



AZIENDA TERRITORIALE PER I SERVIZI ALLA PERSONA

Piazza Tassara, 3 - 25043 BRENO (BS)

PIANO PROGRAMMA ANNO 2026

- ***ANALISI DEI SERVIZI E DEGLI OBIETTIVI***
- ***DOTAZIONE DELLE RISORSE UMANE***
- ***BUDGET ECONOMICO ANALITICO ANNO 2026***

SOMMARIO

- PAR. 1 Introduzione, quadro gestionale generale e piano degli obiettivi 2026**
- PAR. 2 Assetto organizzativo e Governance - Dotazione Organica**
- PAR. 3 Contratto di Servizio e compartecipazione alla copertura dei costi da parte dei Soci**
- PAR. 4 Analisi delle Fonti di Finanziamento e degli impieghi**
- PAR. 5 Esame di Dettaglio dei singoli capitoli di spesa e delle coperture**

1. INTRODUZIONE, QUADRO GESTIONALE GENERALE E PIANO DEGLI OBIETTIVI 2026

Premessa

Il Piano Programma è uno degli strumenti fondamentali attraverso cui l'Azienda Speciale orienta la propria azione. Previsto dall'art. 114 del D.Lgs. 267/2000 (TUEL) e dallo Statuto aziendale, rappresenta il documento nel quale trovano forma e coerenza le attività di progettazione e pianificazione. È qui che obiettivi, scelte strategiche, servizi e priorità operative vengono messi a sistema, definendo la direzione dell'Azienda nel breve e nel medio periodo.

L'anno 2026 segna il diciannovesimo anno di attività dell'Azienda e costituisce un momento particolarmente significativo: è l'anno in cui gli obiettivi del Piano di Zona devono tradursi in interventi concreti, attraverso la definizione delle singole progettualità, e non solo è l'anno dell'attuazione dei LEPS – Livelli Essenziali delle Prestazioni Sociali, ovvero l'insieme delle prestazioni, dei servizi e degli interventi sociali che devono essere garantiti in modo uniforme su tutto il territorio nazionale. La loro funzione è garantire equità e omogeneità sul territorio nazionale, riducendo le disparità tra aree con capacità organizzative o risorse differenti e assicurando a tutte le persone il diritto a prestazioni sociali adeguate.

L'attuazione dei LEPS rappresenta pertanto una delle principali sfide per il sistema di welfare territoriale, poiché richiede investimenti, integrazione gestionale tra Comuni, coordinamento con il sistema sociosanitario e una visione strategica condivisa.

Questo passaggio non è puramente tecnico, ma rappresenta un vero e proprio salto di qualità. Richiede una visione condivisa e un impegno costante per costruire nuovi sistemi di governance, ridefinire ruoli e responsabilità, individuare soluzioni innovative e capaci di rispondere ai bisogni in evoluzione delle comunità locali. L'obiettivo è rendere il welfare comunitario non solo un orientamento culturale, ma un paradigma operativo stabile e riconosciuto.

Le linee di indirizzo regionali della nuova programmazione confermano pienamente la direzione intrapresa dal nostro territorio negli ultimi anni: un approccio unitario, di Ambito, sia nella gestione sia nella risposta ai bisogni sociali. La Regione ribadisce infatti la centralità dell'Ambito territoriale e individua tra le priorità il rafforzamento dei modelli di gestione associata.

Secondo questa prospettiva, solo un'integrazione più profonda tra i Comuni – non solo a livello programmatico ma anche gestionale – può consentire una reale attuazione dei LEPS, garantendo al territorio interventi più omogenei e un governo più coerente e condiviso delle politiche sociali.

Parallelamente, viene riaffermata la sfida strategica dell'integrazione sociosanitaria. La riforma regionale L.r. 22/2021 ha ridisegnato il sistema dei servizi e la sua governance, ponendo al centro il Distretto sociosanitario, di norma coincidente con l'Ambito territoriale.

Su questo livello sono stati riallineati gli organismi decisionali – come le Assemblee dei Sindaci e del Distretto – e sono stati collocati sia i livelli essenziali di assistenza sanitaria (LEA) sia quelli delle prestazioni sociali (LEPS).

Questo nuovo assetto richiede coordinamento, responsabilità condivisa e la capacità di costruire una visione comune tra istituzioni, enti gestori e servizi sanitari, affinché l'integrazione non resti un principio ma diventi una pratica quotidiana.

Riferimenti Normativi

Nel Testo Unico (D.Lgs.18.08.2000 n. 267), all'art. 114 e s.m.i., l'Azienda Speciale è definita come "ente strumentale dell'ente locale, dotato di personalità giuridica, di autonomia imprenditoriale e di proprio Statuto, approvato dal Consiglio Comunale o Provinciale". L'Azienda Speciale quale ente strumentale dell'Ente locale evidenzia l'esistenza di un collegamento inscindibile tra l'azienda stessa e l'ente locale.

La "strumentalità" sta a significare che l'ente locale, attraverso l'Azienda, realizza una forma diretta di gestione del servizio pubblico e ad esso spetta la fase politica della determinazione degli obiettivi e della vigilanza per il perseguimento ed il raggiungimento degli stessi. Lo strumento principale che contiene tali obiettivi, declinati sotto forma di scelte e programmi dell'Azienda condivisi dall'Amministrazione, è rappresentato dal Piano Programma, adottato in sede di approvazione del Bilancio preventivo economico e del Budget economico.

L'importanza di questo strumento viene ribadita dal comma 8, dell'art. 114 del D.lgs. 267/2000, che lo colloca tra gli atti fondamentali dell'Azienda da sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale; in aggiunta, l'art. 38 del D.P.R. n. 902/1986 dispone che il Piano Programma indichi le scelte e gli obiettivi che si intendono perseguire.

Il Piano Programma ed i Budget economico triennale sono, inoltre, per l'Azienda Speciale, strumenti preziosi per conformarsi ai dettati normativi che prevedono per gli enti strumentali una gestione uniformata a criteri di trasparenza, efficienza, economicità.

Anche le disposizioni del D.lgs 118/11 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi ed in particolare del Punto 4.3 del Principio Contabile Applicato concernente la Programmazione di Bilancio, demandano all'ente territoriale "capogruppo" l'autonomia e la responsabilità di definire gli strumenti della programmazione dei propri enti strumentali. Per gli enti strumentali quali l'Azienda Speciale, il Piano Programma rappresenta il principale documento di programmazione che ha come orizzonte temporale minimo il triennio e per il quale la normativa non esplicita la tempistica di predisposizione.

Quadro d'insieme

L'Azienda, quale ente strumentale dei 41 Comuni dell'Ambito di Valle Camonica, opera su delega degli stessi assumendo la responsabilità della gestione dei servizi e della concreta attuazione delle politiche sociali territoriali. Tale funzione si fonda su un preciso principio di strumentalità, che lega l'Azienda ai Comuni associati e la configura come luogo di produzione dei servizi e come braccio operativo delle amministrazioni locali.

L'azione aziendale è guidata da valori chiari e condivisi: la centralità della persona, la tutela della sua unicità e la promozione del benessere individuale e comunitario.

Il 2026 si presenta come un anno di difficile lettura legato:

- Conclusione dei 4 progetti a valere sul PNRR con possibile ricaduta sulla gestione aziendale;

- trasformazione degli obiettivi del PDZ in azioni concrete e misurabili, attraverso la definizione puntuale delle singole progettualità. Questo passaggio segna l'avvio operativo di un percorso che, fino ad ora, è stato caratterizzato principalmente da analisi, programmazione e condivisione tra i diversi attori istituzionali e territoriali.
- aumento dei bisogni sia dal punto di vista economico e materiale, che da quello degli effetti psicologici soprattutto sui minori, che dagli effetti dell'isolamento in particolare a carico delle persone più fragili.;
- incremento degli oneri sia in relazione al citato aumento dei volumi di servizi, che in relazione al rinnovo del contratto di servizio tra Azienda e Comuni Soci.

Si tratta, quindi, di un anno dedicato da un lato al consolidamento e al monitoraggio delle nuove gestioni di servizi avviate nel corso del 2025, e dall'altro alla prosecuzione dei processi di delega da parte dei Comuni, che continuano a riconoscere nell'Azienda il luogo più appropriato per una gestione unitaria ed efficiente.

In questo contesto, i principali elementi di sviluppo gestionale per il 2026 riguardano:

Adozione del nuovo Contratto di Servizio con i soci

Nel 2026 l'Azienda sarà impegnata nel monitoraggio continuo dell'attuazione del nuovo Contratto di Servizio stipulato con i Comuni soci. Il controllo gestionale assumerà un ruolo centrale per garantire coerenza tra gli impegni assunti, i livelli di servizio programmati e la qualità delle prestazioni erogate, assicurando al territorio un sistema di governance stabile, trasparente e orientato al miglioramento continuo.

Continuo sostegno e rafforzamento dell' Équipe Multiprofessionali Territoriali

Uno degli obiettivi strategici dell'anno sarà il continuo sostegno delle Équipe Multiprofessionali Territoriali, cardine dell'Architettura dei Servizi di ATSP. L' équipe rappresentano il luogo in cui competenze diverse – sociali, educative, psicologiche, amministrative – si incontrano per costruire percorsi di presa in carico condivisi, integrati e orientati ai bisogni reali delle persone e delle comunità.

L'obiettivo è accrescere il loro potenziale generativo, ovvero la capacità di:

- lavorare in modo coeso e coordinato all'interno di ciascun team;
- costruire connessioni efficaci tra i diversi servizi, evitando frammentazioni e ridondanze;
- collaborare attivamente con l'utenza, le famiglie, la comunità e gli attori del territorio;
- contribuire allo sviluppo di un welfare dinamico, flessibile e capace di rispondere tempestivamente ai bisogni emergenti.

In questo modo le Équipe Multiprofessionali Territoriali potranno consolidarsi sempre più come fulcro operativo del sistema locale di welfare, garantendo interventi coordinati, tempestivi e realmente orientati alla centralità della persona.

L'accrescimento del potenziale delle Équipe Multiprofessionali Territoriali avverrà attraverso un insieme coordinato di azioni, in capo alla Direzione e agli Esperti dei Nuclei, volte a rafforzarne competenze, connessioni e capacità operative.

In particolare, si intende:

- **potenziare la formazione congiunta su metodologie di lavoro integrato**, strumenti di valutazione condivisa e approcci innovativi di presa in carico;
- **rafforzare la supervisione professionale**, quale spazio di analisi, riflessione e costruzione di prassi comuni;
- **promuovere un'organizzazione del lavoro più coerente tra i diversi servizi**, riducendo frammentazioni e valorizzando la collaborazione interdisciplinare;
- **favorire momenti strutturati di confronto tra équipe territoriali e servizi specialistici di ASST**, per uniformare procedure e modalità operative;
- **implementare strumenti comuni di monitoraggio e documentazione**, utili a rendere omogenei i processi e facilitare la comunicazione interna;
- **sostenere la collaborazione con la comunità**, promuovendo un approccio partecipato e orientato alla costruzione di reti territoriali.

Piano di Zona 2025-2027 - Progettazione

Obiettivo è Trasformare gli indirizzi strategici del Piano di Zona in interventi operativi, concreti e misurabili.

In particolare le linee strategiche dovranno essere tradotte in **progettualità definite, con azioni chiare, risorse identificate e responsabilità assegnate**. Questo passaggio richiederà un forte coordinamento tra enti, servizi e realtà del territorio, affinché ogni intervento risulti coerente e sostenibile. Parallelamente, sarà attivato un sistema di monitoraggio che permetterà di valutare i risultati raggiunti e orientare eventuali aggiustamenti, garantendo così un'efficace attuazione del Piano.

Gestione Housing Temporaneo Sociale per famiglie

Consolidare la gestione dell'Housing Sociale al fine di garantire percorsi abitativi temporanei e accompagnati, prevenire situazioni di disagio e marginalità, promuovere l'inclusione sociale e sostenere il graduale raggiungimento dell'autonomia abitativa delle persone e dei nuclei familiari in fragilità, generando al contempo un impatto economico positivo attraverso l'ottimizzazione delle risorse, la riduzione dei costi derivanti da emergenze abitative e la promozione di interventi sostenibili nel medio-lungo periodo.

Sportello Assistenti Familiari

Potenziare lo Sportello Assistenti Familiari al fine di migliorare l'incontro tra domanda e offerta di lavoro di cura, promuovere la qualificazione professionale delle assistenti familiari e attivare strumenti di valutazione sistematica delle competenze e della qualità del servizio erogato, garantendo così un supporto più efficace alle famiglie e una maggiore professionalizzazione del settore

Integrazione socio-sanitaria

Consolidare una filiera integrata dei servizi sociali e sanitari, rafforzando il lavoro congiunto tra Ambito, ATS, ASST e attori sociali del territorio **attraverso la costruzione di protocolli e procedure condivise**.

Le azioni già avviate mirano a costruire un sistema unitario di presa in carico, capace di garantire continuità, tempestività e accessibilità agli interventi.

In questo percorso, il soddisfacimento dei quattro LEPS rappresenta l'asse portante dell'integrazione socio-sanitaria. **La valutazione multidimensionale, insieme al progetto personalizzato**, costituisce il punto di partenza per definire risposte condivise e calibrate sui bisogni. **La prevenzione dell'allontanamento familiare** si inserisce come intervento precoce e integrato rivolto ai nuclei fragili, mentre il rafforzamento dei servizi sociali dedicati alle dimissioni protette garantisce una continuità assistenziale tra ospedale e territorio. Infine, lo sviluppo dei **Punti Unici di Accesso (PUA)** favorisce un ingresso coordinato ai servizi, rendendo più semplice e immediato l'orientamento dei cittadini.

L'obiettivo finale è creare un sistema realmente integrato, capace di offrire percorsi chiari, omogenei e sostenibili per tutta la comunità.

Cartella Sociale informatizzata e lettura dei dati

Migliorare l'utilizzo della Cartella Sociale Informatizzata per garantire dati accurati, potenziare l'analisi delle informazioni e supportare presa in carico, programmazione e monitoraggio.

Il miglioramento dell'utilizzo della Cartella Sociale Informatizzata è fondamentale per rendere più efficace il lavoro dei servizi sociali. Attraverso una **maggiore uniformità nella compilazione, una formazione mirata degli operatori e l'introduzione di strumenti di analisi come report e cruscotti, sarà possibile disporre di dati più accurati e coerenti.**

Ciò permetterà di facilitare la consultazione delle informazioni, migliorare la tracciabilità degli interventi e rafforzare la capacità di programmazione territoriale. Le verifiche periodiche sulla qualità dei dati garantiranno un uso più consapevole e continuo dello strumento, rendendo la Cartella Informatizzata un supporto strategico per monitorare i bisogni e orientare le decisioni dei servizi sociali.

Il budget predisposto per il 2026 è elaborato sulla base del fabbisogno effettivo in carico e comprende le spese gestionali e di personale, soggette a continui adattamenti in relazione sia all'emergere di nuove richieste sia all'evoluzione del sistema pubblico di finanziamento ed erogazione dei servizi. L'analisi dell'andamento dei costi nelle diverse aree evidenzia alcune tendenze rilevanti.

Nell'Area Minori e Famiglia si registra un progressivo aumento della complessità dei percorsi di presa in carico.

I nuclei seguiti presentano sempre più spesso **vulnerabilità multiple e fragilità genitoriali** che richiedono interventi intensivi e multidimensionali. Questo andamento riflette dinamiche sociali in rapido deterioramento – maggiore conflittualità familiare, aumento del disagio psicologico, reti di supporto indebolite e crescita dei casi di violenza domestica – che determinano un incremento significativo delle richieste di tutela, protezione e interventi qualificati.

L'evoluzione del fenomeno si intreccia anche con gli effetti della Riforma Cartabia, che introduce nuove forme di integrazione tra ambito civile e penale e valorizza gli interventi preventivi. Le nuove disposizioni richiedono ai servizi sociali una maggiore tempestività nella valutazione dei rischi, un coordinamento interistituzionale più strutturato e una documentazione più complessa, con un conseguente aumento del carico di lavoro e delle responsabilità professionali.

A questi elementi si aggiunge un impatto economico crescente: la maggiore complessità delle prese in carico e l'aumento degli inserimenti in strutture protette, comunità educative e case rifugio comportano costi significativamente più elevati. I percorsi individualizzati richiedono infatti interventi prolungati, un'intensificazione delle ore professionali e un ricorso più frequente a servizi specialistici ad alta integrazione socio-sanitaria.

Nel complesso, la domanda non solo cresce in termini quantitativi, ma si trasforma in senso qualitativo, generando una pressione crescente sul sistema dei servizi e sulle risorse economiche necessarie per garantire risposte tempestive, integrate e adeguate ai nuovi bisogni di tutela dei minorenni e dei loro contesti familiari.

Nell'Area Disabili, i dati confermano un incremento moderato ma costante della spesa, riconducibile sia alla tipologia dell'utenza e alla complessità dei relativi progetti di vita, sia all'aumento dei bisogni espressi, con particolare riferimento alle persone in età scolare. Infatti per quest'ultima fascia si evidenzia un aumento dei costi legato ai progetti individualizzati in contesti scolastici, che richiedono personale educativo specializzato e interventi di inclusione sempre più sofisticati. Le scuole, infatti, manifestano una domanda crescente di supporto per la gestione di bisogni educativi complessi, con un impatto diretto sull'impegno dell'Azienda.

Per quanto riguarda l'**Area Anziani e non Autosufficienza**, si evidenzia un aumento dei costi che le misure integrative – quali i fondi regionali e nazionali dedicati alla non autosufficienza – non riescono più a compensare in modo efficace come in passato. Tale fenomeno indebolisce l'azione di contenimento della spesa generalmente garantita da questi finanziamenti, incidendo in maniera significativa sui servizi erogati dall'Azienda e richiedendo una costante revisione delle modalità di allocazione delle risorse.

A questo quadro si aggiunge un ulteriore elemento strutturale: **l'incremento progressivo dell'indice di vecchiaia**.

Il costante aumento della quota di popolazione anziana rispetto alla popolazione giovane determina una crescita significativa della domanda di assistenza, sia in termini di intensità dei bisogni sia in termini di continuità nel tempo. Tale dinamica demografica si traduce in:

- un maggior ricorso ai servizi domiciliari e semiresidenziali;
- un incremento delle richieste di accesso a misure dedicate alla non autosufficienza;
- un aumento dei bisogni complessi, spesso legati alla cronicità e all'isolamento sociale;
- una pressione crescente sui servizi territoriali, che richiedono risorse professionali e finanziarie sempre più rilevanti.

L'aumento dell'indice di vecchiaia comporta quindi **un incremento diretto dei costi**, sia per l'intensificazione dei servizi di cura e assistenza, sia per la necessità di potenziare modelli organizzativi e risposte integrate in grado di sostenere adeguatamente una popolazione anziana in continua crescita. Tale scenario conferma la necessità di una pianificazione strategica di lungo periodo e di investimenti mirati per garantire sostenibilità economica e qualità dell'offerta assistenziale.

Infine, l'aumento della spesa relativa alle **risorse umane** risulta mitigato da un corrispondente incremento dei contributi nazionali e regionali. Ciò ha consentito di ridurre il carico economico complessivo a carico dei Comuni soci, garantendo al contempo il mantenimento dei livelli di servizio e il rafforzamento delle professionalità coinvolte.

2. ASSETTO ORGANIZZATIVO E DOTAZIONE DI PERSONALE

L'Azienda applica al personale il CCNL Funzioni Locali, pur non rientrando nel perimetro delle pubbliche amministrazioni ai sensi dell'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 165/2001. Di conseguenza, il personale non assume lo status di dipendente pubblico, pur operando all'interno di un quadro contrattuale riconosciuto e consolidato.

La struttura organizzativa è progettata per essere flessibile e funzionale alle attività svolte, garantendo l'integrazione tra i diversi servizi e il lavoro d'équipe come strumento di aggiornamento, confronto e condivisione delle buone prassi. La formazione continua rappresenta un elemento strategico per lo sviluppo della qualità dei servizi, insieme alla capacità di coniugare una gestione sovracomunale con l'attenzione alle specificità dei singoli Comuni soci.

L'Azienda svolge le proprie funzioni attraverso personale dipendente, collaboratori con diverse forme contrattuali e personale in comando proveniente dai Comuni soci, assicurando un'organizzazione efficiente e coerente con gli obiettivi istituzionali.

A partire dal 2021 l'Azienda ha avviato un importante percorso di riorganizzazione delle funzioni interne e di revisione dei servizi erogati in forma diretta. Tale processo è stato supportato da una supervisione organizzativa strutturata, finalizzata ad accompagnare tutto il personale nella transizione verso un nuovo modello basato sulle **Equipe Multiprofessionali Territoriali**.

Questo assetto è stato progettato per superare la precedente frammentazione degli interventi e la centralizzazione delle attività, favorendo una maggiore integrazione operativa e una migliore prossimità ai bisogni dei cittadini.

La supervisione, inserita in un unico progetto di innovazione organizzativa, ha assunto il ruolo di dispositivo sistematico e condiviso, caratterizzato da una cornice metodologica unitaria in grado di coinvolgere in modo coerente tutti i gruppi multiprofessionali. Si tratta di una supervisione orientata ai ruoli e ai processi, che sostiene lo sviluppo strategico dell'intera organizzazione e si configura come leva per la ridefinizione complessiva del modello aziendale. L'approccio per obiettivi e processi che ne deriva pone al centro il cittadino e la comunità, rafforzando la capacità dell'Ente di generare valore sociale.

L'operatività del nuovo assetto si concretizza nella costituzione di équipes dedicate a territori omogenei, composte da assistenti sociali, psicologi ed educatori. Questi gruppi rappresentano il fulcro della presa in carico integrata e della progettazione personalizzata degli interventi. In un welfare in continua evoluzione, la sfida principale è lo sviluppo delle competenze professionali dei ruoli coinvolti, affinché possano agire come **facilitatori di processi partecipativi e come community manager** capaci di mettere in relazione équipe multiprofessionali, reti di servizi, progettualità trasformative e cittadini. È una sfida che accomuna molti territori e che orienta l'Azienda verso un modello più collaborativo, efficace e radicato nelle comunità locali.

La gestione a supporto dell'operatività

Il superamento della settorialità e il miglioramento dell'efficienza aziendale si realizzano anche attraverso un'organizzazione centrale strutturata in **Nuclei di Competenza**, che operano in stretta collaborazione secondo una logica trasversale. La loro funzione principale è quella di sostenere l'attuazione del piano di sviluppo definito dal livello dirigenziale e di creare le condizioni operative affinché le équipes territoriali possano agire in modo efficace, coordinato e orientato ai risultati.

I Nuclei non rispecchiano una suddivisione tradizionale per funzioni, ma sono progettati per presidiare diversi macroprocessi strategici, consentendo una gestione integrata e coerente dei poli territoriali ed evitando fenomeni di frammentazione. I sei Nuclei individuati sono:

Nucleo Sviluppo e Progettazione

Obiettivo: sviluppare conoscenze, progetti e strumenti operativi utili alla gestione efficiente ed efficace dei Poli, promuovendo approcci di co-progettazione.

Nucleo Sviluppo Risorse Umane

Obiettivo: rafforzare le competenze del personale, sostenendo una gestione orientata agli obiettivi e favorendo la coesione interna.

Nucleo Affari Generali

Obiettivo: garantire l'efficienza aziendale rispetto agli aspetti logistico-organizzativi e all'aderenza alle normative vigenti.

Nucleo Economico-Finanziario

Obiettivo: assicurare la gestione efficace e sostenibile delle risorse economico-finanziarie dell'Azienda.

Nucleo di Co-programmazione

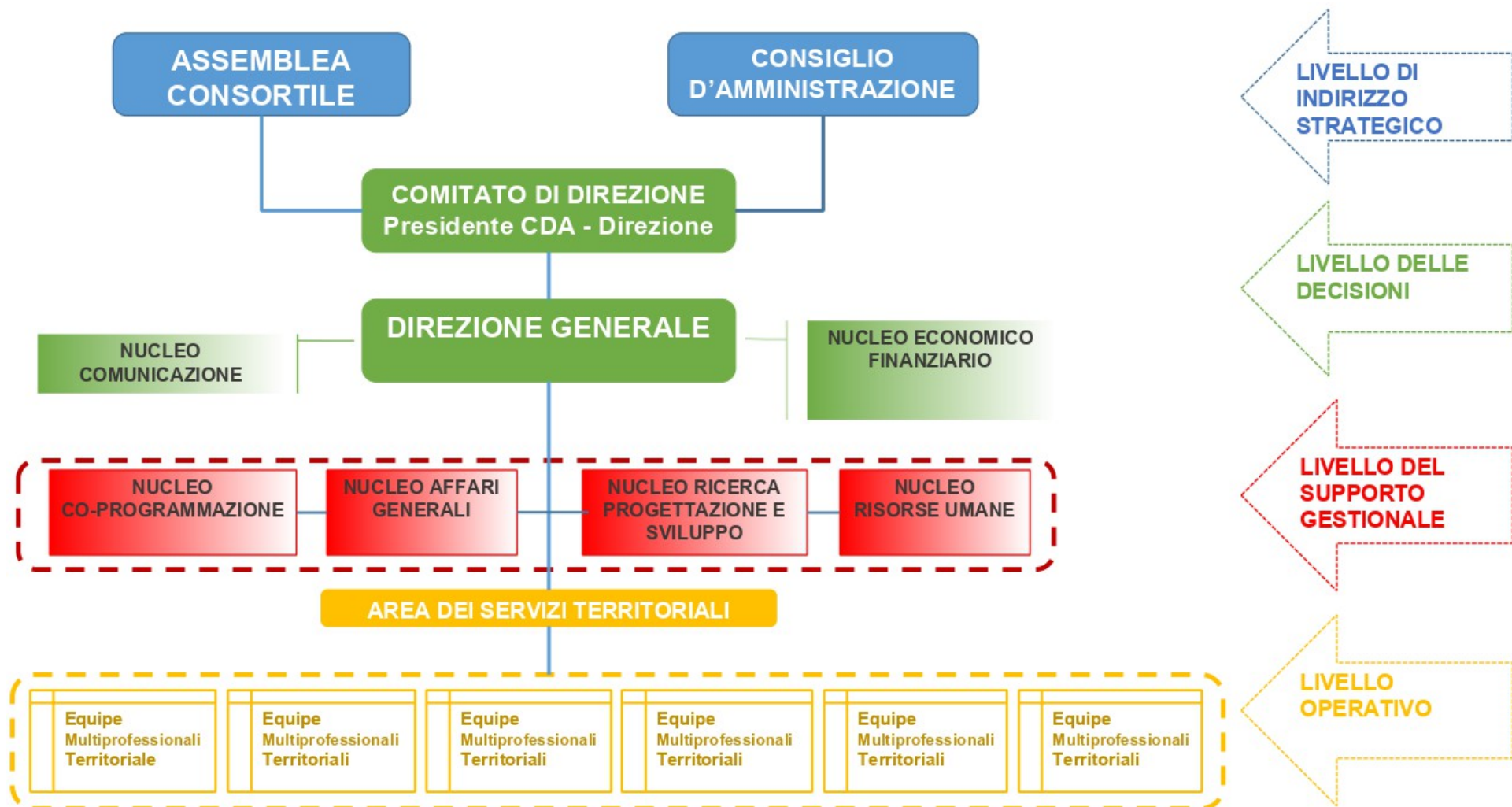
Obiettivo: sviluppare percorsi strutturati di co-programmazione con i soggetti strategici del territorio, rafforzando la governance partecipata del welfare locale.

Nucleo Comunicazione

Obiettivo: migliorare i processi comunicativi interni ed esterni, valorizzando la qualità degli interventi progettati e favorendo la trasparenza verso la comunità.

Nel loro insieme, i Nuclei di Competenza rappresentano un'infrastruttura organizzativa essenziale, in grado di sostenere l'innovazione, garantire coerenza ai processi e valorizzare il contributo di tutte le professionalità coinvolte nel percorso di sviluppo dell'Azienda.

LA MATRICE ORGANIZZATIVA



Gli organismi dell'Azienda, così come stabilito dallo Statuto, sono:

- **Assemblea Consortile**
- **Consiglio di Amministrazione**
- **Direzione**

In coerenza con le normative regionali e nazionali in materia di programmazione, ci sono poi gli organismi trasversali che connettono la nostra struttura organizzativa alla programmazione zonale, quali ad esempio l'**Ufficio di Piano**.

La struttura di Governance di **ATSP** la possiamo sintetizzare come di seguito:



Di seguito è riportata la dotazione di personale per l'anno 2026 coerente con la struttura organizzativa Aziendale:

DOTAZIONE DI PERSONALE ANNO 2026					
Profilo Professionale	C.C.N.L. APPLICATO	Categoria C.C.N.L.	Tipologia Contrattuale	Tempo di lavoro	Ore settimanali
DIREZIONE					
Direttore Amministrativo e Risorse Umane	C.C.N.L. PERSONALE AREA FUNZIONI LOCALI	DIRIGENTE	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Direttore Servizi Aziendali	C.C.N.L. PERSONALE AREA FUNZIONI LOCALI	DIRIGENTE	Tempo Determinato	part-time	28
NUCLEO ECONOMICO FINANZIARIO					
Responsabile NUCLEO	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	FUNZIONARI EQ	Tempo Indeterminato ASPETTATIVA	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo (ESPERTO NUCLEO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Indeterminato	part-time	25
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Determinato	part-time	25
NUCLEO RISORSE UMANE					
Responsabile NUCLEO	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	FUNZIONARI EQ	Tempo Indeterminato ASPETTATIVA	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36

NUCLEO AFFARI GENERALI					
Responsabile NUCLEO	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	FUNZIONARI EQ	Tempo Indeterminato COMANDO	part-time	24
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA OPERATORI ESP.	Tempo Indeterminato	part-time	25
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA ISTRUTTORI	Tempo Indeterminato	part-time	20
Addetta pulizie	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA OPERATORI	Tempo Determinato	part-time	21
NUCLEO CO-PROGRAMMAZIONE					
Responsabile NUCLEO	C.C.N.L. PERSONALE AREA FUNZIONI LOCALI	FUNZIONARI EQ	Tempo Indeterminato ASPETTATIVA	part-time	28
Impiegato amministrativo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	32,50
NUCLEO PROGETTAZIONE E SVILUPPO					
Responsabile NUCLEO	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	FUNZIONARI EQ	Tempo Indeterminato ASPETTATIVA	part-time	28
Psicologo (ESPERTO NUCLEO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale (ESPERTO NUCLEO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale (COORDINATORE DI POLO, ESPERTO NUCLEO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Specialista attività socio assistenziali	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale (ESPERTO NUCLEO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36

AREA SERVIZI TERRITORIALI					
Responsabile AREA	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	FUNZIONARI EQ	Tempo Indeterminato	part-time	30
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	26
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	25
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	32
Assistente Sociale (COORDINATORE DI POLO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	32
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	32
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	32
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	25
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Psicologo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	25

Psicologo	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale (COORDINATORE DI POLO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	part-time	28
Assistente Sociale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Educatore Professionale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	24
Educatore Professionale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Indeterminato	part-time	32

Educatore Professionale	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Pedagogista	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36
Specialista attività socio assistenziali (FACILITATORE DI POLO)	C.C.N.L. PERSONALE COMPARTO FUNZIONI LOCALI	AREA FUNZIONARI	Tempo Determinato	tempo pieno	36

I dati sintetici descrittivi della dotazione di personale per l'anno 2026, incluse le nuove assunzioni/stabilizzazioni, sono i seguenti:

TOTALE PERSONALE DIPENDENTE 2026	57
TOTALE PERSONALE DIRIGENTE	2
TOTALE PERSONALE CAT. FUNZIONARI/EQ	45
TOTALE PERSONALE CAT. ISTRUTTORI	8
TOTALE PERSONALE CAT. OPERATORI ESPERTI	1
TOTALE PERSONALE CAT. OPERATORI	1
TOTALE PERSONALE TEMPO INDETERMINATO	42
TOTALE PERSONALE TEMPO DETERMINATO	15
TEMPI PIENI EQUIVALENTI	49,10

3. CONTRATTO DI SERVIZIO E COMPARTECIPAZIONE DEI SOCI ALLA COPERTURA DEI COSTI

Con l'approvazione del nuovo contratto di servizio, con validità 2026-2030, che prevede una revisione delle regole in essere per quanto relativo alla partecipazione economica alla copertura dei costi aziendali, ogni anno in fase di approvazione del Bilancio di previsione, viene aggiornato anche il Piano Finanziario del Contratto, che per il 2026 recepisce le seguenti regole di partecipazione contenute nel Contratto di Servizio:

- Fondo di Solidarietà "Quota capitaria Fissa": € 23,76 per abitante.
- Quota capitaria Variabile: quantificata in base ai volumi di servizio attivati da tutti i Soci
- Quota a consumo: quantificata in base ai volumi di servizio attivati dal singolo Socio

In dettaglio il Piano Finanziario conterrà le seguenti singole modalità di copertura del costo:

AREA INTERVENTO	SERVIZI	MODALITA DI COPERTURA DEL COSTO
Minori e Famiglia	ADE, Comunità (inclusi i costi delle Madri se collocate con il figlio/a), Centro Diurno, Spazio Neutro, Affidò	100% con Fondi Nazionali, Regionali e con quota capitaria
Anziani e Non Autosufficienza	SAD, Teleassistenza	<ul style="list-style-type: none">• Sotto la soglia ISEE € 10.140, 100% con Fondi Nazionali, Regionali e con quota capitaria.• Sopra la soglia ISEE € 10.140, 100%, a carico del Socio in base al consumo
Disabilità	SADH, Sostegno Domiciliare	<ul style="list-style-type: none">• Sotto la soglia ISEE € 10.140, 100% con Fondi Nazionali, Regionali e con quota capitaria.• Sopra la soglia ISEE € 10.140, 100%, a carico del Socio in base al consumo
	Assistenza Scolastica I° Ciclo	<ul style="list-style-type: none">• 40% con Fondi Nazionali, Regionali e con quota capitaria• 60% a carico del Socio in base al consumo
	Assistenza Scolastica II° Ciclo	100% con Fondi Regionali
	Servizio Diurni e Residenziali per la Disabilità	<ul style="list-style-type: none">• 40% con Fondi Nazionali, Regionali e con quota capitaria• 60% a carico del Socio in base al consumo

Già a partire dal mese di gennaio 2026 viene consolidato il sistema di controllo puntuale degli impegni di spesa dei singoli Soci, sperimentato nel 2025, con la finalità di monitorare in maniera più efficiente la spesa.

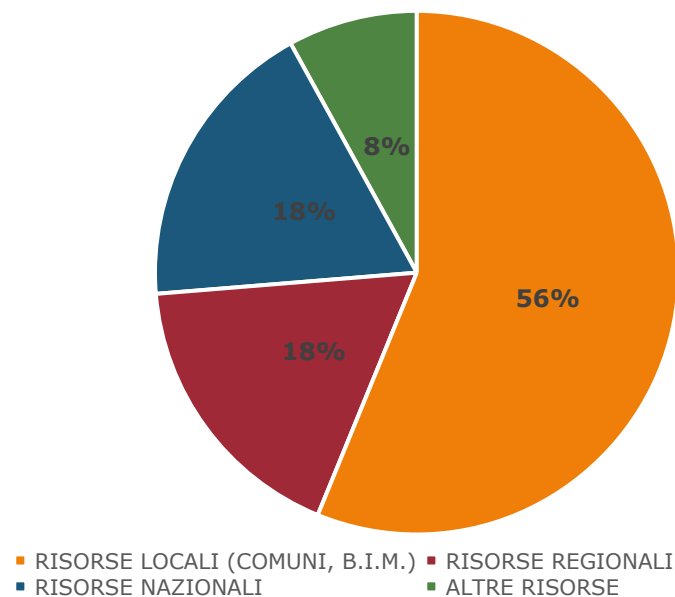
4. ANALISI DEI COSTI, DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO E DEGLI IMPIEGHI

Le **ENTRATE** previste per la gestione anno 2026 sono caratterizzate dalla seguente composizione:

DETTAGLIO FONTI DI ENTRATA		
TIPOLOGIA DI FONTE	IMPORTO	%
FONDO DI SOLIDARIETA'	€ 2.336.867,28	19,1%
ENTI COMPRENSORIALI	€ 800.000,00	6,5%
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI TRAFERIMENTI	€ 150.000,00	1,2%
FSR	€ 723.699,90	5,9%
FNPS	€ 610.000,00	5,0%
FNA	€ 516.000,00	4,2%
FONDO POVERTA'	€ 717.728,35	5,9%
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ 390.000,00	3,2%
ALTRI FONDI REGIONALI	€ 1.418.615,95	11,6%
FONDI P.N.R.R.	€ 591.644,32	4,8%
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ 737.070,03	6,0%
FATTURAZIONE COMUNI	€ 2.839.565,60	23,2%
ALTRE ENTRATE	€ 137.032,57	1,1%
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ 250.000,00	2,0%
TOTALE FONTI DI ENTRATA	€ 12.218.224,00	100,0%

FONTI DI ENTRATA PER MACROTIPOLOGIA		
MACROTIPOLOGIA DI FONTE	IMPORTO	%
RISORSE LOCALI (COMUNI, B.I.M., CMVC)	€ 6.863.502,91	56,2%
RISORSE REGIONALI	€ 2.142.315,85	17,5%
RISORSE NAZIONALI	€ 2.233.728,35	18,3%
ALTRE RISORSE	€ 978.676,89	8,0%
TOTALE	€ 12.218.224,00	100,0%

FONTI ENTRATA PER MACROTIPOLOGIA



Dall'analisi della natura delle Fonti di Entrata, si evince quanto di seguito:

- Il 56% delle Fonti di Entrata, pari a oltre la metà, sono classificate quali **"LOCALI"** e derivano esclusivamente dai Trasferimenti dei Comuni per il Fondo di Solidarietà, dai Trasferimenti degli Enti Comprensoriali per la gestione e dalla Fatturazione ai Comuni per il consumo di servizi.
- Il 18% sono riferibili a Risorse proprie **REGIONALI** (FSR, Trasferimenti per Assistenza Specialistica, Misure e Buoni Sociali)
- Il 18% sono riferibili a Risorse proprie **NAZIONALI** (Fondo Nazionale Politiche Sociali, Fondo Non Autosufficienze, Fondo Povertà, Fondi Ministeriali per potenziamento Servizi Sociali)
- Il restante 8% è classificabile quale **ALTRE RISORSE** (Entrate da progetti ed altre entrate e contributi)

Le **SPESE** previste per la gestione anno 2026 sono caratterizzate dalla seguente composizione:

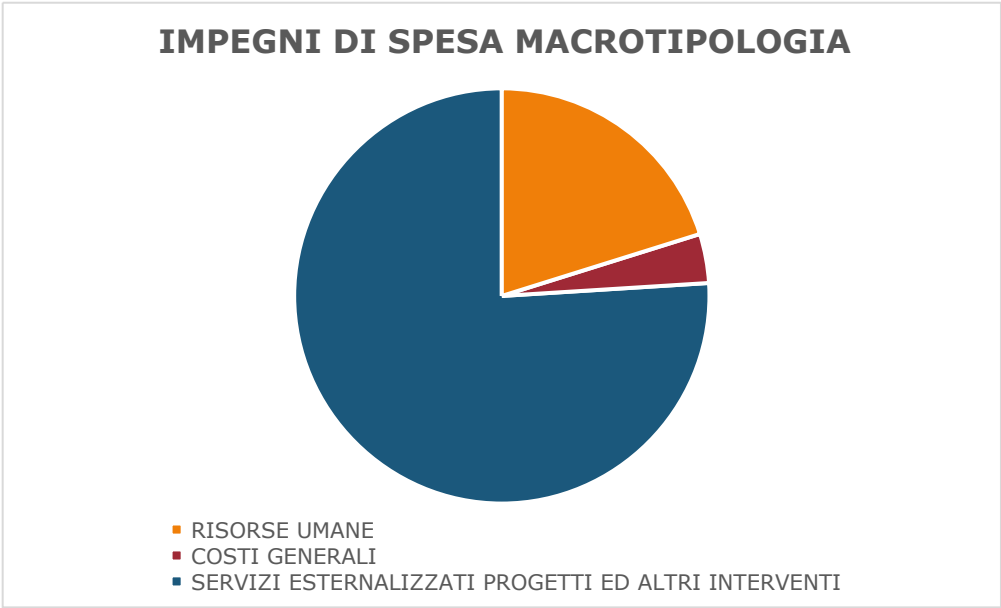
DETTAGLIO IMPEGNI DI SPESA		
MACROTIPOLOGIA DI SPESA	IMPORTO	%
COSTI PER ORGANI DI AMMINISTRAZIONE	€ 4.000,00	0,0%
COSTI PER LE RISORSE UMANE	€ 2.465.000,00	20,2%
COSTI GENERALI DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO	€ 463.900,00	3,8%
COSTI SERVIZI ESTERNALIZZATI MINORI E FAMIGLIA	€ 1.575.000,00	12,9%
COSTI SERVIZI ESTERNALIZZATI ANZIANI	€ 933.400,00	7,6%
COSTI SERVIZI ESTERNALIZZATI DISABILI	€ 5.184.076,00	42,4%
COSTI ALTRI PROGETTI ED INTERVENTI	€ 1.592.848,00	13,0%
TOTALE	€ 12.218.224,00	100,0%

IMPEGNI DI SPESA PER MACROTIPOLOGIA		
MACROTIPOLOGIA DI SPESA	IMPORTO	%
RISORSE UMANE	€ 2.465.000,00	20,2%
COSTI GENERALI	€ 467.900,00	3,8%
SERVIZI ESTERNALIZZATI PROGETTI ED ALTRI INTERVENTI	€ 9.285.324,00	76,0%
TOTALE	€ 12.218.224,00	100,0%

Una prima analisi degli impegni di spesa fa emergere una loro possibile classificazione in tre macro aree:

- Le **RISORSE UMANE**, comprensive di tutti i costi relativi al personale dipendente ed agli incarichi di libera professione, con una percentuale sugli impegni complessivi pari al 20,2%;
- i **SERVIZI ESTERNALIZZATI, I PROGETTI E GLI ALTRI INTERVENTI**, con una percentuale sugli impegni complessivi pari al 76%;
- i **COSTI GENERALI**, con una percentuale del 3,8%

Di seguito un grafico riassuntivo della distribuzione percentuale degli impegni di spesa per macrotipologia.

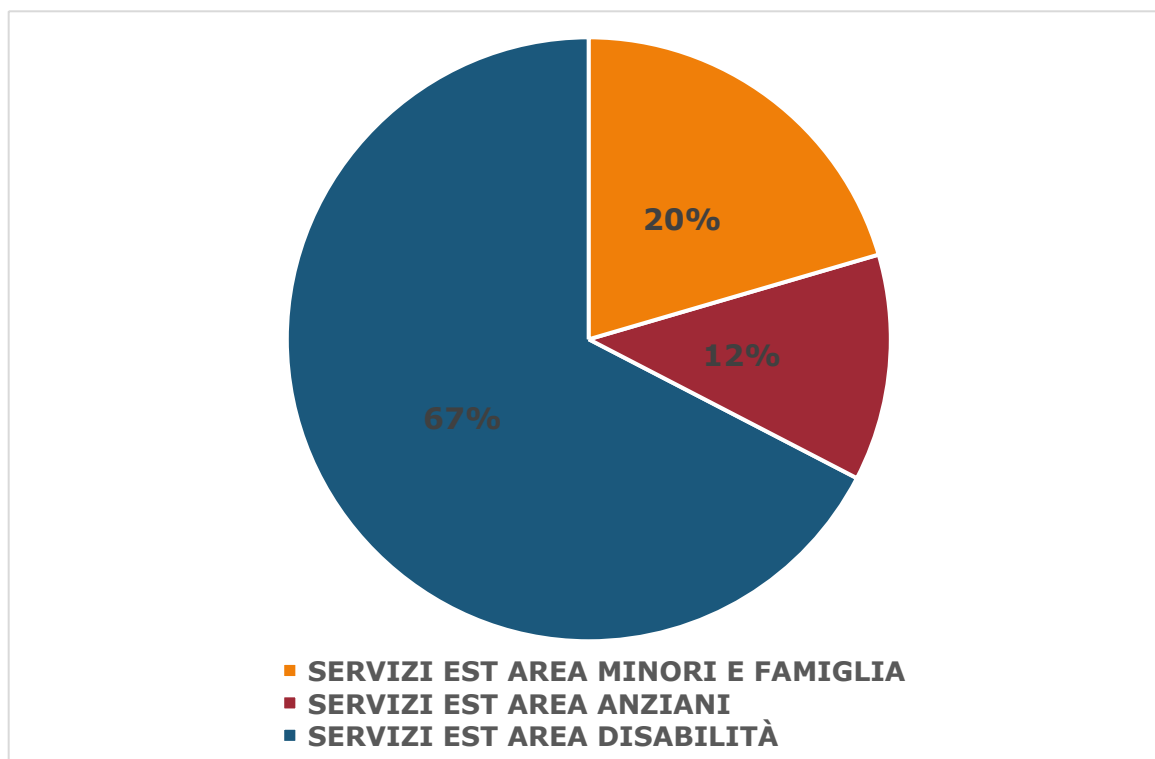


Il Focus di dettaglio degli impegni per il **PERSONALE**, fanno emergere la seguente distribuzione:

DETTAGLIO SPESA PER PERSONALE DIPENDENTE		
AREA DI SPESA PER PERSONALE DIPENDENTE	IMPORTO	%
DIREZIONE	€ 45.000,00	2%
COSTO PERSONALE DEDICATO A SERVIZI AMMINISTRATIVI DI SUPPORTO	€ 533.000,00	24%
COSTO PERSONALE DEDICATO A PROGRAMMAZIONE E PROGETTAZIONE	€ 355.000,00	16%
COSTO DEL PERSONALE DEDICATO AL'EROGAZIONE DI SERVIZI DIRETTI AI CITTADINI	€ 1.332.000,00	59%
TOTALE	€ 2.265.000,00	100%

Il secondo Focus interessante in relazione agli impegni, è relativo alle aree di intervento dei **SERVIZI ESTERNALIZZATI**, che si classificano in MINORI E FAMIGLIA, PERSONE CON DISABILITÀ, ANZIANI e vedono la spesa così distribuita:

DISTRIBUZIONE SPESA PER SERVIZI ESTERNALIZZATI IN ACCREDITAMENTO		
AREA DI SPESA PER SERVIZI	IMPORTO	%
SERVIZI EST AREA MINORI E FAMIGLIA	€ 1.575.000,00	20%
SERVIZI EST AREA ANZIANI	€ 933.400,00	12%
SERVIZI EST AREA DISABILITÀ	€ 5.184.076,00	67%
TOTALE	€ 7.692.476,00	100%



5. ESAME DI DETTAGLIO DEI CAPITOLI DI SPESA E DELLE COPERTURE

I capitoli di spesa inclusi nel budget 2026 sono i seguenti:

CAP. PAR.	COSTI	
	DESCRIZIONE	COSTO
1	COSTI PER AMMINISTRAZIONE SOCIETARIA	
1.1	ORGANI DI AMMINISTRAZIONE	€ 4.000,00
	TOTALE 1	€ 4.000,00
2	COSTI PER LE RISORSE UMANE	
2.1	PERSONALE DIPENDENTE	€ 2.315.000,00
2.2	INCARICHI LIBERA PROFESSIONE	€ 150.000,00
	TOTALE 2	€ 2.465.000,00
3	COSTI GENERALI DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO	
3.1	SPESE VARIE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO	€ 463.900,00
	TOTALE 3	€ 463.900,00
4	COSTI SERVIZI ESTERNALIZZATI ED INTERVENTI AREA MINORI E FAMIGLIA	
4.1	ASSISTENZA DOMICILIARE EDUCATIVA	€ 359.000,00
4.2	CONTRIBUTI PER AFFIDO MINORI	€ 199.000,00
4.3	SERVIZI RESIDENZIALI PER MINORI	€ 750.000,00
4.4	CENTRO DIURNO EDUCATIVO MINORI	€ 162.000,00
4.5	SPAZIO NEUTRO	€ 65.000,00
4.6	CONTRIBUTO ASILI NIDO MN NF	€ 40.000,00
	TOTALE 4	€ 1.575.000,00
5	COSTI SERVIZI ESTERNALIZZATI ED INTERVENTI AREA ANZIANI E NON AUTOSUFFICIENZA	
5.1	ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI	€ 620.000,00

5.2	TELEASSISTENZA	€ 3.000,00
5.3	CONTRIBUTO FSR C.A.S.A.	€ 2.000,00
5.4	CONTRIBUTO FSR A.P.A.	€ 3.000,00
5.5	BUONI SOCIALI E VOUCHER PER NA	€ 305.400,00
TOTALE 5		€ 933.400,00
6	COSTI SERVIZI ESTERNALIZZATI ED INTERVENTI AREA DISABILITÀ	
6.1	ASSISTENZA DOMICILIARE DISABILI	€ 167.000,00
6.2	ASSISTENZA SPECIALISTICA	€ 2.120.000,00
6.3	CENTRO DIURNO DISABILI C.D.D.	€ 896.276,00
6.4	COMUNITA' SOCIO SANITARIA C.S.S.	€ 965.000,00
6.5	SERVIZIO FORMAZIONE AUTONOMIA S.F.A.	€ 28.000,00
6.6	CENTRO SOCIO EDUCATIVO C.S.E.	€ 638.000,00
6.7	SOSTEGNO DOMICILIARE EDUCATIVO	€ 199.500,00
6.8	DOPO DI NOI	€ 142.000,00
6.9	PROGETTI DI VITA DISABILI (PRO.VI.)	€ 28.300,00
TOTALE 6		€ 5.184.076,00
7	COSTI ALTRI SERVIZI ED INTERVENTI	
7.1	FONDO CONTENIMENTO SPESA SOCI	€ 200.000,00
7.2	ALTRI PROGETTI ED INTERVENTI	€ 582.463,00
7.3	PNRR 1.1.2 - ANZIANI	€ 250.000,00
7.4	PNRR 1.2 - PERCORSI AUTONOMIA PERSONE CON DISABILITÀ	€ 71.500,00
7.5	PNRR 1.1.3 - HOUSING TEMPORANEO	€ 177.500,00
7.6	PNRR 1.1.4 - PREVENZIONE BURN OUT OPER. SOCIALI	€ 73.500,00
7.7	PRINS (PRONTO INTERVENTO SOCIALE)	€ 30.000,00
7.8	SPORTELLO DI PROTEZIONE GIURIDICA	€ 40.500,00
7.9	ACCOGLIENZA RESIDENZIALE IN EMERGENZA	€ 89.385,00
7.10	TIROCINI INCLUSIONE SOCIALE	€ 78.000,00
TOTALE 7		€ 1.592.848,00
TOTALE COMPLESSIVO		€ 12.218.224,00

Di seguito si riportano le "Schede Analitiche Budget 2026", inclusive del dettaglio di ogni singolo paragrafo di spesa con evidenza del costo previsto e delle relative coperture.

1.1 - ORGANI AMMINISTRAZIONE				
TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
Rimborsi Amministratori	€ 4.000,00			
Indennità	€ -			
TOTALE COSTO	€ 4.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ 4.000,00			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 4.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - DIREZIONE

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
DIREZIONE AMM	€ 25.000,00			
DIREZIONE SERVIZI	€ 20.000,00			
TOTALE COSTO	€ 45.000,00	€ -	€ -	€ -
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ 45.000,00			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 45.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - NUCLEO ECONOMICO FINANZIARIO

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
EX C	42.000,00 €			
EX C	48.000,00 €			
EX D	38.000,00 €			
EX D	21.000,00 €			
EX C	25.000,00 €			
EX D	40.000,00 €			
RESP	55.000,00 €			
TOTALE COSTO	€ 269.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ 221.605,00			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ 40.000,00			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ 7.395,00			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 269.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - NUCLEO RISORSE UMANE

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
EX C	42.000,00 €			
EX D	3.000,00 €			
EX D	5.000,00 €			
RESP	38.000,00 €			
TOTALE COSTO	€ 88.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ 88.000,00			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 88.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - NUCLEO AFFARI GENERALI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
EX C	21.000,00 €			
EX B	22.000,00 €			
RESP	58.000,00 €			
EX C	37.000,00 €			
EX C	38.000,00 €			
TOTALE COSTO	€ 176.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ 176.000,00			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 176.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - NUCLEO PROGETTAZIONE E SVILUPPO

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
EX D	30.000,00 €			
EX D	52.000,00 €			
EX D	15.000,00 €			
EX D	5.000,00 €			
EX D	36.000,00 €			
EX D	30.000,00 €			
EX D	15.000,00 €			
EX D	40.000,00 €			
EX D	40.000,00 €			
RESP	35.000,00 €			
TOTALE COSTO	€ 298.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 210.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ 80.000,00			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ 8.000,00			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 298.000,00			
CONTROLLO	€ -			

2.1 - NUCLEO PROGRAMMAZIONE

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
EX D	7.000,00 €			
EX D	15.000,00 €			
RESP	35.000,00 €			
TOTALE COSTO	€ 57.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 57.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 57.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - PERSONALE ÉQUIPE TERRITORIALI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
COORDINATORI POLI (6 COORD)	€ 1.241.000,00			
AS SSP				
AS FONDO POVERTA'				
AS MINORI E FAMIGLIA				
PSI MINORI E FAMIGLIA				
EDUCATORI INS LAV				
TOTALE COSTO	€ 1.241.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 407.980,14			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ 36.707,19			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ 371.023,35			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ 270.000,00			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ 103.540,00			
FONDI P.N.R.R.	€ 11.749,32			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ 18.000,00			
ALTRE ENTRATE	€ 22.000,00			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 1.241.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	<i>€ 0,00</i>			

2.1 - AREA SERVIZI TERRITORIALI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
Responsabile	€ 35.000,00			
TOTALE COSTO	€ 35.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 35.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 35.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - SEGRETARIATO SOCIALE COMUNE DI PISOgne

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	€ 36.000,00			
TOTALE COSTO	€ 36.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ 36.000,00			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 36.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - PERSONALE PULIZIE SEDE

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
OPERATORE ADDETTO PULIZIE	€ 20.000,00			
TOTALE COSTO	€ 20.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 20.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 20.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.1 - ARRETRATI RINNOVI CONTRATTUALI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
ARRETRATI CCNL PERSONALE	€ 50.000,00			
PEO 2026	€ -			
TOTALE COSTO	€ 50.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ 50.000,00			
TOTALE ENTRATE	€ 50.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

2.2 - LIBERA PROFESSIONE

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
PSICOLOGO BELLI	€ 30.000,00			
PSICOLOGO ZOLLO	€ 30.000,00			
PSICOLOGO CAGNA	€ 30.000,00			
PSICOLOGO SOTTINI	€ 30.000,00			
EDUCATORE	€ 30.000,00			
ESPERTO COMUNICAZIONE	€ -			
TOTALE COSTO	€ 150.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 150.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 150.000,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

3.1 - SPESE GESTIONALI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
Materiali di consumo	€ 4.000,00			
Materiali di pulizia	€ 3.000,00			
Cancelleria	€ 8.000,00			
Materiale pubblicitario	€ 500,00			
Carburanti e lubrificanti	€ 500,00			
Libri riviste e giornali	€ 150,00			
Revisore dei conti	€ 5.500,00			
Consulente del lavoro e Consulente Fiscale	€ 19.000,00			
Telefonia (utenze, noleggio, consumo)	€ 12.000,00			
Energia elettrica	€ 10.000,00			
riscaldamento	€ 28.000,00			
Affitti/Comodati	€ 28.000,00			
Noleggio stampanti	€ 3.000,00			
Noleggio Dispencer	€ 250,00			
Consulenze Privacy/ODV	€ 15.000,00			
Consulenze Sicurezza (RSPP, Visite Mediche, Corsi, etc...)	€ 10.000,00			
Assicurazioni	€ 36.000,00			
Costo Auto Aziendali (Noleggio, costo Km, parcheggio Breno parrocchia)	€ 12.000,00			
Manutenzioni e Riparazioni (ivi inclusi su beni di terzi)	€ 4.500,00			
Canoni Informatici	€ 70.000,00			

Assistenza Tecnica e Consulenza Informatica	€ 20.000,00			
Consulenza legale (Consulenza Ordinaria Aziendale)	€ 22.000,00			
Appalto Pulizie Locali Sedi Operative	€ 8.000,00			
Servizi Idrici	€ 800,00			
Spese Postali e valori bollati	€ 3.000,00			
Imposte	€ 25.000,00			
Ammortamenti	€ 41.000,00			
Supervisione e Formazione del Personale	€ 8.000,00			
Quote/Contributi Associativi (NEASS, AFFIDO)	€ 1.800,00			
Oneri e Commissioni Bancarie	€ 10.000,00			
Canoni dispositivi Sicurezza AS	€ 16.000,00			
Tassa Rifiuti	€ 3.500,00			
Oneri diversi di gestione (CCIAA, Vidimazioni)	€ 2.000,00			
Spese di rappresentanza	€ 500,00			
Spese Accessorie su servizi	€ 200,00			
Costo Copia Fotocopiatrice	€ 4.500,00			
Spese varie	€ 15.000,00			
Consulente UDOS	€ 3.000,00			
RTD Ing Informatico	€ 10.000,00			
Multe ammende penali	€ 200,00			
TOTALE COSTO	€ 463.900,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 54.373,36			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ 265.395,00			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ 37.179,07			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ 21.420,00			

ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ 85.532,57			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 463.900,00			
<i>CONTROLLO</i>	€ -			

4.1 - ADE ASSISTENZA DOMICILIARE EDUCATIVA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
ADE SOTTO SOGLIA	€ 6.000,00			
ADE TUTELA	€ 133.000,00			
ADE SOPRA SOGLIA	€ 24.000,00			
ADE FINANZIATO	€ 196.000,00			
TOTALE COSTO	€ 359.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 28.500,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 115.000,00			
FNPS	€ 70.000,00			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ 127.500,00			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ 6.000,00			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ 12.000,00			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 359.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

4.2 - CONTRIBUTO AFFIDI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
CONTRIBUTO AFFIDO ORDINARIO	€ 199.000,00			
TOTALE COSTO	€ 199.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 59.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 140.000,00			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 199.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

4.3 - SERVIZI RESIDENZIALI MINORI TUTELA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
GIORNATE COMUNITA'	€ 750.000,00			
TOTALE COSTO	€ 750.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	-€ 0,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 282.306,28			
FNPS	€ 273.920,77			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ 193.772,95			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 750.000,00	- €	- €	- €
CONTROLLO	€ -	- €	- €	- €

4.4 - CENTRO DIURNO EDUCATIVO MINORI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
ORE ACCREDITAMENTO	€ 160.000,00			
CONTRIBUTO FSR SED	€ 2.000,00			
TOTALE COSTO	€ 162.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 123.301,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 38.699,00			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 162.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

4.5 - SPAZIO NEUTRO

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
ORE APPALTO SERVIZIO	€ 65.000,00			
TOTALE COSTO	€ 65.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 58.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ 7.000,00			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 65.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

4.6 - CONTRIBUTI PER STRUTTURE PRIMA INFANZIA 0-6 ANNI

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
CONTRIBUTO FSR	€ 40.000,00			
CONTRIBUTO ENTI COMPENSORIALI	€ -			
TOTALE COSTO	€ 40.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPENSORIALI	€ -			
ENTI COMPENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 40.000,00			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 40.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.1 - SAD TARIFFA ACCESSO 30 MINUTI SOTTO SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
TARIFFA SOTTO SOGLIA	€ 90.000,00			
TOTALE COSTO	€ 90.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 53.548,94			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 1.920,00			
FNPS	€ 17.531,06			
FNA	€ 17.000,00			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 90.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.1 - SAD TARIFFA ACCESSO 30 MINUTI SOPRA SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
TARIFFA SOPRA SOGLIA	€ 50.000,00			
TOTALE COSTO	€ 50.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ 50.000,00			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 50.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.1 - SAD TARIFFA ACCESSO 50 MINUTI SOTTO SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
TARIFFA SOTTO SOGLIA	€ 170.000,00			
TOTALE COSTO	€ 170.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 53.550,01			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 2.560,00			
FNPS	€ 75.889,99			
FNA	€ 38.000,00			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 170.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.1 - SAD TARIFFA ACCESSO 50 MINUTI SOPRA SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
TARIFFA SOPRA SOGLIA	€ 180.000,00			
TOTALE COSTO	€ 180.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ 180.000,00			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 180.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.1 - SAD TARIFFA ACCESSO 80 MINUTI SOTTO SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
TARIFFA SOTTO SOGLIA	€ 90.000,00			
TOTALE COSTO	€ 90.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 57.948,23			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 2.061,38			
FNPS	€ 23.990,39			
FNA	€ 6.000,00			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 90.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.1 - SAD TARIFFA ACCESSO 80 MINUTI SOPRA SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
TARIFFA SOPRA SOGLIA	€ 40.000,00			
TOTALE COSTO	€ 40.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ 40.000,00			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 40.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.3 - TELEASSISTENZA SOTTO SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
INTERVENTI	€ 2.000,00			
TOTALE	€ 2.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ 2.000,00			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 2.000,00	- €	- €	- €
CONTROLLO	€ -	- €	- €	- €

5.3 - TELEASSISTENZA SOPRA SOGLIA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
INTERVENTI	€ 1.000,00			
TOTALE	€ 1.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ 1.000,00			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 1.000,00	- €	- €	- €
CONTROLLO	€ -	- €	- €	- €

5.4 - C.A.S.A. CONTRIBUTO FSR

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
CONTRIBUTO FSR	€ 2.000,00			
TOTALE	€ 2.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 2.000,00			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 2.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.5 - CONTRIBUTO CDA E APA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
CONTRIBUTO FSR	€ 3.000,00			
TOTALE	€ 3.000,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ 3.000,00			
FNPS	€ -			
FNA	€ -			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ -			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 3.000,00	- €	- €	- €
<i>CONTROLLO</i>	€ -	- €	- €	- €

5.6 - BUONI SOCIALI E VOUCHER FNA

TIPOLOGIA DI COSTO	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
INTERVENTI FNA (BUONO/ASS FAM.)	€ 305.400,00			
TOTALE COSTO	€ 305.400,00			
TIPOLOGIA DI ENTRATA	IMPORTO PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO 30.06	CONSUNTIVO	DELTA 31.12
FONDO DI SOLIDARIETA' FISSO	€ -			
FATTURAZIONE QUOTA CAPITARIA VARIABILE	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI	€ -			
ENTI COMPRENSORIALI ALTRI INTERVENTI	€ -			
FSR	€ -			
FNPS	€ -			
FNA	€ 302.000,00			
FONDO POVERTA'	€ -			
ALTRI FONDI NAZIONALI	€ -			
ALTRI FONDI REGIONALI	€ 3.400,00			
FONDI P.N.R.R.	€ -			
ALTRE ENTRATE DA PROGETTI	€ -			
FATTURAZIONE COMUNI CONSUMO	€ -			
ALTRE ENTRATE	€ -			
FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ -			
TOTALE ENTRATE	€ 305.400,00	- €	- €	- €
CONTROLLO	€ -	- €	- €	- €