

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2025 - 2027**

A.P.S.P. CASA DI RIPOSO ERMINIO SERRA

**COCCONATO
(Provincia di Asti)**

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'AZIENDA

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'AZIENDA

Risultanze della popolazione

Risultanze della situazione socio economica dell'Azienda

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA

Situazione di cassa dell'Azienda

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL
PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tariffe dei servizi
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'AZIENDA

1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione ed alla situazione socio economica dell'Azienda

Risultanze della popolazione

Popolazione residente nel comune di Cocconato al 31/12/2023 n. 1421
di cui maschi n. 727
femmine n. 694

Risultanze della situazione socio economica dell'Azienda

Struttura residenziale per anziani con n. 82 posti letto (nuclei RSA, RA, RAA)

Convenzioni in essere:

- Convenzione con l'ASL AT e il Co.Ge.Sa. per l'assistenza ad anziani non autosufficienti in regime residenziale;
- Convenzione con la Città di Torino per assistenza ad anziani in regime residenziale;
- Convenzione con il Co.Ge.Sa. per il servizio pasti caldi a domicilio.

2 - Modalità di gestione dei servizi

Servizi gestiti in forma diretta

Gestione amministrativa dell'Azienda e parte dell'attività assistenziale della Struttura.

Servizi gestiti in forma associata

Non ricorre il caso.

Servizi affidati a organismi partecipati

Non ricorre il caso.

Servizi affidati ad altri soggetti

Parte dei servizi assistenziali e ausiliari affidati in appalto attualmente al Consorzio di Cooperative Kursana. Si precisa che è in corso la procedura aperta per l'affidamento dei servizi. Servizi di manutenzione di stabili e impianti (software e computer, impianto di rivelazione incendi, sollevatori, ascensori, porte REI e uscite di sicurezza, gruppo di pompaggio antincendio, impianto di chiamata ospedaliera, gruppo elettrogeno, impianto di illuminazione di emergenza, estintori, impianti termici e fluidodinamici), affidati in appalto a ditte esterne dei diversi settori. Esternalizzati inoltre dal 1/02/2023 i servizi paghe e contributi, di consulenza in materia di contabilità e fiscale, di privacy.

L'Azienda non detiene partecipazioni.

Altre modalità di gestione dei servizi

Non ricorre il caso.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Azienda

Fondo cassa al 31/12/2023 € 899.312,63

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2023 € 899.312,63

Fondo cassa al 31/12/2022 € 2.027.137,27

Fondo cassa al 31/12/2021 € 717.942,37

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2023	n. ==	€. ==
2022	n. ==	€. ==
2021	n. ==	€. ==

Ad oggi l'anticipazione NON è utilizzata.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate effettive accertate

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2023	==	==	==
2022	==	==	==
2021	==	==	==

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2023	==
2022	==
2021	==

Ripiano disavanzi

L'esercizio 2025 non presenta squilibri nella gestione.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2024:

Categoria	numero	tempo indeterminato	Tempo determinato	Note
Cat. Dirigenti	1		1	Direttore
Cat. D4	1	1		Infermiera
Cat. B5	3	3		
Cat. B4	1	1		
TOTALE	6	5	1	

Numero dipendenti in servizio alla data di compilazione del presente documento:

Categoria	numero	tempo indeterminato	Tempo determinato	Note
Cat. Dirigenti	1		1	Direttore
Cat. D4	1	1		Infermiera
Cat. B5	3	3		
Cat. B4	1	1		
TOTALE	6	5	1	

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Spesa di personale (dipendente, cooperativa, interinale, liberi professionisti)</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2023	1.475.322,10	80,36%
2022	1.331.713,00	79,20%
2021	1.150.471,00	81,10%
2020	1.129.280,00	81,90%
2019	1.265.363,00	84,02%
2018	1.177.300,00	82,98%

5 - Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Azienda NON è soggetta alla normativa relativa ai vincoli di finanza pubblica.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tariffe dei servizi

Le politiche tariffarie dovranno, compatibilmente con l'andamento complessivo dell'Azienda, garantire una adeguata remunerazione dei servizi offerti agli utenti.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, si evidenzia:

- Le agevolazioni per gli utenti della Casa di riposo sono quelle previste dalle vigenti normative e sono accordate dagli Enti preposti (ASL – Consorzi socio assistenziali, ecc.)

Le tariffe dei servizi oggetto di variazione nell'esercizio 2025 sono state definite con deliberazione del C.d.A. in data xxxxxxxx DEL 30/12/2024 (rette a carico degli Ospiti privati)

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Nell'anno 2025 si prevede di effettuare i seguenti lavori: riteggiatura della struttura; acquisto arredi (armadi e comodini); acquisto attrezzature (carrelli per l'igiene degli ospiti e carrelli di servizio), attraverso fondi propri di bilancio, con utilizzo di somme accantonate per investimento. Ove necessario per ulteriori interventi si provvederà mediante alienazione di titoli obbligazionari o svincolo delle somme depositate sul conto vincolato "time deposit".

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è previsto il ricorso all'indebitamento.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Azienda dovrà definire la stessa in funzione delle necessità di soddisfacimento dei bisogni dell'utenza.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Azienda dovrà orientare la propria attività nell'ottica di garantire i servizi di Istituto, attraverso una efficace politica di contenimento dei costi, da ottenersi con il confronto di più offerte; detta procedura andrà seguita in tutti i casi possibili, ad eccezione delle spese di limitata entità e/o dei casi di assoluta urgenza.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà tenere conto che i servizi di Istituto sono erogati attraverso appalto a imprese terze. Restano in capo all'Azienda, oltre alla Direzione di Struttura e alla Direzione Sanitaria, i servizi amministrativi, parte della cucina, i servizi infermieristici, animazione e psicologa e parte dei servizi assistenziali.

La dotazione organica del personale dipendente è stata approvata con deliberazione del C.d.A. n. 56 del 26/11/2024, la programmazione del fabbisogno di personale nel triennio 2025/2027 è stata approvata con deliberazione del C.d.A. n. 56 del 26/11/2024.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere sostenute nell'ottica di garantire un adeguato livello dei servizi all'utenza, ma con l'obiettivo di contenere i relativi costi attraverso il confronto di più offerte.

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI
ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025-2027
DELL'AMMINISTRAZIONE Casa di Riposo Erminio Serra**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		Importo Totale
	Disponibilità finanziaria		
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	950.000,00	950.000,00	1.900.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti, compatibilmente con le effettive disponibilità di bilancio, la stessa dovrà essere indirizzata a dotare l'Azienda delle attrezzature e dei locali necessari per lo svolgimento della propria attività istituzionale.

Il programma triennale 2025-2027 e l'elenco annuale delle opere pubbliche è stato adottato con deliberazione del C.d.A. n. xxxx del 30/12/2024. In detto piano sono inseriti un intervento denominato "Realizzazione nuovo salone e rilocalizzazione di alcuni locali" e un intervento denominato "Installazione di impianto fotovoltaico".

***ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE
PUBBLICHE 2025-2027 DELL'AMMINISTRAZIONE Casa di Riposo
Erminio Serra***

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Tipologia risorse	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Diponibilità finanziaria primo anno	Diponibilità finanziaria secondo anno	Diponibilità finanziaria terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del D.L. 31/10/1990 n. 310 convertito con modificazioni dalla legge 22/12/1990 n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Non vi sono opere in corso di esecuzione e non ancora concluse.

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio l'Azienda dovrà costantemente monitorare l'andamento della gestione, al fine di contenere i costi dei servizi e garantire un continuo equilibrio di bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa si presume che la relativa gestione non comporti difficoltà, atteso che le rette vengono incassate anticipatamente rispetto al pagamento dei canoni d'appalto e, per le opere pubbliche, queste vengono attivate solo ad acquisita copertura finanziaria.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

Soddisfacimento dei bisogni dell'utenza, nel rispetto delle normative di settore, costante manutenzione della Struttura.

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

Missione non presente.

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

Missione non presente.

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

Missione non presente.

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

Missione non presente.

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

Missione non presente.

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

Missione non presente.

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

Missione non presente.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

Missione non presente.

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

Missione non presente.

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Missione non presente.

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

Soddisfacimento dei bisogni dell'utenza, nel rispetto delle normative di settore.

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

Missione non presente.

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Missione non presente.

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Missione non presente.

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Missione non presente.

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Missione non presente.

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Missione non presente.

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

Missione non presente.

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Missione gestita conformemente alle vigenti normative.

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Missione gestita conformemente alle vigenti normative.

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

Missione non presente.

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

Missione gestita conformemente alle vigenti normative.

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio l'Azienda persegue costantemente – e continuerà a perseguire nel futuro – una attenta politica di costante manutenzione degli immobili e degli impianti, finalizzata a garantire agli utenti e agli operatori una frequentazione sicura degli stabili. Le manutenzioni degli impianti sono affidate in appalto a ditte specializzate dei relativi settori.

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per l'anno 2025, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti, è stato adottato con deliberazione del C.d.A. n. xxx del 30/12/2024.

**F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE
PUBBLICA (G.A.P.)**

Non ricorre il caso.

**G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E
RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594
Legge 244/2007)**

Non ricorre il caso.

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI
PROGRAMMAZIONE**

Non presenti ulteriori strumenti di programmazione.

