst Lodi Vecchio	€	23.820,78	€	23.500,00	€	23.500,00
Valore sst Zelo			€	8.000,00	€	20.000,00
Comando Mazzocchi			€	5.058,00		



FONDO SOCIALE REGIONALE - Minori	€	213.373,66	€	197.579,92	€	403.000,00
FONDO SOCIALE REGIONALE - Anziani	€	9.885,98	€	10.633,89	€	43.000,00
Trasferimenti da UDP (FNPS)	€	106.798,00	€	107.128,00	€	151.837,00
Fnps aggiuntivo anno 2022	€	85.378,02				
Trasferimento fnps per spese amm.ve	€	60.000,00	€	60.000,00	€	60.000,00
Quota aggiuntiva fnps 24 o Comuni Soci					€	50.000,00
Governo per Assunzioni ass soc	€	73.962,00	€	140.000,00	€	240.000,00
voucher 3850 - 2012 - sad						
QUOTA INTEGRATIVA COMU- NI\udp			€	32.328,20		
Progetto Cariplo Rigenerare - udp	€	10.980,00				
home care	€	47.076,70	€	35.000,00	€	35.000,00
Progetto Inside aes	€	44.228,57				
Accoglienza Profughi a Castelnuovo	€	340.000,00	€	550.000,00	€	587.572,71
Sprar castelnuovo anni precedenti			€	62.959,25		
Accoglienza Afghani CAS	€	148.647,49	€	150.000,00	€	50.000,00
Accoglienza Profughi avvio - struttu- ra	€	18.745,01				
Centro due torri - Castelnuovo - utenti	€	146.115,77				
Centro due torri - Castelnuovo - ATS	€	3.498,00				
Centro due torri - fsr	€	641,10				
Rimborso da Comune per 2 torri	€	15.000,00				
Telesoccorso	€	3.801,93	€	2.500,00	€	8.000,00
Progetto scelta e revoca Lodivec- chio	€	7.423,38	€	6.000,00	€	6.000,00
Centro Prelievi Livraga	€	14.584,40	€	22.000,00	€	22.000,00
Centro Prelievi Brembio	€	6.138,00	€	7.500,00	€	7.500,00
Centro Prelievi Caselle Landi	€	3.300,00	€	3.300,00	€	3.300,00
Centro Prelievi Casaletto	€	3.696,00	€	3.600,00	€	3.600,00
Attività infermieristiche Livraga	€	1.175,00	€	1.500,00	€	1.500,00
centro prelievi corno g.	€	475,00	€	500,00	€	500,00
centro prelievi orio l.	€	1.675,00	€	2.000,00	€	2.000,00
centro prelievi san martino	€	4.581,36	€	5.000,00	€	5.000,00
centro prelievi ossago	€	3.817,80	€	4.000,00	€	4.000,00
centro prelievi cavenago	€	4.326,84	€	5.000,00	€	5.000,00
centro prelievi cervignano	€	4.326,84	€	5.000,00	€	5.000,00
centro prelievi castelnuovo	€	2.777,47	€	3.000,00	€	3.000,00
centro prelievi Mulazzano	€	10.253,52	€	8.000,00	€	8.000,00
centro prelievi Galgagnano	€	3.465,00	€	4.000,00	€	4.000,00
centro prelievi Crespiatica	€	3.636,00	€	6.666,00	€	6.666,00
centro prelievi San Fiorano	€	295,66	€	2.000,00	€	2.000,00
centro prelievi Somaglia			€	2.969,40	€	5.000,00
centro prelievi Casalmaiocco			€	1.470,00	€	5.000,00
centro prelievi Montanaso					€	5.000,00
centro prelievi Sordio					€	5.000,00
centro prelievi Senna					€	2.500,00



Scelta e Revoca - Zelo	€	59.162,40	€	59.155,00	€	59.155,00
Servizio aggiuntivo Unione Grifone	€	20.783,54	€	20.500,00	€	25.000,00
comazzo supporto scuolabus	€	13.143,00	€	13.119,00	€	13.000,00
cornegliano trasporti e pre-post	€	27.991,05	€	5.000,00	€	5.000,00
interinale borgo+pieve	€	6.858,50	€	31.164,00	€	15.000,00
interinale borgo	€	9.890,00				
Interinale Casaletto	€	13.107,21	€	10.038,00		
Interinale Turano	€	16.361,50	€	32.000,00	€	32.000,00
Interinale San Martino	€	6.720,00	€	29.850,00	€	-
Interinale Miradolo	€	8.800,00				
Interinale Chignolo	€	11.752,00	€	8.213,79	€	-
Interinale Graffignana			€	2.400,00	€	-
interinale caselle landi			€	28.500,00	€	30.000,00
interinale san fiorano	€	-	€	-	€	-
Interinale Salerano-trasporto					€	5.400,00
Stradino Miradolo + Pieve	€	20.514,69	€	9.000,00	€	-
Pasti Castelnuovo	€	8.654,69	€	-	€	-
Centro Anzian Cervignano	€	3.024,00	€	5.000,00	€	5.000,00
Santa Chiara/Danelli convenzione	€	125,00	€	200,00	€	200,00
Erogazioni buoni spesa Graffignana	€	2.600,00	€	500,00		
Bando povertà Casalmaiocco	€	26.957,16	€	1.000,00		
Gestione Fondo Casalmaiocco			€	1.927,67		
Distacco As Soc c/o Valsasino	€	19.754,40				
Distacco As soc c/o Azienda Crema			€	-	€	-
Rimborso da non soci per Spazio Neutro	€	3.318,99				
Da udp per personale	€	1.048.825,08	€	1.100.000,00	€	1.231.412,16
Interessi per copertura personale			-€	64.000,00		
Udp per ferie non godute	€	16.672,72				
Progetto Affetti scatenati	€	5.032,45				
progetti OLAF e PILOT	€	10.778,15				
contributi sis act per personale	€	76.051,83				
contributo FAMI per personale	€	78.577,34				
progetto Fami spqr	€	204.219,67				
progetto Fami ideas	€	39.358,90				
Protezione Famiglia	€	500,00				
Contributi progetto Reloop	€	79.961,66				
Contributi progetto Top Young	€	12.982,63				
Progetto casa Angiolina	€	27.819,34				
ATTIVITA' ENTE CAPOFILIA			€	4.500.000,00	€	4.500.000,00
da comuni per spese amm.ve B.L.						
da Aziende per Borse lavoro	€	30.472,97				
da Comuni per Borse lavoro	€	210.833,00				
Dopo di noi - legge 112/2016	€	196.495,74				
Fondo Non Autosufficienza	€	817.655,18				
Contributo comuni SIZ	€	51.018,20				



Ricavi ente capofila	€	9.895,33		
fnps per borse cfp	€	243.419,50		
Da FRS per Borse Lavoro	€	46.832,81		
cfp personale e borsa lavoro	€	127.504,00		
da Ats per vigilanza Udo	€	4.301,23		
CRS centro raccolta diritto cibo	€	10.000,00		
Prevenzione Scuola	€	24.738,90		
Raccordo prev s.e.i. coprog.ATI	€	57.899,08		
FRS - erogato	€	835.190,53		
Serv.Soc.Prof., Serv.Minori	€	229.399,10		
da fnps immigrazione e povertà	€	218.374,93		
Misura Reddito Autonomia	€	9.599,98		
fnps covid a terzi	€	71.788,39		
erogazione voucher misura 6 a tyer- zi	€	345.372,93		
Distribuzione F.do Governo Ass. Soc.	€	61.494,41		
Progetto Affetti Scatenati	€	6.814,75		
Progetto Pro.Vi	€	61.621,00		
Progetto Libri Vaganti	€	172,22		
Sconti e abbuoni attivi	€	2,00		
Interessi attivi bancari	€	12.802,36	€ 110.000,00	€ 50.000,00
arrotondamenti attivi	€	663,87		
Sopravvenienze attive	€	8.585,58	€ 11.700,00	
Rimborsi assicurativi			€ 29,90	
Rimborsi per gare				
Recupero bolli fatture	€	3.689,28	€ 2.700,00	€ 2.500,00
Risarcimento Danni				
Rimborso Inps	€	602,99	€ 700,00	€ 500,00
Totale	€	14.507.733,27	€ 15.232.296,61	€ 20.849.149,12



CONCLUSIONI

Stimatissimi Soci, il 2024 sarà un anno importante per la Nostra Azienda che con l'ingresso del Comune di Lodi si troverà a intraprendere alcune scelte non più rimandabili.

La prima e più importante riguarda il personale.

Una Azienda con le dimensioni di fatturato e dipendenti come quelli attuali deve prevedere nel proprio organico un Financial Controller che liberi il Direttore dalle incombenze amministrative e possa dargli l'opportunità di concentrarsi anche sullo sviluppo futuro.

Questa figura pensiamo di assumerla con un incarico ai sensi dell'art110 del tuel.

Al personale dipendente dobbiamo continuare a rafforzare quello che è nei fatti.

Siamo un'azienda con un futuro certo, che crede nel rapporto fiduciario, che è contenta dell'operato svolto e che vuole investire sul proprio personale, con la formazione e con progetti che valorizzino il merito di ciascuno.

Siamo un'azienda che ha la consapevolezza di avere dipendenti professionalmente preparati che lavorano al miglioramento continuo nel rapporto con ogni singolo ente.

Per concretizzare quanto sopra abbiamo dato mandato ad una società esterna per ricostruire il fondo di dotazione del personale, predisporre la base del nuovo così da poter avviare la contrattazione decentrata nei primi mesi del 2024.

Per quanto riguarda la parte economica il lavoro fatto nello scorso anno ha portato ad un buon risultato. Abbiamo conti solidi che ci permettono di poter progettare il futuro con serenità, senza dover chiedere sacrifici ai comuni.

La ricerca della nuova sede, che rafforza gli intendimenti sopra detti, vede due possibilità. Il Comune di Lodi ci ha offerto tre immobili, negli ultimi mesi del 2023, l'ultimo dei quali, l'ex Istituto Fanciullezza, andrebbe molto bene sia in termini logistici che di spazi. Ci siamo detti disponibili ad entrare in affitto e stiamo aspettando di conoscere i tempi della ristrutturazione. Abbiamo avviato anche un preliminare interlocuzione con l'INPS, chiedendo la disponibilità degli uffici ex INPDAP (in centro a Lodi). Siamo in attesa di risposte.

Il 2024 sarà anche l'anno dove molti Comuni Soci andranno al voto e questo per Noi deve essere sprone a fare ancora di più, per cercare di riavvicinare gli enti che hanno scelto altre strade per la gestione dei servizi sociali individuando possibili sinergie. Dobbiamo anche concentrarci sullo sviluppo futuro della Nostra azienda che opera in un campo di bisogni sempre crescenti, che vedono i Nostri comuni in prima linea al servizio dei Nostri cittadini.

Lodi, 11 dicembre 2023

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Luca Ferrari