



Piano Programma 2026

Bilancio economico di previsione annuale 2026

Bilancio economico di previsione triennale 2026-2028

INDICE

BILANCIO PREVISIONALE 2026

1. Relazione illustrativa del Bilancio di Previsione	Pag. 01
2. Deliberazione n. 64 del 25 settembre 2025	Pag. 16
3. Deliberazione n. 85 del 13 novembre 2025	Pag. 18
4. Bilancio di previsione anno 2026 ex D.M. Tesoro 26.04.1995 ASPEF	Pag. 21
5. Bilancio di previsione triennale 2026-2027-2028 ex D.M. Tesoro 26.04.1995 ASPEF	Pag. 26
6. Relazione al Bilancio di Previsione del Revisore Unico ASPEF	Pag. 29
7. Piano Programma 2026: programma triennale degli investimenti	Pag. 32
8. Piano Programma 2026: dotazione organica	Pag. 33
9. Piano Programma 2026: piano di formazione	Pag. 39
10. Previsione Fabbisogno di Cassa 2026	Pag. 46
11. Rette e Tariffe 2026	Pag. 47
12. Bilancio di previsione anno 2026 Farmacie Mantovane Srl	Pag. 48
13. Bilancio di previsione triennale 2026-2027-2028 Farmacie Mantovane Srl	Pag. 50
14. Relazione al Bilancio di Previsione del Sindaco revisore di FM Srl	Pag. 52
15. Contratto di Servizio 2026	Pag. 54



RELAZIONE ILLUSTRATIVA BILANCIO DI PREVISIONE 2026



Contesto

ASPeF, Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia, Ente strumentale del Comune di Mantova, ha come oggetto sociale:

- ~ L'assistenza socio-sanitaria agli anziani in regime residenziale (Residenze Sanitario Assistenziale)
- ~ L'assistenza socio-sanitaria agli anziani in regime semi residenziale diurno (Centro Diurno Integrato)
- ~ L'assistenza socio-sanitaria agli anziani in regime domiciliare (Assistenza Domiciliare Integrata, Servizio Assistenza Domiciliare)
- ~ L'assistenza socio-sanitaria ai soggetti diversamente abili in regime residenziale (Comunità Socio Sanitaria per persone diversamente abili di età compresa tra i 19 ed i 64 anni)
- ~ L'assistenza socio-sanitaria ai soggetti diversamente abili in regime domiciliare (Servizio Assistenza Domiciliare)
- ~ L'assistenza sanitaria in regime ambulatoriale (Riabilitazione, Geriatria e prestazioni infermieristiche)
- ~ L'assistenza socio-educativa ai minori in regime diurno (Centro Aggregazione Giovanile)
- ~ L'assistenza socio-educativa ai minori ed alle loro famiglie in regime domiciliare (Servizio Assistenza Domiciliare Minori);
- ~ L'assistenza socio-educativa ed assistenziale per adulti in condizione di fragilità e grave marginalità sociale e l'assistenza strutturale ai lavoratori interinali ed a studenti, giovani laureati e docenti universitari (Agenzia di Locazione Temporanea - D.G.R.7/7061 del 23/11/2001, attuativa della L. 9/12/98 n. 431 -, dal 2008 incrementata dalla struttura che ospita Studentato);
- ~ La gestione di esercizi farmaceutici per il tramite della società Farmacie Mantovane Srl;
- ~ La compravendita, costruzione, locazione e amministrazione di beni immobili, manutenzione e ristrutturazione di beni propri e altrui inerenti alle competenze istituzionali sopra elencate.

Linee di indirizzo assegnate dal Consiglio di Amministrazione alla Direzione generale per la conduzione dell'Azienda nel triennio 2025-2027 ai sensi dell'art. 7 del vigente Statuto aziendale:



- a. Mantenimento quali-quantitativo degli standard di accreditamento per tutti i servizi attualmente erogati a favore delle persone anziane, diversamente abili ed afferenti ai servizi dell'integrazione sociale;
- b. Incremento dei servizi, con attenzione alla redditività degli stessi;
- c. Ampliamento delle attività di ASPeF su una dimensione distrettuale.
- d. Elaborazione di una ipotesi di riorganizzazione dell'assetto amministrativo dell'azienda.
- e. Monitoraggio della gestione externalizzata di parte dei servizi sociosanitari, sanitari, ausiliari ed educativi rivolti agli ospiti ed utenti accolti presso le unità d'offerta sociosanitarie gestite da Aspef.
- f. Monitoraggio continuo dell'attività delle farmacie "Gramsci" e "Due Pini" gestite dalla controllata Farmacie Mantovane srl sia per valutare l'aderenza del loro operato ai bisogni della popolazione residente che per incrementarne la redditività a vantaggio dei servizi sociosanitari resi da ASPeF.

Si sottolinea che il rispetto degli indirizzi sopra declinati dovrà tener conto delle criticità rappresentate dall'incremento dei costi di gestione delle strutture (derrate alimentari, farmaci, ausili per gli ospiti ed utenti, ecc.) nonché dall'adeguamento dei costi del personale dipendente e da quello inviato da imprese esterne come meglio dettagliato nel paragrafo che segue.

Problematiche aziendali

Nuova gestione externalizzata dei servizi sociosanitari, infermieristici, educativi ed ausiliari rivolti agli ospiti ed agli utenti accolti presso le unità d'offerta sociosanitarie gestite da Aspef.

Con decorrenza 01/01/2026 inizierà la gestione dei servizi sociosanitari, infermieristici, educativi ed ausiliari rivolti agli ospiti ed agli utenti accolti presso le unità d'offerta sociosanitarie gestite da Aspef.

Il nuovo fornitore è stato individuato a seguito gara d'appalto indetta mediante procedura telematica e aperta seguendo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa articolata in 80 punti su 100 alla qualità del progetto tecnico e 20 punti su 100 all'offerta economica.

Dal confronto con le otto imprese partecipanti alla procedura è emerso che l'offerta economicamente più vantaggiosa corrisponde a quella dimessa dal Raggruppamento temporaneo di imprese composto da Coop. Sanithad servizi sociali onlus (mandataria capofila) e coop. CSA - Cooperativa servizi assistenziali – soc.



coop. sociale (mandante) insieme a coop. sociale Dugoni a r.l. (mandante) aventi tutte sede a Mantova.

Il ribasso offerto dal raggruppamento corrisponde al 4.25% su una base d'asta triennale (1/1/2026-31/12/2028) di € 13.185.080,10.

Si segnala che il 98% dell'importo posto a base di gara è rappresentato dai costi della manodopera; pertanto, nella predisposizione del quadro economico dell'appalto si è doverosamente considerato il costo del lavoro risultante dall'applicazione delle tabelle adottate dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali come migliorato dal contratto integrativo territoriale della Provincia di Mantova – sezione cooperazione sociale- sottoscritto tra le organizzazioni sindacali più rappresentative e le centrali cooperative operanti della provincia mantovana.

L'adeguamento al predetto costo del lavoro comporterà un incremento di costi sul bilancio ASPeF del prossimo triennio nella misura del 15% rispetto al costo attualmente sostenuto.

Tale incremento si unisce ad ulteriori aumenti dei costi gestionali che afferiscono al costo delle derrate alimentari, dei farmaci, di presidi ed ausili dedicati agli ospiti delle RR.SS.AA, ai costi di manutenzione degli immobili di ASPeF nonché a potenziali aumenti dei costi energetici.

Quanto sopra ha imposto una importante analisi e revisione di tutte le componenti dei centri di costo e, pur nell'incertezza di taluni trasferimenti regionali, si è costruito, anche cercando di ottimizzare la redditività delle Farmacie mantovane srl, un bilancio che garantisca l'erogazione di servizi di qualità a tutti coloro che accedono alle unità d'offerta gestite da ASPeF.

AREE DI INTERVENTO DEI SERVIZI AZIENDALI

ASSISTENZA ALLE PERSONE ANZIANE:

a) Anziani ricoverati presso le RR.SS.AA. ed utenti del Centro Diurno Integrato

Proseguirà il Progetto Alzheimer, sia a domicilio che in RSA e CDI, con un supporto multidisciplinare composto da uno psichiatra, neurologo, una logopedista ed una psicologa.

Il neurologo e la logopedista collaborano con l'azienda in regime libero professionale, lo psichiatra in forza di convenzione con Asst di Mantova, mentre la psicologa è stata assunta direttamente nell'organico aziendale atteso l'ingresso sempre crescente di pazienti affetti da patologie riconducibili all'area delle demenze.



A favore di tali tipologie di ospiti, generalmente affetti da disfagia, si è attivato, nell'estate 2024, la sperimentazione di un sistema alimentare specificamente rivolto alle persone disfagiche. Il progetto, che si intende assicurare anche nell'anno 2026, contempla un regime alimentare che assicura all'ospite il corretto apporto dei valori nutrizionali unitamente ad una migliore gradibilità e varietà del menù settimanalmente proposto.

b) Progetti di adeguamento strutturale delle RR.SS.AA. "I. d'Este" e "L. Bianchi"

Negli ultimi mesi del 2025 sono stati conclusi gli ultimi lavori di ristrutturazione ed adeguamento delle RR.SS.AA "I. d'Este" e "L. Bianchi" finanziati dal Comune di Mantova mediante l'impiego delle somme rientranti nel cd. "Lascito Alberti".

L'ultimo intervento rientrante in tali opere ha riguardato l'ultimazione dell'ascensore ubicato fronte Via G. Galilei unitamente ad alcune opere accessorie allo stesso quali la pavimentazione ed illuminazione esterne, la porta scorrevole e l'impianto condizionamento Centro diurno che è attiguo al nuovo ascensore.

Per l'anno 2026 si prevede la realizzazione di un impianto di pressurizzazione idrica antincendio al servizio delle RR.SS.AA "I. d'Este" e "L. Bianchi" in ossequio alle vigenti disposizioni rappresentate dalle norme UNI 10779 e UNI 12845.

L'intervento, comprensivo dell'acquisto dell'impianto, le spese di progettazione, assistenza ai lavori di adeguamento, la direzione lavori e collaudo degli stessi (compresi gli oneri previsti dalle norme in materia di sicurezza) ammonta a complessivi € 254.054,40. Trattandosi di intervento straordinario e strutturale, l'onere della realizzazione dell'impianto verrà interamente assunto dal comune di Mantova in qualità di ente proprietario degli immobili interessati. (vedasi nota Comune di Mantova P.G nr. 83157/2019 dell'11/11/2025)

c) Interventi a favore delle persone anziane destinatarie dei servizi di assistenza domiciliare (SAD), domiciliare integrata (ADI) e misure di RSA Aperta.

In continuità con il percorso di riorganizzazione intrapreso dall'azienda dal mese di settembre 2023, Aspef intende, per il prossimo anno nonché per il prossimo triennio, potenziare ulteriormente i servizi di assistenza domiciliare, di assistenza domiciliare integrata e di Rsa Aperta a favore dei cittadini mantovani e dei residenti nell'intero distretto.

L'obiettivo aziendale è quello di raggiungere la più ampia integrazione di tali interventi con le prestazioni rese sia da parte degli ospedali che dai servizi di



medicina territoriale (es. cure palliative) al fine di assicurare la permanenza dell'anziano al domicilio il più a lungo possibile.

Il tema della domiciliarità riveste particolare importanza ed attualità attese le criticità registrate durante la degenza ospedaliera delle persone anziane, le resistenze dalle stesse manifestate rispetto al ricovero in struttura e, talvolta, le difficoltà economiche rappresentate circa il costo dei ricoveri in RSA.

La direzione sanitaria sta, anche insieme ad altre realtà del territorio, approfondendo progettualità dedicate alla "prese in carico" in contesto domiciliare di pazienti anziani e fragili offrendo anche supporto ai *care givers* di riferimento.

AREA DI ASSISTENZA ALLE PERSONE ADULTE DIVERSAMENTE ABILI:

a) Mantova Hub

Proseguono i lavori di ristrutturazione e riqualificazione delle 2 strutture presenti nel sito di San Nicolò, all'interno del più ampio intervento di rigenerazione urbana denominato "Mantova Hub", destinate ad accogliere il Polo assistenziale per persone con disabilità. Compatibilmente con i tempi tecnici richiesti a fine cantiere per i successivi atti di collaudo della struttura, l'allestimento e l'arredo degli spazi, l'individuazione e la valutazione degli utenti, l'affidamento degli incarichi ai professionisti individuati, la messa in esercizio effettiva è stimata presumibilmente entro la metà del 2027.

Il progetto prevede un insieme di azioni volte alla realizzazione di un polo socio educativo capace di prendersi carico della persona disabile non solo al momento in cui non ci sarà più la famiglia o nei momenti in cui questa non sia, anche temporaneamente, in grado di prestare assistenza, ma già nel momento di condivisione e pianificazione del percorso verso l'autonomia, percorso al quale la famiglia può ancora partecipare in forma attiva, con l'indubbio vantaggio di concorrere alla realizzazione di un piano di assistenza individuale meglio personalizzato e più aderente alle abitudini di vita. Destinatari: persone diversamente abili tra i 18 ed i 64 anni.

Il Comune di Mantova rappresenta la stazione appaltante, e ad esso fanno capo le funzioni di Responsabile Unico del Procedimento previste dal D.lgs. 50/2016 e dal Regolamento di attuazione, approvato con D.P.R. 207/2010 (parti vigenti). L'impegno economico che ASPEF è chiamata a sostenere rimane fissato in euro 1.500.000,00. Per far fronte ad esso è stato acceso un mutuo ventennale, a tasso fisso. I relativi oneri saranno compensati dagli introiti derivanti dalla attivazione dei servizi che verranno resi nelle due unità immobiliari che dovrebbero essere destinate ad Aspef.



b) Comunità socio sanitaria

La struttura che ospita la Comunità Socio-Sanitaria sita in viale Gorizia (6 posti letto) è stata completamente ristrutturata nel corso dell'esercizio 2022 ed è stato realizzato l'arredo verde esterno.

Il Piano di Zona del Distretto di Mantova ha fissato la retta giornaliera per l'anno 2026 in euro 151,86 per i giorni in cui la frequenza è di 24/h al giorno; nei giorni in cui l'utente dovesse frequentare un CDD esterno, la retta è di euro 129.09.

Si auspica che la saturazione competa della struttura (raggiunta a fine 2024) si mantenga anche per l'anno 2026.

AREA INTEGRAZIONE SOCIALE

In un sistema territoriale di servizi orientato alla logica *housing led* (l'espressione *Housing led* indica le strategie che promuovono forme di residenzialità combinate con servizi di assistenza, cura e supporto sociale) l'obiettivo principale dovrebbe essere quello di utilizzare l'accoglienza notturna esclusivamente come soluzione emergenziale e di transito in attesa di reperire, nel minor tempo possibile, una soluzione alloggiativa stabile e non istituzionalizzante entro tempi ragionevoli, che possono essere quantificati in circa tre mesi per ciascuna persona. Risulta evidente come la risposta emergenziale del dormitorio protratta nel lungo periodo sia predittiva di una regressione del livello di "capacitazioni" e di "funzionamenti" della persona e come progressivamente la inducano a rinunciare ad un percorso progettuale di uscita dalla propria condizione di senza dimora.

Su questi presupposti è nato il progetto della Stazione di Posta, che è stato premiato dall'approvazione ministeriale ed inserito tra le azioni che beneficiano dei fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

Obiettivo generale della Stazione di Posta è la fornitura di beni e/o erogazione di servizi (riparo notturno/dormitorio, servizi igienici, ecc.) a favore di persone e nuclei familiari in condizione di grave marginalità, nella cornice di costruzione di percorsi di uscita da una condizione di difficoltà e disagio grave (inserimento lavorativo e abitativo) o al fine di prevenire situazioni di povertà estrema.

Gli obiettivi specifici afferiscono alla gestione della fase dell'accoglienza dei nuovi utenti, al supporto di ascolto attivo e motivazionale; alla promozione di pratiche di stili di vita sani, di comportamenti che garantiscano una buona convivenza con gli altri e capacità di gestire i conflitti; all'orientamento e accompagnamento degli utenti ai servizi sociosanitari del territorio.

I lavori di ristrutturazione della struttura, già affidati a seguito di procedura ad evidenza pubblica e finanziati dal PNRR sono terminati nel mese di aprile 2024 ed anche la fornitura di arredi delle stanze e degli spazi comuni è già stata effettuata. Il



Comune di Mantova prosegue alla gestione dei servizi offerti dalla Stazione di Posta mentre Aspef, che concederà l'immobile al comune in forza di apposito contratto di comodato gratuito ventennale, si farà carico delle utenze dell'immobile, delle manutenzioni ordinarie e straordinarie, del servizio di lavanderia degli effetti lettereci, dello sfalcio del verde ecc.

AREA MINORI

Gli interventi rivolti ai minori mantovani vengono effettuati dal Centro di Aggregazione Giovanile sito nel quartiere di Lunetta e mediante il Servizio di Assistenza Domiciliare Minori.

Entrambi i servizi vengono coordinati da personale dipendente dall'Azienda mentre gli educatori operanti sia presso il CAG che nel servizio ADM provengono da impresa aggiudicatrice di procedura d'appalto.

I costi afferenti i due servizi risultano, per l'anno 2026, incrementati rispetto agli anni precedenti a causa degli adeguamenti contrattuali che le Cooperative Sociali hanno applicato sia a livello nazionale che territoriale.

FARMACIE MANTOVANE Srl.

La sperimentazione dell'ampliamento dell'orario di apertura al pubblico della Farmacia Gramsci, ubicata in Mantova, P.le Gramsci n. 10, sette giorni su sette si deve ritenere, in termini di costi/benefici, ormai positivamente consolidata.

Per incrementare l'offerta dei servizi rivolti alla cittadinanza, il Consiglio di amministrazione di Farmacie Mantovane srl, ha deliberato l'ampliamento dell'orario di apertura della predetta farmacia, sempre sette giorni su sette, dalle 7:30 alle ore 21:00 dal lunedì al venerdì. Restano inalterati gli orari di apertura (8:30-19:30) nel week end e nei giorni festivi.

Si segnala altresì che, dal mese di maggio 2025, al primo piano dello stabile che ospita la farmacia Due Pini di viale Pompilio, 28/d quattro medici di medicina generale esercitano la loro attività organizzata nella cd "medicina di gruppo".

L'ampliamento degli orari della farmacia Gramsci, unitamente all'arrivo dei medici negli ambulatori adiacenti alla farmacia Due pini hanno determinato sia un potenziamento dei servizi rivolti ai residenti che un incremento dell'utile della società che si prevede di consolidare.

Rette e tariffe

Per le degenze presso le RR.SS.AA. "I. d'Este" e "L. Bianchi" e per la frequenza al CDI "A. Bertolini", per l'esercizio 2026, non è previsto alcun aumento delle tariffe.



Per il biennio 2027 e 2028, la conferma o l'adeguamento delle rette sarà di competenza dei nuovi organi di governo che per allora si saranno insediati.

Risorse aggiuntive.

- La rivalutazione della partecipazione in FM Srl porterà una modifica in aumento dei valori di attività finanziaria per l'ammontare di euro 410.123,82 nell'esercizio 2026.
- Il Comune di Mantova ha stanziato per il progetto Alzheimer attivato presso le RR.SS.AA. ed il Centro diurno Integrato nonché per il sostegno nella domiciliarità la somma di euro 100.000,00 per l'esercizio 2026.
- L'importo dell'integrazione delle rette a favore degli ospiti delle RSA residenti a Mantova a carico del Comune ammonta, per l'esercizio 2026, ad euro 5.00 pro die; il relativo budget ammonta pertanto ad euro 255.000,00.
- Il comune di Mantova garantirà altresì ad Aspef, per l'anno 2026, trasferimenti di somme destinate a supportare l'aumento dei costi gestionali e delle prestazioni sociosanitarie per complessivi € 240.000,00 (di cui € 50.000,00 fissi ed € 190.000,00 variabili)

Risorse Umane.

La programmazione per l'esercizio 2026 prevede l'assunzione di due operatori da assegnare a posizioni vacanti rappresentate da un collaboratore amministrativo – ufficio economato e contratti - e un operatore esperto addetto al servizio manutenzione.

AREE DI ATTIVITA' ESERCIZIO 2024

- a) **Assistenza in regime residenziale per anziani:**
 - RSA "I. d'Este";
 - RSA "L. Bianchi";
 - Appartamenti protetti.
- b) **Area in regime residenziale per portatori di handicap:**
 - Comunità Socio Sanitaria per persone diversamente abili di Viale Gorizia.
- c) **Assistenza in regime semi residenziale per anziani:**



- Centro Diurno Integrato “Andrea Bertolini”.
- d) **Assistenza in regime domiciliare:**
 - Servizio di assistenza domiciliare per anziani, soggetti diversamente abili (SAD e voucher sociale) e per pazienti ultra sessantacinquenni affetti da forme di demenza degenerativa ad esito infausto;
 - Servizio di erogazione di prestazioni socio sanitarie a domicilio (C-dom voucher socio sanitario, credit, prestazioni estemporanee, RSA Aperta).
- e) **Attività volte alla integrazione sociale e locazione temporanea**
 - Servizio di locazione temporanea per studenti, giovani laureati e ricercatori universitari, per lavoratori interinali e per persone che debbono assistere persone ricoverate presso le strutture sanitarie di Mantova;
 - Assistenza a persone fuggite da zone di guerra.
- f) **Servizi per i minori**
 - Centro di Aggregazione Giovanile di Lunetta;
 - Servizio di assistenza domiciliare educativa;
 - Servizio finalizzato al superamento della fragilità delle famiglie.
- g) **Servizi di supporto:**
 - Servizio di ristorazione;
 - Servizio di lavanderia;
 - Direzione Sanitaria;
 - Servizi Amministrativi.

Centri di Responsabilità per l'esercizio economico 2026 sono i seguenti:

- I. Area Residenziale e Semiresidenziale per Anziani e Portatori di Patologie Invalidanti**
- II. Area Ambulatoriale per Anziani e Portatori di Patologie Invalidanti**

Dirigente Responsabile Dr. Marco Arvati

Referente Amministrativo: Tutor Ospiti Cosetta Barbieri

RSA I. D'Este

- a. Piani 2 e 3 della RSA “I. d'Este” (54 posti letto) e del CDI



Responsabile medico: Dr. Marco Arvati

Coordinatori: Maria Teresa Onofrio, Raissa Nunez Diez e Greta Reggiani

- b. Piani 4, 5 e 6 RSA "I. d'Este" (66 posti letto)

Responsabile medico: Dr. Marco Arvati

Coordinatori: Maria Teresa Onofrio, Raissa Nunez Diez e Greta Reggiani

- c. Servizio di ristorazione

Responsabile degli aspetti dietologici : Dr. Marco Arvati

Responsabile del servizio preposto alla preparazione pasti e agli approvvigionamenti di derrate: Nerina Malgarini

- d. Centro Diurno Integrato "A. Bertolini" (20 posti)

Responsabile medico: Dr. Massimo Musa

Responsabile Animazione e Coordinamento: Clara Pasquin

RSA L. Bianchi

- a. Nucleo 1°, 2° e 3° piano (55 posti letto accreditati a contratto e 21 posti letto accreditati)

Responsabile medico: Dr. Marco Arvati.

Coordinatori: Maria Teresa Onofrio, Raissa Nunez Diez e Greta Reggiani

È prevista la rotazione degli infermieri coordinatori sui tre nuclei delle RSA.

Attività Ambulatoriali

- a. Ambulatorio Infermieristico: Responsabile Medico Dr. Marco Arvati e Coord. Inf. Maria Teresa Onofrio.

III. Area domiciliare per anziani, portatori di handicap e di patologie invalidanti

- a. Servizi domiciliari: prestazioni socio assistenziali per anziani e soggetti diversamente abili (SAD), assistenza domiciliare per pazienti affetti da Alzheimer Servizi, servizio di ristorazione a domicilio.

Responsabile medico Dr. Marco Arvati

Responsabile coordinamento: Mirca Mantovani



- b. Servizio di erogazione di prestazioni socio sanitarie (Voucher socio sanitario e prestazioni estemporanee)

Responsabile delle attività sanitarie: Dr. Marco Arvati

A turno i terapisti svolgeranno le funzioni di referente

Responsabile Coord. Infermieristico: Mirca Mantovani

IV. Area handicap

- a. Comunità Socio sanitaria per Disabili di Viale Gorizia

Responsabile Medico Dr. Marco Arvati

Referente: dr Fulvio Zanini.

V. Area Integrazione Sociale e Servizi di Locazione Temporanea.

- a. Locazione Temporanea: dall'ottobre 2008 comprende lo Studentato per studenti, lavoratori, giovani laureati e ricercatori universitari.

Responsabile: dr Fabio Quadri

VI. Area Minori

Responsabile: Direttore Generale

Referente: Sandra Carra

- a. Centro di Aggregazione Giovanile di Lunetta
- b. Servizio di assistenza domiciliare educativa per minori (SADM)

VII. Area Servizi di supporto

- a. Servizio di Ristorazione
Responsabile: Nerina Malgarini
- b. Servizio di ristorazione a domicilio e c/o RSA "I. D'Este " per utenti esterni
Referenti: Responsabile SAD, Mirca Mantovani e Dr. Marco Arvati.
- c. Servizio di gestione parco macchine e trasporti: Responsabile SAD per gli automezzi assegnati ai servizi domiciliari, Associazione Trasporto Protetto per le vetture assegnate, Servizio di manutenzione per gli automezzi di supporto ai servizi interni dell'Azienda.



VIII. Direzione Sanitaria

Direttore Sanitario: Dr. Marco Arvati

Responsabile emergenza: Direttore Generale pro tempore.

Referente per la Sicurezza e la Formazione: Lucia Russo

- a. Unità di valutazione geriatrica e gestione Sistema Sosia
Responsabile: Dr. Marco Arvati
- b. Commissione permanente per la verifica e la revisione della qualità
Responsabile: Dr. Marco Arvati
- c. Comitato Etico
Organismo di Vigilanza Monocratico: Avv. Chiara Abbatecola

IX. Servizi Amministrativi.

Responsabile Direttore Generale pro tempore

- a. Settore Economico Patrimoniale, Approvvigionamenti e Risorse Umane
Responsabile Direttore Generale pro tempore
Referente Bilancio ASPeF: rag. Vania De Santi
Referente mandati di pagamento: rag. Monica Panarelli e rag. Valeria di Stefano
Referente Contabilità e Contratto di Servizio FM Srl: rag. Valeria Di Stefano
Referente Contabilità: rag. Vania De Santi
Referente Approvvigionamenti: Direttore generale in attesa di individuazione di operatore.
Referente Approvvigionamenti Ufficio Tecnico: dr.ssa Serena Stanzial
- b. Affari Generali
Responsabile: Direttore Generale pro tempore
Referente: dr.ssa Serena Stanzial
- c. Settore Gestione Risorse Umane / Sviluppo ed organizzazione delle risorse umane
Responsabile: Direttore Generale pro tempore
Referente trattamento giuridico ed economico: Maria Carapezza.
- d. Settore Tecnico
Responsabile Amministrativo: Direttore Generale pro tempore
Responsabile Tecnico: libero professionista incaricato



Referente manutenzioni: in fase di valutazione di candidature

- e. Settore Qualità ed Accreditamento
Responsabile: Direttore Generale pro tempore
- f. Gestione partecipazione Srl Farmacie Mantovane
Responsabile: Direttore Generale pro tempore

In ragione dell'organizzazione dei servizi e delle modalità di rendicontazione sono state individuate le seguenti unità di produzione:

- 1) RSA "I. D'Este".
- 2) RSA "L. Bianchi".
- 3) Servizio di assistenza domiciliare e assistenza domiciliare integrata (SAD, servizio di sostegno alle famiglie in stato di fragilità, voucher socio sanitario, credit, prestazioni estemporanee, assistenza domiciliare per malati di demenza).
- 4) Centro Diurno Integrato "Andrea Bertolini".
- 5) Trasporto protetto.
- 6) Integrazione Sociale: Locazione Temporanea e Studentato destinato ad ospitare studenti, lavoratori, giovani laureati e ricercatori universitari e lavoratori interinali.
- 7) Area Minori: centro di aggregazione giovanile e assistenza domiciliare ai minori.
- 8) Comunità Socio-Sanitaria per disabili.

Il Servizio di Ristorazione non è più rappresentato come centro di costo autonomo, ma come centro di costo intermedio, che cede interamente il proprio prodotto alle seguenti unità: RSA, CDI, SAD e Area Minori e costi comuni.

Esplicitazione delle determinanti del valore di produzione e di costo del Bilancio di Previsione 2026

Valore della produzione

Nell'ambito delle aree sopra evidenziate i ricavi sono stati prudenzialmente stimati tenendo conto delle dinamiche operative dei soggetti terzi rispetto ad ASPeF che detengono potere decisorio in ordine alle modalità ed al volume di finanziamento delle attività in carico all'Azienda, previo confronto con i competenti uffici dell'Amministrazione Comunale. Le risorse sono state assegnate in ragione della previsione di attività per l'anno di riferimento, tenuto conto



dell'assetto organizzativo attuale, dei progetti di riorganizzazione e degli indici di saturazione delle strutture residenziali e semiresidenziali.

Costi

Per quanto concerne l'assorbimento di risorse (costi) dei singoli centri di responsabilità si rinvia all'allegato Bilancio, redatto secondo le disposizioni del Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995.

* * *

Mantova, 13 novembre 2025

F.to IL PRESIDENTE
Filippo Genovesi

F.to IL DIRETTORE GENERALE
Lorenza Malacarne



ASPeF

Il cuore della città

Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

P. le Michelangelo n. 1 – 46100 Mantova

C.F. e P.IVA 01837820206 – Tel 0376357811

sito www.aspefmantova.it – mail aspef@aspefmantova.it - PEC aspef@arubapec.it

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE A.S.P.eF.

Seduta n. 7 del 25 settembre 2025

L'anno 2025 (duemilaventicinque) addì 25 (venticinque) del mese di settembre, alle ore 18.00, presso la sede legale in Mantova, Piazzale Michelangelo n. 1, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale del Comune di Mantova "A.S.P.eF. – Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia", per discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

CdA in carica:

COGNOME	NOME	RUOLO	PRESENTE	ASSENTE
Genovesi	Filippo	Presidente	X	
Fiorani	Vinicio	Componente	X	
Gnasso	Paolo	Componente	X	
Martelli	Monica	Componente	X	
Salemi	Lucia	Componente	X	

Partecipano:

- Malacarne Lorenza (Direttore Generale)
- Pece Luigi (Revisore Unico)
- Stanzial Serena (Segretario verbalizzante).

In apertura il Presidente Filippo Genovesi, accertato il rispetto delle condizioni statutarie, dichiara validamente costituito il Consiglio di Amministrazione e constata la piena validità della seduta.

DELIBERAZIONE N. 64 DEL 25.09.2025

OGGETTO: Bilancio di previsione, Contratto di Servizio e Piano programma A.S.P.eF. anno 2026 e triennio 2026 - 2028: provvedimenti.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su conforme proposta del Direttore Generale pro tempore dell'Azienda

Richiamati gli artt. 7, 27, 28 e 29 del vigente Statuto di A.S.P.eF.;

Esaminati i documenti contabili relativi al previsionale 2026 ed al Bilancio triennale 2026 - 2028, nei termini elaborati dalla Direzione Generale, che si allegano al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

Esaminato altresì il Bilancio Previsionale 2026 e il Bilancio triennale 2026 - 2027 - 2028;

Visto altresì il Piano Programma A.S.P.eF. 2026 composto dal Bilancio Previsionale 2026 e il Bilancio triennale 2026 - 2027 - 2028 e dal Contratto di Servizio tra il Comune di Mantova e A.S.P.eF

Ritenuto di approvare nel merito i contenuti dei documenti così come prodotti;

Per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono qui integralmente riportate, all'unanimità

DELIBERA

1. Di approvare il Piano Programma anno 2026 composto dal Bilancio di Previsione anno 2026 ex D. M. Tesoro 26.04.1995, dal Bilancio Triennale 2026 - 2028 e dal Contratto di Servizio tra il Comune di Mantova e A.S.P.eF.
2. Di dare mandato ai competenti uffici di trasmettere copia del Piano Programma anno 2026, composto dal Bilancio di Previsione anno 2026 ex D. M. Tesoro 26.04.1995, dal Bilancio Triennale 2026 - 2028 al Revisore Unico di A.S.P.eF. per l'acquisizione del parere di competenza, come previsto da vigente Statuto aziendale;
3. Di dare mandato ai competenti uffici di trasmettere , ai sensi degli artt. 27 e 28 dello Statuto di A.S.P.eF., il presente atto ed i documenti in esso richiamati all'Amministrazione Comunale per gli adempimenti conseguenti.

F.TO IL PRESIDENTE
Filippo Genovesi

F.TO IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
Serena Stanzial



ASPeF

Il cuore della città

Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

P. le Michelangelo n. 1 – 46100 Mantova

C.F. e P.IVA 01837820206 – Tel 0376357811

sito www.aspefmantova.it – mail aspef@aspefmantova.it - PEC aspef@arubapec.it

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE A.S.P.eF.

Seduta n. 8 del 13 novembre 2025

L'anno 2025 (duemilaventicinque) addì 13 (tredici) del mese di novembre, alle ore 17.30, presso la sede legale in Mantova, Piazzale Michelangelo n. 1, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale del Comune di Mantova "A.S.P.eF. – Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia", per discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

CdA in carica:

COGNOME	NOME	RUOLO	PRESENTE	ASSENTE
Genovesi	Filippo	Presidente	X	
Fiorani	Vinicio	Componente	X	
Gnasso	Paolo	Componente	X	
Martelli	Monica	Componente	X	
Salemi	Lucia	Componente	X	

Partecipano:

- Malacarne Lorenza (Direttore Generale)
- Pece Luigi (Revisore Unico)
- Stanzial Serena (Segretario verbalizzante).

In apertura il Presidente Filippo Genovesi, accertato il rispetto delle condizioni statutarie, dichiara validamente costituito il Consiglio di Amministrazione e constata la piena validità della seduta.

DELIBERAZIONE N. 85 DEL 13.11.2025

OGGETTO: Rettifiche e integrazioni alla deliberazione n. 64 del 25 settembre 2025, recante “Bilancio di previsione, Contratto di Servizio e Piano programma A.S.P.eF. anno 2026 e triennio 2026 - 2028: provvedimenti”.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su conforme proposta del Direttore Generale pro tempore dell’Azienda

Richiamati gli artt. 7, 27, 28 e 29 del vigente Statuto aziendale;

Richiamata la deliberazione n. 64 del 25 settembre 2025, con la quale il Consiglio di Amministrazione approvava il Piano Programma anno 2026 composto dal Bilancio di Previsione anno 2026 ex D. M. Tesoro 26.04.1995, il Bilancio Triennale 2026 - 2028 e il Contratto di Servizio tra il Comune di Mantova e A.S.P.eF.

Preso atto della necessità di rivedere i documenti contabili approvati, alla luce di nuove disposizioni dettate dall’Assessorato al Welfare del Comune di Mantova;

Visti il Bilancio Previsionale 2026 ed il Bilancio Triennale 2026 - 2028, nei termini rielaborati dalla Direzione, che si allegano al presente atto quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

Vista altresì la bozza del Contratto di Servizio tra il Comune di Mantova e A.S.P.eF.;

Ritenuto di approvare nel merito i contenuti dei documenti così come prodotti;

Riconosciuta la propria competenza in virtù del vigente Statuto aziendale;

Per le motivazioni espresse in premessa e che si intendono qui integralmente riportate, all’unanimità

DELIBERA

1. Di approvare il Piano Programma anno 2026 composto dal Bilancio di Previsione anno 2026 ex D. M. Tesoro 26.04.1995, dal Bilancio Triennale 2026 - 2028 e dal Contratto di Servizio tra il Comune di Mantova e A.S.P.eF.
2. Di dare mandato ai competenti uffici di trasmettere copia di tutti i documenti menzionati al punto 1) al Revisore Unico di A.S.P.eF. per l’acquisizione del parere di competenza, come previsto da vigente Statuto aziendale;

3. Di dare mandato ai competenti uffici di trasmettere ai sensi degli artt. 27 e 28 dello Statuto di A.S.P.eF., il presente atto ed i documenti in esso richiamati all'Amministrazione Comunale, unitamente alla relazione del Revisore Unico di A.S.P.eF., per gli adempimenti conseguenti.

IL PRESIDENTE
F.to Filippo Genovesi

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
F.to Serena Stanzial

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2026 redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995 e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

CONTO ECONOMICO				
DESCRIZIONE	PREVISIONALE 2026		CONSUNTIVO 2024	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		10.489.035,93		10.085.642,27
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	10.129.469,30		9.541.664,27	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.456.592,80		2.474.480,93	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	2.188.504,25		2.080.275,16	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.933.200,10		1.881.824,43	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	937.179,24		889.614,20	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	0,00		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestazioni	255.000,00		216.710,00	
* Integrazione ricavi per adeguamento costi prestazioni socio sanitarie	190.000,00		0,00	
Prestazioni svolte da ASPEF per conto del				
* Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	100.000,00		65.000,00	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00		3.485,00	
* Prestazioni attività adattata	21.079,74		13.879,77	
* S.A.D. - Voucher	612.120,35		558.175,88	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	0,00		0,00	
Voucher Famiglia	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	139.708,80		117.736,40	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	128.533,69		102.271,76	
* Area Integrazione Sociale	476.019,12		466.125,97	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	0,00		0,00	
Stazione di Posta	0,00		0,00	
* Servizio Trasporto Protetto	27.593,00		20.282,00	
* Area Minori	203.524,59		226.595,59	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	2.000,00		4.000,00	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	4.979,06		7.296,94	
* R.S.A. Isabella d'Este - alloggi Protetti	43.200,00		40.212,00	
* Comunità Alloggio Handicap	329.247,67		300.931,93	
Fondo Sanitario Regionale Si.DI	80.986,89		72.766,31	
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00		0,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	0,00		0,00	
* R.S.A.	0,00		0,00	
* Ristorazione	0,00		0,00	
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione;				
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni				

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2026 redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995 e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

CONTO ECONOMICO				
DESCRIZIONE	PREVISIONALE 2026		CONSUNTIVO 2024	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei ricavi in conto esercizio.				
* R.S.A. "Isabella d'Este"	359.566,63		543.978,00	
di cui: ricavi in conto esercizio	14.876,06		67.411,00	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	14.876,06		67.411,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Fondo Regionale per lavori	0,00		0,00	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	14.876,06		67.411,00	
di cui: ricavi in conto esercizio	-		8.812,50	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	-		8.812,50	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Fondo per lavori Bianchi	0,00		0,00	
* Proventi diversi	0,00		8.812,50	
* Affitti ed altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	147.500,00		147.500,00	
* Altri Ricavi e Proventi (sopp attive)	0,00		18.642,62	
* Altri ricavi e proventi comuni	0,00		187.647,27	
	197.190,57		113.964,61	
B) Costi della produzione:		10.973.903,95		10.435.676,15
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;				
* R.S.A. "Isabella d'Este"	1.068.391,84		980.881,41	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	506.002,83		447.828,71	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	359.195,14		355.844,79	
* S.A.D. - Voucher	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	12.150,38		14.656,42	
* Area Integrazione Sociale	38.969,83		26.747,17	
* Servizio Trasporto Protetto	92.833,22		74.626,15	
* Area Minori	3.296,76		3.448,97	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	275,16		7.318,70	
* Costi comuni	13.639,12		9.674,88	
	42.029,40		40.735,62	
7) per servizi;	5.973.556,70		5.354.621,98	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	3.140.919,79		2.688.826,39	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.488.041,79		1.342.125,81	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00		0,00	
* S.A.D. - Voucher	326.702,93		340.779,79	
* Centro Diurno Integrato	21.752,85		20.330,68	
* Area integrazione sociale	128.264,72		138.172,76	
* Servizio Trasporto Protetto	19.509,24		16.144,89	
* Area Minori	160.110,78		182.623,53	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	286.523,13		250.243,48	
* Costi comuni	312.605,61		285.966,97	
* Compensi C.d.A.	74.804,76		74.804,76	
* Compensi Collegio revisori	14.321,10		14.602,92	

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2026

redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995
e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

CONTO ECONOMICO				
DESCRIZIONE	PREVISIONALE 2026		CONSUNTIVO 2024	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
8) per godimento di beni di terzi;	33.284,02		26.009,28	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	3.174,36		1.250,52	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	3.174,36		1.250,51	
* Riabilitazione	0,00		0,00	
* S.A.D. - Voucher	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	0,00		20.417,12	
* Area Integrazione Sociale	23.334,20		0,00	
* Area Minori	115,38		91,49	
* C.S.S.Comunità Socio Sanitaria	1.969,46		0,00	
* Comuni	1.516,26		2.999,64	
9) per il personale:	3.452.574,38		3.356.117,76	
a - salari e stipendi;	2.549.813,46		2.437.978,83	
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	752.944,59		708.987,74	
c - trattamento di fine rapporto;	144.472,69		209.151,19	
d - trattamento di quiescenza e simili;	0,00		0,00	
e - altri costi per il personale	5.343,64		0,00	
10) ammortamenti e svalutazioni:	228.931,81		314.696,84	
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	37.788,13		142.531,02	
b - ammortamento delle Immobilizzazioni mater	191.143,68		172.165,82	
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00		0,00	
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	0,00		0,00	
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;			9.580,57	
12) accantonamenti per rischio;	0,00		146.000,00	
13) altri accantonamenti;	0,00		0,00	
14) oneri di gestione.	217.165,20		247.768,31	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	81.642,63		102.395,72	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	42.819,42		18.536,71	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00		0,00	
* S.A.D. - Voucher	4.912,66		5.475,71	
* Centro Diurno Integrato	5.967,92		2.793,82	
* Area Integrazione Sociale	38.093,73		57.427,22	
* Servizio Trasporto Protetto	-45,78		2.045,96	
* Area Minori	4.706,35		4.500,08	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	2.595,11		3.535,65	
* Sopravvenienze Passive			32.935,11	
* Costi comuni	36.473,16		18.122,33	
MARGINE OPERATIVO LORDO		-484.868,03		-350.033,88
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)				

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2026

redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995
e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

CONTO ECONOMICO				
DESCRIZIONE	PREVISIONALE 2026		CONSUNTIVO 2024	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
C) Proventi e oneri finanziari:		-15.685,79		-22.588,99
15) proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
16) altri proventi finanziari:	25.000,00		28.274,54	
a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;	0,00		0,00	
- da imprese controllate				
- da imprese collegate				
- da Ente pubblico di riferimento				
- da altri	25.000,00		28.274,54	
- interessi attivi su conti correnti banca	25.000,00		24.652,71	
- interessi attivi su titoli circolante	-		3.621,83	
- altri proventi finanziari	-		-	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-40.685,79		-50.863,53	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da Ente pubblico di riferimento	0,00		0,00	
- da altri	-40.685,79		-50.863,53	
- interessi passivi su mutui	-40.685,79		-50.852,64	
- interessi passivi su c/c	0,00		0,00	
- altri interessi passivi	0,00		-10,89	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
D) Rettificative valori di attività finanziarie		410.123,82		380.744,16
18) rivalutazioni:	410.123,82		380.744,16	
a - di partecipazioni;	410.123,82		380.744,16	
b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2026

redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995
e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

CONTO ECONOMICO				
DESCRIZIONE	PREVISIONALE 2026		CONSUNTIVO 2024	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
19) svalutazioni: a - di partecipazioni; b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-90.430,00		8.121,29
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-90.430,00		-6.862,00
* IRAP	8.000,00		22.397,00	
* IRES			0,00	
* imposte esercizi precedenti	0,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	- 98.430,00		- 29.259,00	
23) utile (perdita) dell'esercizio		0,00		14.983,29

A. S. P. e F.
Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

Bilancio di Previsione Triennale 2026 - 2027 - 2028

A VALORE DELLA PRODUZIONE	2026	2027	2028
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	10.129.469,30	10.303.378,10	10.727.588,00
* RSA "Isabella D'Este"	2.456.592,80	2.456.592,80	2.463.800,99
* RSA "Luigi Bianchi"	1.933.200,10	1.933.200,10	1.938.717,37
* Integrazione ricavi per prestazioni socio sanitarie	255.000,00	255.000,00	255.000,00
* Integrazione ricavi per adeguamento costi prestazioni socio sanitarie	190.000,00	190.000,00	190.000,00
Fondo Sanitario Regionale SO.SIA Este	2.188.504,25	2.188.504,25	2.188.504,25
Fondo Sanitario Regionale SO.SIA Bianchi	937.179,24	937.179,24	937.179,24
Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per Malati di Alzheimer	100.000,00	100.000,00	100.000,00
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali - AFA	21.079,74	21.079,74	21.079,74
* SAD, Voucher, Sostegno, Farmaci a domicilio	612.120,35	612.120,35	612.120,35
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	0,00	0,00	0,00
Voucher Famiglia	0,00	0,00	0,00
* Centro Diurno Integrato	139.708,80	140.817,60	138.600,00
Fondo Sanitario Regionale SO.SIA	128.533,69	128.533,69	128.533,69
* Area Integrazione Sociale	476.019,12	476.019,12	476.019,12
Stazione di Posta	0,00	0,00	0,00
* Servizio Trasporto Protetto	27.593,00	27.593,00	27.593,00
* Area Minori	203.524,59	203.524,59	203.524,59
Comunità per Minori	0,00	0,00	0,00
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	2.000,00	2.000,00	2.000,00
* R.S.A. I. D'Este e Bianchi - Ristorazione	4.979,06	4.979,06	4.979,06
* R.S.A. I. D'Este e Bianchi - Alloggi Protetti	43.200,00	43.200,00	43.200,00
* C.S.S.	329.247,67	329.247,67	330.149,71
Fondo Sanitario Regionale ex circolare 4	0,00	0,00	0,00
Fondo Sanitario Regionale SI.DI.	80.986,89	80.986,89	80.986,89
* Alloggi Protetti Disabili	0,00	172.800,00	585.600,00
2) Variazione delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	359.566,63	359.503,80	379.264,74
* RSA "Isabella D'Este"	14.876,06	14.876,06	14.876,06
di cui: ricavi in conto esercizio	14.876,06	14.876,06	14.876,06
Quota Fondo Regionale per lavori I.D'Este	14.876,06	14.876,06	14.876,06
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	0,00	0,00	0,00
di cui: ricavi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00
Quota Fondo Regionale per lavori L.Bianchi	0,00	0,00	0,00
* Altri ricavi e proventi Contratto di Servizio e Affitti Farm.	147.500,00	147.500,00	147.500,00
* Altri ricavi progetti attività Socio Assistenziali	0,00	0,00	0,00
* Altri ricavi e proventi comune	197.190,57	197.127,74	216.888,68
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	10.489.035,93	10.662.881,90	11.106.852,74

A. S. P. e F.
Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

Bilancio di Previsione Triennale 2026 - 2027 - 2028

B COSTI DELLA PRODUZIONE	2026	2027	2028
6) Costi per mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.068.391,84	1.084.477,94	1.193.979,83
- RSA "Isabella D'Este"	506.002,83	473.265,04	473.886,80
- RSA "Luigi Bianchi"	359.195,14	362.787,09	366.414,97
- Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	0,00	0,00
- SAD, Voucher, Sostegno, Farmaci a domicilio	12.150,38	12.271,88	12.394,60
- Centro Diurno Integrato	38.969,83	39.359,53	39.753,13
- Area Integrazione Sociale	92.833,22	93.761,55	94.699,17
- Servizio Trasporto Protetto	3.296,76	3.329,73	3.363,02
- Area Minori	275,16	277,91	280,69
- Comunità per Minori	0,00	0,00	0,00
- C.S.S.	13.639,12	13.775,51	13.913,27
- Alloggi per disabili	0,00	43.200,00	146.400,00
- Costi comuni	42.029,40	42.449,69	42.874,19
7) Costi per servizi	5.973.556,70	6.162.875,15	6.538.344,90
- RSA "Isabella D'Este"	3.140.919,79	3.172.328,99	3.204.052,28
- RSA "Luigi Bianchi"	1.488.041,79	1.502.922,21	1.524.388,43
- Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	0,00	0,00
- SAD, Voucher, Sostegno, Farmaci a domicilio	326.702,93	329.969,96	333.269,66
- Centro Diurno Integrato	21.752,85	21.970,38	22.190,08
- Area Integrazione Sociale	128.264,72	129.547,37	130.842,84
- Stazione di Posta	0,00	0,00	0,00
- Servizio Trasporto Protetto	19.509,24	19.704,33	19.901,38
- Area Minori	160.110,78	161.711,89	163.329,01
- Comunità per Minori	0,00	0,00	0,00
- Alloggi per disabili	0,00	129.600,00	439.200,00
- C.S.S.	286.523,13	289.388,36	292.282,24
- Compensi C.d.A.	74.804,76	75.000,00	75.000,00
- Compensi Collegio Revisori	14.321,10	15.000,00	15.000,00
- Costi comuni	312.605,61	315.731,67	318.888,98
8) Costi per godimento beni di terzi	33.284,02	33.616,86	33.953,03
- RSA "Isabella D'Este"	3.174,36	3.206,10	3.238,16
- RSA "Luigi Bianchi"	3.174,36	3.206,10	3.238,16
- Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	0,00	0,00
- SAD, Voucher, Sostegno, Farmaci a domicilio	0,00	0,00	0,00
- Area Integrazione Sociale	23.334,20	23.567,54	23.803,22
- Area Minori	115,38	116,53	117,70
- C.S.S.	1.969,46	1.989,15	2.009,05
- Comuni	1.516,26	1.531,42	1.546,74
9) Costi per il personale	3.452.574,38	3.443.346,21	3.388.101,96
- Salari e stipendi, oneri sociali, t.f.r.	3.452.574,38	3.443.346,21	3.388.101,96
10) Ammortamenti e svalutazioni	228.931,81	208.931,81	208.931,81
- Ammortamento immob.immateriali	37.788,13	37.788,13	37.788,13
- Ammortamento immob materiali	191.143,68	171.143,68	171.143,68
- Svalut. dei crediti compresi nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00
11) Variazioni delle rimanenze	0,00	0,00	0,00
- Rimanenze iniziali	0,00	0,00	0,00
- (Rimanenze finali)	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
- Accantonamento a fondo rischi	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
- Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00

A. S. P. e F.
Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

Bilancio di Previsione Triennale 2026 - 2027 - 2028

14) Oneri diversi di gestione	217.165,20	219.336,85	221.530,22
- RSA "Isabella D'Este"	81.642,63	82.459,06	83.283,65
- RSA "Luigi Bianchi"	42.819,42	43.247,61	43.680,09
- Prestazioni sanitarie ambulatoriali	0,00	0,00	0,00
- SAD, Voucher, Sostegno, Farmaci a domicilio	4.912,66	4.961,79	5.011,40
- Centro Diurno Integrato	5.967,92	6.027,60	6.087,88
- Area Integrazione Sociale	38.093,73	38.474,67	38.859,41
- Servizio Trasporto Protetto	-45,78	-46,24	-46,70
- Area Minori	4.706,35	4.753,41	4.800,95
- C.S.S.	2.595,11	2.621,06	2.647,27
- Costi comuni	36.473,16	36.837,89	37.206,27
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	10.973.903,96	11.152.584,82	11.584.841,75
MARGINE OPERATIVO LORDO	-484.868,03	-489.702,92	-477.989,00
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-15.685,79	-15.685,79	-35.685,79
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	25.000,00	25.000,00	5.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	-40.685,79	-40.685,79	-40.685,79
D RETT. DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	410.123,82	420.388,71	428.674,79
18) Rivalutazioni	410.123,82	420.388,71	428.674,79
- di partecipazioni	410.123,82	420.388,71	428.674,79
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
20) Proventi	0,00	0,00	0,00
21) Oneri	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-90.430,00	-85.000,00	-85.000,00
22) Imposte dell'esercizio	90.430,00	85.000,00	85.000,00
- IRAP	-8.000,00	-10.000,00	-10.000,00
- IRES	0,00	0,00	0,00
- PROVENTI DA CONSOLIDAMENTO	98.430,00	95.000,00	95.000,00
UTILE / PERDITA D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00

A.S.P.e F.

Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

PARERE DEL REVISORE UNICO

SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2026

L'anno 2025, il giorno 17, del mese di novembre, alle ore 8.30 il Revisore Unico della "Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia", con sede in Mantova, Piazzale Michelangelo n. 1, nominato con decreto del Sindaco di Mantova, PS 50/16/2024, del 24 gennaio 2024, ratificato dal Consiglio di amministrazione con Delibera n. 4 del 25 gennaio 2024, nella persona del dott. Luigi Pece procede nella seduta odierna alla visione del Bilancio di Previsione per l'anno 2026 ed il Bilancio triennale 2026/2027/2028, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Azienda in data 13 novembre 2025.

Il pareggio economico di bilancio di previsione 2026 è, perciò, così previsto:

- Valore della produzione	euro	10.489.035,93
- Costi della produzione	euro	- 10.973.903,95
- Proventi/oneri finanziari	euro	-15.685,79
- Rettifiche di valore di attività finanziarie	euro	410.123,82
- Imposte e tasse dell'esercizio (IRAP)	euro	-8.000,00
- Proventi da consolidamento	euro	98.430,00
- Risultato dell'esercizio	euro	0,00
- Totale a pareggio	euro	0,00

I costi della produzione sono così ripartiti:

a) Costi per acquisto materie prime e prodotti:	euro	1.068.391,84
b) Costi per servizi:	euro	5.973.556,70

c) Costi per godimento beni di terzi:	euro	33.284,02
d) Costi per il personale:	euro	3.452.574,38
e) Ammortamenti e svalutazioni:	euro	228.931,81
f) Variazioni delle rimanenze di magazzino:	euro	0,00
g) Accantonamenti per rischio:	euro	0,00
h) Oneri diversi di gestione:	euro	217.165,20

Nelle voci che compongono il valore della produzione sono stati iscritti, tra gli altri, i seguenti contributi, indicati nella voce A1 del bilancio previsionale:

- Integrazione ricavi per prestazioni socio sanitarie	euro	445.000,00
- Fondo Sanitario Regionale ex Circolare 4	euro	2.000,00
- Fondo Sanitario Regionale SO.SIA	euro	3.254.217,18
- Fondo Sanitario Regionale Si.Di.	euro	80.986,89
- Prestazioni per Progetti Alzheimer ex DGC 14/2012	euro	100.000,00

e nella voce A5 del bilancio di previsione

- Altri contributi per lavori RSA	euro	14.876,06
- Rimborso maggiori costi gestionali	euro	50.000,00
- Affitto e rimborso spese Farmacie Mantovane Srl	euro	147.500,00

Visto l'ammontare dei costi e dei ricavi negli esercizi passati si ritengono congrue e attendibili le previsioni di entrata e di spesa iscritte nel "Bilancio di Previsione per l'anno 2026".

Per questo motivo, senza entrare nel merito specifico di valutazioni di esclusiva competenza dello stesso Consiglio, si ritiene, in sintesi, di poter affermare che nella determinazione delle singole voci di entrata e di uscita sono stati utilizzati criteri di cautela e di logicità.

In considerazione di quanto sopra esposto, la scrivente, in qualità di Revisore Unico dell'Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia, "A.S.P.e F."

esprime parere favorevole

all'approvazione, da parte del Consiglio Comunale di Mantova, del "Bilancio di Previsione per l'anno 2026 ed il Bilancio triennale 2026/2027/2028 di A.S.P.e F. - Azienda Servizi alla Persona ed alla Famiglia" -.

La seduta viene tolta alle ore 10.45, previa lettura, approvazione unanime e redazione del presente verbale.

Mantova, li 17 novembre 2025

Il REVISORE UNICO

(Luigi Pece)

PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2026-2028

N. PROGR	TIPOLOGIA	STRUTTURA	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA COSTI DI PROGRAMMA IVA ESCLUSA			
				Primo Anno 2026	Secondo Anno 2027	Terzo Anno 2028	Totale
1	Manutenzioni Programmate	Tutte le Strutture	Manutenzioni Programmate Impianti e Presidi di Sicurezza	125.000,00	130.000,00	135.000,00	390.000,00
2	Manutenzioni Straordinarie	Tutte le Strutture	Manutenzioni Straordinarie non programmate e non preventivabili per interventi di riparazione impianti e strutture	235.000,00	235.000,00	235.000,00	705.000,00
3	Manutenzione Straordinaria	Rsa Bianchi	Nuovo impianto I.R.A.I. (impianto rivelazione allarme e incendio) compreso smaltimento esistenti. Per adeguamento normativo	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
4	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	Rifacimento Linee Alimentazione e Quadri Elettrici di Piano per vetustà e adeguamento normativo	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00
5	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este / Rsa Bianchi	Realizzazione di nuovo impianto di pressurizzazione antincendio con serbatoio di accumulo e smantellamento impianti esistenti. Per adeguamento normativo	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
6	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	Sostituzione n.41 testatetto Piani 5°-6° e implementazione prese	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
7	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	Realizzazione di compartimentazione REI 120 dei Quadri Elettrici di Piano (n. 3) in attesa di adeguamento Generale	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
6	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	Sostituzione Quadri Elettrici n.2 Ascensori	0,00	7.000,00	7.000,00	14.000,00
7	Manutenzione Straordinaria	Rsa Bianchi	Sostituzione Quadri Elettrici n.1 Ascensori	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
8	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	Rifacimento lucernari cucina e opere affini	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
9	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	Nuovo impianto di chiamata dalle camere ospiti	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00
10	Manutenzione Ordinaria	Rsa Este	Rifacimento pavimenti in Pvc ai Piani 3° - 4°	0,00	40.000,00	40.000,00	80.000,00
11	Manutenzione Ordinaria	RSA Este	Fornitura e posa nuove porte Piani 2-3-4-5, compreso opere murarie	0,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
11	Manutenzione Ordinaria	Rsa Este	Fornitura e posa di controsoffittatura interna con lastre ignifughe 60x60 ai piani 2-3-4-5-6. Per adeguamento normativo	0,00	30.000,00	30.000,00	60.000,00
14	Manutenzione Ordinaria	Rsa Este	Sostituzione e implementazione di impianto illuminotecnico con lampade LED PANEL 60x60 zone comuni ai piani 2-3-4-5-6	0,00	15.000,00	15.000,00	30.000,00
12	Manutenzione straordinaria	C-DOM	Rifacimento del manto di copertura del tetto con lastre in alluminio	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
15	Manutenzione Ordinaria	Rsa Este	Sostituzione Condizionatore cucina (zona cottura) e nuovo condizionatore Farmacia interna	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
16	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	Realizzazione 3° stralcio impianto fognario	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
17	Manutenzione Straordinaria	Rsa Este	- Posa di contakilowatt ai vari quadri di servizi generali	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00
18	Manutenzione Straordinaria	Rsa Bianchi	- Posa di contakilowatt ai vari quadri di servizi generali	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
19	Manutenzione Ordinaria	Strutture Esterne varie	Tinteggiature interne e opere preliminari	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Totali				537.000,00	499.000,00	622.000,00	1.658.000,00

ASSUNZIONI 2026

n° posti	Modalità selezione	Cat.	Profilo professionale	CCNL. EE.LL	Tipologia rapporto	
1	Selezione pubblica	O.E.	Operaio specializzato manutenzioni	CCNL. F.L.	T. Indet.	TP
	Selezione pubblica	ISTR.	Ufficio Approvvigionamenti	CCNL. F.L.	T. Indet.	TP
9	Selezione pubblica	F.E.Q.	Professione Sanitarie	CCNL. F.L.	T. Indet.	TP

COMPARTO DIRIGENZA

1	Direttore Generale	T. Det.
2	Direttore Sanitario	T. Indet.
3	Medico Responsabile RSA con funzioni di Vice Direttore Sanitario	T. Indet.

FUNZIONI ELEVATA QUALIFICAZIONE

1	Funzionario ed Elevate Qualificazioni
2	Coordinamento emergenze
3	Infermiere Coordinatore piani 2, 3 (54 pl) e del CDI
4	Infermiere Coordinatore piani 4 , 5 e 6 RSA I. D'Este (66 posti letto)
5	Infermiere Coordinatore RSA L. Bianchi (76 posti letto)
6	Responsabilità servizio Amministrativo, con funzioni vicarie DG

Direzione Sanitaria

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.	CONTRATTO	Note
1	Dir. Sanitario	M.A.	DIR.	CCNL F.L.	
2	Refente Tutor Accoglienza	B.C.	O.E.	CCNL F.L.	Ind. specifica
3	Istruttore Amministrativo Tutor	G.N.	ISTR	CCNL F.L.	
1	Medico Competente	B.M.		Incarico Lib. Prof.	

Personale amministrativo

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.	CONTRATTO	Note
1	Direzione Generale	M.L.	DIR.	CCNL F.L.	Tempo determinato
2	Risorse Umane	C.M.	O.E.	CCNL F.L.	Ind. di responsabilità
3	Contabilità ASPEF	D.S.V.	ISTR	CCNL F.L.	
4	Contabilità ASPEF/Farmacie Mantovane	D.S.V.E.	ISTR	CCNL F.L.	
5	Approvvigionamenti	Vacante	ISTR	CCNL F.L.	
6	Supporto Farmacie Mantovane srl	L.A.	O.E.	CCNL F.L.	
7	Contabilità ASPEF	P.M.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
8	Affari Generali	S.S.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Posizione Organizzativa
9	Affari Generali	T.M.	ISTR	CCNL F.L.	

Fisioterapia per servizi residenziali, semiresidenziali e domiciliari**ADI - RSA APERTA**

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.	CONTRATTO	NOTE
1	Fisiatra	C.D.		Convenzione ASST	RSA, ADI, CDI
3	Dermatologo	L.P.		Incarico Lib. Prof.	RSA, ADI, CDI
1	FKT	B.C.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
2		F.E.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
3		Z.E.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
4		T.F.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
1	Scienze Motorie	A.F.		Incarico Lib. Prof.	
2		A.K.		Incarico Lib. Prof.	

Ristorazione

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.	CONTRATTO	Note
1	Dietista			Incarico Lib. Prof.	
1	Capo cuoco	M.N.	ISTR.	CCNL F.L.	Ind. di Responsabilità
1	Cuochi	B.M.	O.E.	CCNL F.L.	
2		B.M.	O.E.	CCNL F.L.	
3		L.C.	O.E.	CCNL F.L.	
4		M.C.	O.E.	CCNL F.L.	
5			O.E.	CCNL F.L.	
6		S.P.	O.E.	CCNL F.L.	
1	Ausiliari	C.N.	O.E.	CCNL F.L	Part time 18 ore
2		P.A.	OP	CCNL F.L	Part time 12 ore
Servizio lavaggio stoviglie e pulizie		Appalto		Appalto esterno	

Lavanderia

N. OPER.	Profilo Professionale	OPERATORI	CAT. Giur.	CONTRATTO	NOTE
1	Operatori	G.V.	O.E.	CCNL F.L.	referente di servizio
2		Z.M.	O.E.	CCNL F.L.	
3		R.M.	O.E.	CCNL F.L.	Part Time 15 ore
		Appalto			Biancheria Piana e divise, servizio di stiratura

Ufficio tecnico

1	Consulente	P.A.			Incarico libero professionale
2	Responsabile Amm.	S.S.	F.E.Q.	CCNL F.L.	

Manutenzioni

1	Operai	B.A.	O.E.		
2		Vacante	O.E.		Indenità specifica
3		C.M.	O.E.		
		Appalto			Appalto esterno Manutenzioni impianti elettrici, idraulici e opere murarie

R.S.A. Isabella d'Este E Luigi Bianchi

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.		Note
1	Infermieri	A.A.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
2		B.D.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
3		B.E.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
4		B.N.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
5		C.D.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
6		C.T.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
7		H.H.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
8		I.E.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
9		J.N.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
10		M.M.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
11		L.M.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
12		N.D.R.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Posizione organizzativa
13		O.M.T.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Posizione organizzativa
14		P.T.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
15		R.G.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Posizione organizzativa
16		S.S.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
17		R.M.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Tempo Determinato (31.12.26)
18		G.C.L.A.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Tempo Determinato (31.12.26)
19		vacante	F.E.Q.	CCNL F.L.	Tempo indeterminato
1	Educatori	S.R.	F.E.Q.	CCNL F.L.	coordinatore attività di animazione RR.SS.AA.

1	Medici RR.SS.AA. - CDI	A.M.	DIR	CCNL F.L.	Direttore Sanitario
3		M.M.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Posizione organizzativa
5		B.N.		Incarico lib. professionale	
6		C.A.		Incarico lib. professionale	
7		C.P.		Incarico lib. professionale	
9		P.C.		Incarico lib. professionale	
11		P.G.		Incarico lib. professionale	
12		P.M.		Incarico lib. professionale	
13		R.L.C.		Incarico lib. professionale	

1	Logopedista	P.A.		Incarico Lib. Prof.	20 ore settimanali
---	-------------	------	--	---------------------	--------------------

1	Farmacisti	S.A.E.	F.E.Q.	CCNL F.L.	T.P.
---	------------	--------	--------	-----------	------

1	Psicologa	T.I.	F.E.Q.	CCNL F.L.	P.T.
---	-----------	------	--------	-----------	------

1	A.S.A. / OSS	B.M.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
2		B.T.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
3		C.N.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
4		L.L.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
5		M.G.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
6		M.E.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
7		M.T.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
8		M.M.C.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
9		P.M.A.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
10		S.F.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
11		S.P.	O.E.	CCNL F.L.	turno giornaliero
		Appalto		Appalto	
		Appalto		Appalto	
		Appalto		Appalto	

1	Pedicure	P.D.		Incarico Lib. Prof.	
---	----------	------	--	---------------------	--

1	Fisiatra	C.ASST.		convenzione	CALAFIORE
2	Infettivologo	C.P.		Incarico Lib. Prof.	
4	Psichiatra	C.ASST.		convenzione	BARILLA'
5	Dermatologo	L.P.		Incarico Lib. Prof.	

20 posti autorizzati, accreditati e a contratto**C.D.I. Andrea Bertolini**

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.		Note
1	Animatrice	P.C.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Ind. di Responsabilità, Coordinatore attività animazione CDI
1	A.S.A. / O.S.S.	M.L.	O.E.	CCNL F.L.	
1	Laureato Scienze Motorie	G.A.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
1	Ausiliaria	M.M.	O.E.	CCNL F.L.	
2	ASA	G.L.	ISTR	CCNL F.L.	

Servizio di Assistenza Domiciliare socio assistenziale e infermieristica SAD / C-DOM/RSA APERTA

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.		NOTE
1	Responsabile Servizi Domiciliari	M.M.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Ind. di Responsabilità
1	A.S.A. / O.S.S.	C.F.	O.E.	CCNL F.L.	
		Appalto		Appalto esterno	
1	Infermieri	A.L.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
2		M.S.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
1	istruttore Amministrativo Tutor	G.N.	ISTR	CCNL F.L.	

PROGETTO ALZHEIMER

1	Psicologo	T.I.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Part time 50%
---	-----------	------	--------	-----------	---------------

DOMICILIARE AREA MINORI ED HANDICAP

1	Educatore	Z.F.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
2		Z.C.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
		Appalto		Appalto esterno	

DISFAGIA

1	Logopedista	P.A.		Incarico Lib. Prof.	Progetto Alzheimer
---	-------------	------	--	---------------------	--------------------

RIABILITAZIONE

1	Fisioetrapista	B.R.		Incarico Lib. Prof.	
2	Fisiatra	P.F.		Incarico Lib. Prof.	

Comunità Socio Sanitaria di Viale Gorizia

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CT. Giur.		NOTE
1	Responsabile di Servizio	Z.F.	F.E.Q.	CCNL F.L.	Indennità di responsabilità
	ASA / OSS	Appalto		Appalto Esterno	
2		Z.C.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
3	Psicologo	T.I.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
4	Scienze Motorie	A.K.		Incarico Lib. Prof.	

Centro di Aggregazione Giovanile

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.		Note
1	Educatore ResponsAbile Area Minori	C.S.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
	Educatori	Appalto		Appalto esterno	

Servizio Domiciliare Minori

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT. Giur.		Note
1	Educatore ResponsAbile Area Minori	C.S.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
	Educatori	Appalto		Appalto esterno	

Area Integrazione Sociale Agenzia di locazione temporanea, Studentato di Via Volta

N. OPER.	PROFILO PROFES.	OPERATORI	CAT Giur.		Note
1	Coordinatore	Q.F.	F.E.Q.	CCNL F.L.	
2	Operatore	S.K.	O.E.	CCNL F.L.	

Incarichi Libero Professionali 2026**Area Amministrativa**

PROFESSIONISTA	SETTORE/UNITA'	SERVIZIO	CATEGORIA
STUDIO ASS. G.Z.C.	Consulente Tributario	Azienda	Amministrativo
STUDIO PQA	DPO Privacy	Azienda	Amministrativo
S. e M.	Consulente paghe	Azienda	Amministrativo
P.A.	Consulente Ufficio Tecnico	Azienda	Tecnico
STUDIO M2 CONSULTING	Consulente 81/2008	Azienda	Tecnico
G.A.	Consulente Informatico	Azienda	Tecnico

Area Sanitaria

PROFESSIONISTA	PROFILO PROFESSIONALE	SERVIZIO	CATEGORIA
B.N.	Medico	RSA/CDI	Socio Sanitario
C.A.	Medico	RSA/CDI	Socio Sanitario
C.P.	Medico	RSA/CDI	Socio Sanitario
P.G.	Medico	RSA/CDI	Socio Sanitario
P.M.	Medico	RSA/CDI	Socio Sanitario
R.L.C.	Medico	RSA/CDI	Socio Sanitario
B.M.	Medico Competente	AZIENDA	Socio Sanitario
P.L.	Medico Dermatologo	RSA/CDI/SAD/C-DOM	Socio Sanitario
C.D.	Medico Fisiatra	RSA/CDI	Socio Sanitario
B.L.	Medico nutrizionista	RSA/CDI	Socio Sanitario
A.A.	Medico Ortopedico	RSA, CDI, SAD, C-DOM	Socio Sanitario
C.P.	Medico Infettivologo	RSA, CDI	Socio Sanitario
B.G.	Pischiatra	RSA, CDI	Socio Sanitario
T.I.	Psicologo	Alzheimer	Socio Sanitario
P.A.	Logopedista	RSA, CDI, SAD, AC-DOM	Socio Sanitario
vacante ex Baby	Infermiere professionale	RSA	Socio Sanitario
V.C.S.	Infermiere professionale	RSA	Socio Sanitario
vacante ex Ploscaru	Infermiere professionale	RSA	Socio Sanitario
A.K.	Laurea scienze motorie	RSA APERTA	Socio Sanitario
A.F.	Laurea scienze motorie	RSA APERTA	Socio Sanitario
P.D.	Pedicure	RSA/CDI	Socio Sanitario



ASPeF

Il cuore della città

Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

Direzione Sanitaria

PIANO DI FORMAZIONE AZIENDALE PER GLI ANNI 2026-2027-2028

Le criticità afferenti le attività formative del personale emerse dal confronto con tutte le componenti dell'azienda (ospiti, parenti, operatori) nel 2025 riguardano prevalentemente i seguenti argomenti:

1. Aggiornamento continuo dei percorsi di sicurezza;
2. Formazione con Enti formatori autorizzati a rilasciare i crediti formativi per il personale sanitario (Crediti ECM);
3. Politiche sanitarie di prevenzione e protezione dei lavoratori da rischi e infortuni correlati al rischio biologico;
4. Politiche sanitarie di prevenzione e protezione dei lavoratori da rischi e infortuni correlati al rischio di aggressioni;
5. Approfondimento continuo dei processi di umanizzazione delle cure;
6. Gestione dei pazienti con disturbi comportamentali: stimolazione cognitiva e controllo dei disturbi;
7. Gestione dei pazienti in fasi di terminalità: aspetti clinici e di approccio relazionale nei trattamenti palliativi e approfondimento delle problematiche connesse al consenso e alle dichiarazioni anticipate del consenso alle cure (DAT);
8. Gestione del rischio movimentazione manuale dei pazienti e monitoraggio di positiva ricaduta della formazione su infortuni ad operatori.
9. Continuo aggiornamento sull'impiego dei presidi tecnologici ed informatici per favorire la comunicazione e la formazione-informazione anche a distanza riducendo gli ostacoli burocratici.
10. Nuove metodologie di trattamento degli aspetti nutrizionali dell'anziano disfagico-malnutrito-inappetente: -criticità della alimentazione degli utenti molto anziani con problema di masticazione e deglutizione degli alimenti; - nuove tecnologie e studi scientifici di controllo su diete modificate e prevenzione problematiche alimentari.
11. Lavoro in Equipe sulle terapie di stimolazione non farmacologica: l'approccio psico-motoria e relazionale-ludico nei pazienti molto anziani o con demenza.

12. L'utilizzo di farmaci antibiotici con approccio razionale e controllando il rischio di diffusione di ceppi resistenti pericolosi per gli anziani fragili e immunodepressi;
13. Il corretto e razionale utilizzo della prevenzione vaccinale nelle patologie dei grandi anziani fragili.

Si intende svolgere le attività formative sopra menzionate con le seguenti modalità:

- a) formazione frontale eseguita da ASPeF o dalle cooperative aggiudicatrici dei diversi servizi.
- b) formazione continua a distanza utilizzando la piattaforma formativa DOCEBO.
- c) formazione in collaborazione con provider APROMEA per formazione ECM dei professionisti sanitari.

I temi di formazione previsti nel triennio sono:

1. Procedure di prevenzione del Rischio di aggressioni ad operatori sanitari;
2. Formazione neoassunti secondo Accordo Conferenza Stato-Regioni;
3. Aggiornamento periodico Legge 81/08;
4. Prove di evacuazioni periodiche annuali;
5. Aggiornamento periodico Addetti alla sicurezza (ASPP, RSPP, Preposti)
6. Aggiornamento formazione legge Privacy GDPR 2016/679.
7. Formazione continua su modalità di prevenzione di stress Lavoro-correlato
8. Aggiornamento formazione antiincendio
9. Aggiornamento emergenza ascensori
10. La movimentazione manuale pazienti: Follow up di corretta applicazione di procedure da parte di lavoratori su corretto utilizzo presidi;
11. Prevenzione diffusione infezioni epidemiche e pandemiche: formazione continua su strategie di prevenzione.
12. Le terapie non farmacologiche nel paziente molto anziano: lavoro di Equipe di operatori del movimento e di animatori ed educatori su strategie di stimolazione psico-motoria e relazionale-ludica;
13. Protocollo medicina palliativa in pazienti terminali: criteri di classificazione e di interventi diagnostico terapeutici elettivi;
14. Sostegno relazionale a pazienti e familiari nelle ultime fasi della vita;
15. Il sostegno del paziente e dei suoi familiari al momento dell'inserimento in struttura;
16. L'alimentazione del paziente molto anziano e fragile con problemi di masticazione e deglutizione: modifica dei cibi somministrati nel mantenimento del gusto e della palatabilità e tradizione gastronomica locale e utilizzo nella valutazione diagnostica e nella scelta dei tipi di cibo a consistenza modificata di Codici di linguaggio standard (COD IDDSI);
17. Le procedure di ingresso, di dimissione e di trasferimento dei pazienti in RSA;
18. Formazione di volontari, tirocinanti ed eventuali giovani in servizio civile: tutoraggio e monitoraggio dei comportamenti e dell'apprendimento e facilitazione dell'integrazione con gli utenti e gli altri operatori;

19. Le strategie vaccinali e le problematiche complesse immunitarie nell'anziano fragile;
20. L'antibiotico resistenza come fenomeno avanzante e da contrastare: utilizzo razionale di antibiotici e di farmaci in generale;
21. Controllo delle procedure di appropriatezza dei fascicoli e del mantenimento dei requisiti per l'accreditamento delle varie unità d'offerta.

Mantova, 11 Novembre 2025

Il Direttore Sanitario

Dott. Arvati Marco



ASPeF

Il cuore della città

**AZIENDA AL SERVIZIO DELLA PERSONA E DELLA FAMIGLIA
DIREZIONE SANITARIA**

PIANO DI MIGLIORAMENTO AZIENDALE - ANNO 2026

**PER TUTTE LE UNITA' D'OFFERTA SOCIO-SANITARIE GESTITE DA ASPeF IN
FORMA RESIDENZIALE, SEMIRESIDENZIALE E DOMICILIARE.**

Il Piano di miglioramento aziendale relativo all'anno 2026 prende le mosse dalle criticità e dai bisogni rilevati (previo confronto con ospiti, operatori e famigliari) nell'anno 2025 e che si seguito si elencano:

-per i servizi residenziali e semiresidenziali:

1. Adozione di politiche sanitarie di prevenzione e protezione dei lavoratori da rischi e infortuni correlati al rischio di aggressioni;
2. Approfondimento continuo dei processi di umanizzazione delle cure;
3. Gestione dei pazienti con disturbi comportamentali: stimolazione cognitiva e controllo degli stessi;
4. Gestione dei pazienti in fasi di terminalità: aspetti clinici e di approccio relazionale nei trattamenti palliativi e approfondimento problematiche connesse al consenso e alle dichiarazioni anticipate sul consenso alle cure (DAT);
5. Continuo aggiornamento sull'utilizzo dei presidi tecnologici ed informatici per favorire la comunicazione e la formazione-informazione anche a distanza riducendo gli ostacoli burocratici;
6. Sperimentazione di nuove metodologie relative agli aspetti nutrizionali dell'anziano disfagico-malnutrito-inappetente; criticità della alimentazione degli utenti molto anziani con problemi di masticazione e deglutizione degli alimenti ed approfondimento sulle nuove tecnologie e sugli studi scientifici afferenti diete modificate e di prevenzione di problematiche alimentari;
7. Il lavoro in equipe sulle terapie di stimolazione non farmacologica: l'approccio psico-motorio e relazionale-ludico nei pazienti molto anziani o con demenza;
8. L'utilizzo di farmaci antibiotici con approccio razionale e controllando il rischio di diffusione di ceppi resistenti pericolosi per gli anziani fragili e immunodepressi
9. Gestione delle manutenzioni ordinarie e straordinarie delle strutture di ASPeF;

10. Necessità di utilizzare alcuni strumenti di diagnostica per i pazienti allettati per prevenire ospedalizzazioni o ricoveri in Pronto soccorso soprattutto nei casi di pazienti affetti da disturbi comportamentali;
11. Lavori di adeguamento dei reparti, con ritinteggiatura, ricambio di arredi obsoleti o rovinati, dotazione standard di maniglie asportabili di sicurezza alle finestre.

-per i servizi domiciliari:

1. Difficoltà di gestione delle situazioni di marginalità sociale considerato il costante aumento della presa in carico di utenti adulti che presentano problemi di dipendenze che rendono difficili i rapporti con il vicinato, il territorio ed i servizi coinvolti nella presa in carico;
2. Rilevazione del progressivo impoverimento delle reti familiari e conseguente aumento delle situazioni di solitudine, anche per gli effetti a lungo termine della pandemia;
3. Incremento richieste di sostegno a nuclei familiari composti da persone con deterioramento cognitivo e/o disturbi comportamentali;
4. Eccesso di burocratizzazione e conseguente incremento del carico di lavoro amministrativo per l'assolvimento di debiti informativi verso Ats e/o Regione Lombardia;
6. Necessità costante di mezzi di trasporto efficienti per le varie figure professionali che operano presso il domicilio degli utenti;
7. Adozione di politiche sanitarie di prevenzione e protezione dei lavoratori da rischi e infortuni correlati al rischio di aggressioni;
8. Creazione di una procedura di identificazione e stadiazione dei pazienti in fasi di terminalità: aspetti clinici e di approccio relazionale nei trattamenti palliativi;
9. Gestione problematiche relative al rischio infettivo/parassitario dovuto all'inadeguatezza delle condizioni igienico-sanitarie presenti presso il domicilio dei nuclei familiari particolarmente fragili o collocati nell'area della marginalità sociale.

PROCEDURE DI MIGLIORAMENTO

Le procedure individuate per assicurare il miglioramento aziendale afferente tutte le unità d'offerta sopra indicate, vengono, per l'anno 2026, di seguito declinate:

-Area di formazione agli operatori:

1. Formazione e-learning su piattaforma Docebo: garantirà l'apprendimento teorico del materiale e dei contenuti caricati sulla piattaforma a cui seguirà anche la verifica dell'apprendimento conseguito.
Indicatore: incremento, rispetto all'anno precedente, degli operatori che utilizzano la piattaforma formativa.
2. Formazione personale preposto al coordinamento, agli uffici amministrativi e direttori sanitario e generale con Umana forma srl per l'implementazione di un piano di evoluzione delle proprie risorse umane, attraverso l'introduzione di nuovi processi e nuovi strumenti,

che richiedono al contempo un parallelo rafforzamento di competenze trasversali chiave affinché possano essere raggiunti risultati efficaci.

3. Formazione sugli aspetti nutrizionali connessi alla disfagia ed alla MMP per gli operatori addetti al servizio ristorazione ed al personale infermieristico e socio-sanitario;

Indicatore: Verbali dei Corsi Tenuti e dei partecipanti.

4. Collaborazione con Provider APROMEА per la costituzione di calendari annuali di eventi formativi con Crediti ECM.

Indicatore: Eventi ECM organizzati in ASPEF con Provider APROMEА.

Per i servizi domiciliari: formazione e fornitura ausili per la bio-meccanizzazione della movimentazione manuale dei pazienti.

-Coinvolgimento del territorio

1. Valorizzazione delle aree verdi della struttura già esistenti e creazione di percorsi verdi protetti in aree attigue alla sede di ASPeF da utilizzarsi anche per gli eventi che Aspef organizza coinvolgendo anche il territorio (quartiere, parrocchia ed associazioni varie);

Indicatore: misurazione del livello di gradimento di ospiti e famigliari sull'utilizzo delle aree verdi.

2. Accoglimento di tirocinanti professionali (Infermieri, Fisioterapisti, OSS, Educatori professionali) presso le diverse sedi aziendali per promuovere la conoscenza delle strutture e dei servizi gestiti da Aspef;

Indicatore: Documentazione di accoglimento tirocini dai vari istituti professionali.

-Mantenimento di attività cognitivo – motorie

1. Incrementazione del lavoro in equipe sulle terapie di stimolazione non farmacologica: fisioterapisti, laureati in scienze motorie, educatori ed animatori collaborano e si integrano nella costruzione e programmazione delle attività per un approccio psico-motorio e relazionale-ludico nei pazienti molto anziani e/o con demenza.

Indicatore: misura della partecipazione e delle funzioni psico-motorie degli anziani.

2. potenziamento attività riabilitativo-animative in reparto rivolte anche ai pazienti allettati a cui saranno riservate attività di yoga prestate da professionisti specializzati e progetti animativi "speciali" per ospiti che presentano un quadro cognitivo deteriorato (MMSE <19);

3. Monitoraggio degli ospiti durante i pasti con particolare riferimento al posizionamento dei pazienti disfacici al fine di evitare ulteriori rischi dovuti a postura scorretta.

Indicatore: manovre rilevate durante gli incontri periodici di Equipe e evidenziate nei PAI degli ospiti coinvolti.

4. Per gli ospiti dalla comunità socio-sanitaria: potenziamento della collaborazione con personale volontario per progetti di musico-terapia e di "ascolto" degli ospiti; partecipazione ad eventi promossi dalle associazioni del territorio ed uscite mensili per pranzi aperti anche a famigliari degli ospiti:

5. Per servizi domiciliari ed Rsa aperta: garantire servizi di sostegno domiciliare ai pazienti al domicilio con demenza o con severi deficit motori di autonomia previa formazione specifica del personale

-Educazione alla salute e promozione del benessere

1. Attivazione di uno Sportello di sostegno psicologico per situazioni di disagio degli operatori, degli ospiti e/o dei famigliari. L'intervento psicologico potrà essere richiesto dagli interessati o dal personale sanitario per le criticità legate ai nuovi ingressi, alle situazioni di terminalità, o per gravi disturbi comportamentali e psichici.

Indicatore: Registro interventi di Psicologa addetta al Servizio.

2. Mantenimento di una equipe stabile dedicata all'alimentazione in RSA e nei servizi di ASPEF composta da Direttore sanitario, coordinatrici infermieristiche, responsabile servizio ristorazione, dietista, logopedista e del medico nutrizionista.

Indicatore: Verbali di incontri di equipe dell'alimentazione e aggiornamento continuo di procedure su alimentazione e disfagia.

3. Collaborazione con l'Università di Genova per progetto pilota su alimentazione dedicata a pazienti disfagici-malnutriti-rifiutanti il cibo (per demenza o terminalità) al fine di fornire un intervento specialistico di alto livello nella fornitura di prodotti alimentari modificati e per l'impatto favorevole di questi sullo stato di salute (indici nutrizionali, elettroliti, alvo, rischio decubiti, ecc...)

4. Radiologia al letto del malato con servizio radiologico ed elettrocardiografico tramite il servizio dell'associazione "Cuore Amico".

-Sostegno alle famiglie ed ai caregivers

1. Attivazione dello "sportello di consulenza psicologica" a disposizione degli ospiti e dei loro famigliari durante tutto il periodo di degenza: la consulenza della psicologa può essere attivata su richiesta degli interessati o su segnalazione del personale sanitario, con gli strumenti anche a distanza (con i famigliari).

Indicatore: numero di consulenze.

2. Colloqui d'ingresso/accoglienza con i familiari, effettuati dal direttore sanitario o suo sostituto per la raccolta degli elementi anamnestici sia biologici che psico-sociali e dalla psicologa nei giorni successivi al primo colloquio.

Indicatore: Verbali di colloquio iniziale e successivo.

Mantova, 11/11/2025

Il Direttore Sanitario
Dott. Marco Arvati

PREVISIONE FABBISOGNO DI CASSA ESERCIZIO 2026

ENTRATE

DESCRIZIONE		Totali
Fondo cassa al 01/01/2026	3.118.046,00	3.118.046,00
TITOLO 1° ENTRATE EFFETTIVE		
Ricavi per prestazioni di servizi	8.728.467,00	8.728.467,00
Interessi attivi	0,00	
TITOLO 2° ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALE		
Utili da dividendo Farmacie Mantovane S.r.l.	410.124,00	
Finanziamenti esterni	-	410.124,00
TOTALE ENTRATE		12.256.637,00

USCITE

DESCRIZIONE		
Deficit iniziale al 01/01/2026	0	0
TITOLO 1° USCITE EFFETTIVE		9.468.146,00
Spese per acquisti	890.327,00	
Spese per servizi	4.977.964,00	
Spese per godimento beni di terzi	27.737,00	
Spese per il personale	3.308.101,00	
Altre uscite	217.165,00	
Spese per mutui immobili	137.282,00	
Imposte e tasse	-90.430,00	
TITOLO 2° USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALE		0
Investimenti con finanziamenti interni	0	
Investimenti con finanziamenti esterni	0	
TOTALE USCITE		9.468.146,00

RIEPILOGO

Fondo cassa al 01/01/2026	3.118.046,00
Entrate effettive	8.728.467,00
Entrate per proventi utili Farmacie Mantovane Srl	410.124,00
Uscite effettive	-9.468.146,00
Fondo cassa al 31/12/2026	2.788.491,00

TARIFFE PER CENTRO DI COSTO

CDC	TARIFFE 2026	TARIFFE 2027	TARIFFE 2028
	EURO	EURO	EURO
1) RSA			
Retta giornaliera per degenza in stanze a 4 posti letto a tempo indeterminato ospiti residenti Comune di Mantova	45,00	45,00	45,00
Retta giornaliera per degenza in stanze a 4 posti letto a tempo indeterminato ospiti non residenti Comune di Mantova	50,00	50,00	50,00
Retta giornaliera per degenza in stanze a 3 posti letto a tempo indeterminato ospiti residenti Comune di Mantova	48,00	48,00	48,00
Retta giornaliera per degenza in stanze a 3 posti letto a tempo indeterminato ospiti non residenti Comune di Mantova	53,00	53,00	53,00
Retta giornaliera per degenza in stanze a 2 posti letto a tempo indeterminato ospiti residenti Comune di Mantova	56,00	56,00	56,00
Retta giornaliera per degenza in stanze a 2 posti letto a tempo indeterminato ospiti non residenti Comune di Mantova	61,00	61,00	61,00
Stanze a 1 posto letto per ospiti residenti nel Comune di Mantova	70,00	70,00	70,00
Stanze a 1 posto letto per ospiti non residenti nel Comune di Mantova	75,00	75,00	75,00
Retta giornaliera ospiti posti letti accreditati non contrattualizzati (camera doppia) residenti e non residenti cd ricoveri di sollievo(sono inclusi farmaci e presidi per incontinenti)	96,00	96,00	96,00
Retta giornaliera ospiti posto letto accreditato non contrattualizzato (camera singola) residenti e non residenti cd ricoveri di sollievo(sono inclusi farmaci e presidi per incontinenti)	112,00	112,00	112,00
Retta giornaliera ricovero temporaneo in stanze a 2, 3 e 4 posti letto per ospiti residenti e non residenti	57,30	57,30	57,30
Retta giornaliera ricovero temporaneo in stanze a 1 posto letto per ospiti residenti e non residenti	70,00	70,00	70,00
Ricovero per Riabilitazione su posti non a contratto, a pagamento	120,00	120,00	120,00
Mini appartamenti: 1 persona	1.200,00	1200,00	1.200,00
Mini appartamenti: 2 persone	1.450,00	1450,00	1.450,00
Pasto per parenti e caregivers ospiti	10,00	10,00	10,00
Pranzo per le festività di Natale, Capodanno, festività pasquali e Ferragosto per parenti e caregivers	14,00	14,00	14,00
2) C.D.I.			
Retta tempo parziale con esclusione pranzo	21,50	21,50	21,50
Retta giornaliera 9 ore, dalle 8.00 alle 17.00	28,00	28,00	28,00
Retta giornaliera 10 ore, dalle 8.00 alle 18.00	32,00	32,00	32,00
3) Comunità Socio Sanitaria			
Retta giornaliera	151,86	151,86	151,86
4) Servizi Domiciliari			
Tariffa oraria Assistente giornate feriali	24,01	24,01	24,01
Tariffa oraria Assistente giornate festive	29,05	29,05	29,05
Tariffa oraria Educatore	23,30	23,30	23,30
Tariffa oraria Psicologo	45,00	45,00	45,00
5) A.F.A. - Attività Fisica Adattata (progetto ASST)			
Quota mensile (2 sedute settimanali)	50,00	50,00	50,00
Quota mensile (1 seduta settimanale)	25,00	25,00	25,00
6) Locazione Temporanea			
Canone mensile stanza con più posti letti occupati	200,00	200,00	200,00
Canone mensile stanza con un solo letto occupato	300,00	300,00	300,00
7) Studentato - Via Volta			
Canone mensile a posto letto	250,00	250,00	250,00
Canone mensile garage tariffa per ospiti studentato	30,00	30,00	30,00
Canone mensile garage tariffa per esterni	80,00	80,00	80,00
8) Centro di Aggregazione Giovanile			
Quota di iscrizione annuale	5,00	5,00	5,00

FARMACIE MANTOVANE S.R.L.
BILANCIO PREVISIONALE 2026

DESCRIZIONE	BILANCIO PREVISIONALE 2026	BILANCIO CONSUNTIVO 2024
A) Valore della produzione:	4.754.002,58	3.954.739,05
1) ricavi delle vendite e prestazioni	4.712.394,10	3.889.468,68
vendita farmaci	3.387.659,16	2.903.437,55
vendita parafarmaci	1.307.500,84	948.537,75
vendita prestazioni di servizi	17.234,10	22.869,55
vendita prestazione tamponi	0,00	0,00
remunerazione aggiuntiva ATS	0,00	1.821,24
altri ricavi delle vendite	0,00	11.392,59
rimborso ATS	0,00	1.410,00
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	0,00	0,00
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione;	0,00	0,00
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio.	41.608,48	65.270,37
rimborso farmaci scaduti	0,00	0,00
altri ricavi e proventi vari	41.608,48	58.559,00
risarcimento danni	0,00	0,00
plusvalenze	0,00	0,00
sopravvenienze attive non tassabili	0,00	0,00
sopravvenienze attive ordinarie	0,00	558,56
contributo cred.d'imposta COVID	0,00	0,00
contributo cred.d'imposta investimenti	0,00	6.133,28
omaggi da fornitori	0,00	0,00
abbuoni e arrotondamenti attivi		19,53
B) Costi della produzione:	4.184.066,63	3.435.137,45
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	3.008.709,78	2.592.168,39
acquisto farmaci	2.382.942,07	2.025.009,06
acquisto parafarmaci	612.398,00	554.925,95
acquisti COVID	0,00	0,00
acquisto materiali di consumo	10.781,31	6.767,38
acquisti beni inf 516,46	1.900,00	1.918,67
cancelleria e stampati	688,40	1.823,15
altri acquisti indeducibili	0,00	1.700,08
spese accessorie per acquisti	0,00	24,10
7) per servizi;	220.307,74	205.932,69
energia elettrica	11.758,60	20.239,73
spese postali e pec	29,40	30,72
acqua	406,96	284,56
telerscaldamento	10.723,10	6.985,64
spese manutenzioni ordinarie	230,00	0,00
spese manutenzioni contrattuali	1.849,64	655,34
manut. e rip. Beni propri 5%	0,00	0,00
spese pubblicità	650,00	709,00
spese assicurazioni varie	16.896,48	15.572,50
consulenza fiscale e del lavoro	13.642,86	7.831,56
consulenza legale	5.000,00	0,00
consulenza tecnica	0,00	1.890,00
spese telefonia e internet	4.351,90	4.281,23
spese di trasporto	265,00	114,50
compenso organismo di vigilanza	3.000,00	3.000,00
spese contratto di servizio	12.500,00	12.500,00
compenso amministratori	7.200,00	7.200,00
compenso amministratore di sistema	2.380,28	2.400,00
contributi INPS amministratori	1.152,00	1.152,00
compensi sindaci	6.036,00	6.036,00
cassa previdenziale professionisti	750,52	964,41
compenso farmacisti	10.020,00	7.672,50
compenso coll.coord.attin.attività	0,00	0,00
comp.lav.occas.attin.attività	0,00	1.020,00
consulenza formazione e privacy	7.875,04	8.363,10
enpapi	0,00	0,00
trattenute ATS	24.476,34	21.415,85
spese ATS distribuzione farmaci	0,00	420,00
spese servizio analisi laborat.	4.517,68	1.975,00
servizio analisi acqua	0,00	0,00
spese avvisi pubblici	0,00	0,00
spese di vigilanza	17.512,00	8.112,00
oneri bancari	13.656,02	10.586,24
attrezzatura inferiore 516,46	0,00	0,00
servizio di pulizia	27.490,80	26.689,56
spese formazione	0,00	1.260,00
spese manutenzione sito	2.044,20	1.500,00
spese vidimazione registro stupefacenti	0,00	0,00
spese per banco farmaceutico	300,00	300,00
altre spese deducibili	0,00	24,16
spese pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00
tassa igiene ambientale smaltimento rifiuti	628,46	314,23
spese di assistenza informatica	5.642,00	13.229,65
servizio raccolta farmaci scaduti	924,00	421,63
spese di sicurezza L.81/2008	0,00	0,00
altri costi per servizi	6.398,46	10.781,58
8) per godimento di beni di terzi;	162.121,56	143.603,85
affitti e locazioni	135.000,00	135.000,00
noleggio attrezzatura	4.874,00	5.172,05
licenza d'uso software	22.247,56	3.431,80
9) per il personale:	650.139,82	566.777,97
a - salari e stipendi;	470.603,00	407.538,37
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	138.496,32	121.476,58
c - trattamento di fine rapporto;	31.575,92	29.292,62
- tfr a fondo pensione	0,00	1.689,58
d - servizio sanitario nazionale;	0,00	0,00
e - inail	2.528,58	2.549,54
altri costi del personale	6.936,00	4.231,28
10) ammortamenti e svalutazioni:	94.048,46	35.129,24
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	12.608,74	6.762,68
b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	81.439,72	28.366,56
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00	0,00
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	0,00	0,00
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00	-131.687,89
12) accantonamenti per rischi	0,00	0,00
13) altri accantonamenti;	40.000,00	10.000,00

	TOTALE 2026	TOTALE 2024
14) oneri di gestione.	8.739,27	13.213,20
tasse di concessione governativa	309,87	309,87
tasse di concessione regionale	1.138,97	1.116,58
imposta di registro	200,00	875,00
diritti cciaa e vidimazioni	627,24	553,90
tassa rifiuti	5.480,90	5.277,61
sanzioni amministrative	0,00	0,00
imposte e tasse deducibili	163,77	225,05
imposte e tasse indeducibili	0,00	63,32
imposte di bollo	378,52	631,51
minusvalenze ordinarie	0,00	133,14
sopravvenienze passive	0,00	0,00
erogazioni liberali	0,00	560,73
quota associativa	440,00	0,00
minusvalenze ordinarie	0,00	380,00
abbonamenti riviste e giornali	0,00	13,92
arrotondamenti passivi	0,00	3.067,87
interessi passivi	0,00	4,70
MARGINE OPERATIVO LORDO	569.935,95	519.601,60
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		
C) Proventi e oneri finanziari:	0,00	9.339,56
15) proventi da partecipazioni	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari:	0,00	0,00
<i>a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00
- da controllanti	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00
<i>b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;</i>	0,00	0,00
<i>c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>	0,00	0,00
<i>d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;</i>	0,00	9.339,56
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- da altri	0,00	0,00
- interessi attivi su conti correnti banca	0,00	0,00
- interessi attivi diversi		
- interessi attivi su titoli		
- altri proventi finanziari sconti attivi		
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti.	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00
- da controllanti	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00
- interessi passivi	0,00	0,00
- interessi passivi verso fornitori	0,00	0,00
- altri interessi passivi	0,00	0,00
D) Rettificative valori di attività finanziarie:	0,00	0,00
18) rivalutazioni:	0,00	0,00
<i>a - di partecipazioni;</i>		
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>		
<i>c - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>		
19) svalutazioni:	0,00	0,00
<i>a - di partecipazioni;</i>		
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>		
<i>c - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	569.935,95	528.941,16
22) imposte sul reddito dell'esercizio;	159.812,13	148.197,00
<i>Oneri di adesione al Consolidato</i>	136.784,63	125.216,00
<i>Irap dell'esercizio</i>	23.027,50	22.981,00
<i>Imposte anticipate</i>	0,00	0,00
23) utile (perdita) dell'esercizio.	410.123,82	380.744,16
- Fondo di Riserva Statutaria 5% fino al 50% Capitale Sociale	0,00	0,00
Utile da distribuire ai Soci	410.123,82	380.744,16

FARMACIE MANTOVANE S.R.L.
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2026-2027-2028

DESCRIZIONE	BILANCIO PREVISIONALE 2026	BILANCIO PREVISIONALE 2027	BILANCIO PREVISIONALE 2028
A) Valore della produzione:	4.754.002,58	4.782.742,19	4.816.322,59
1) ricavi delle vendite e prestazioni	4.712.394,10	4.740.925,67	4.771.822,59
vendita farmaci	3.387.659,16	3.407.554,24	3.429.814,68
vendita parafarmaci	1.307.500,84	1.316.125,25	1.324.749,66
vendita prestazioni di servizi	17.234,10	17.246,18	17.258,26
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	0,00	0,00	0,00
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione;	0,00	0,00	0,00
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio.	41.608,48	41.816,52	44.500,00
altri ricavi e proventi vari	41.608,48	41.816,52	44.500,00
contributo cred.d'imposta investimenti	0,00	0,00	0,00
omaggi fornitori	0,00	0,00	0,00
sopravvenienza attiva	0,00	0,00	0,00
sconti di cassa e arrotondamenti attivi	0,00	0,00	0,00
B) Costi della produzione:	4.184.066,63	4.201.742,29	4.226.233,55
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	3.008.709,78	3.014.332,72	3.022.955,66
acquisto farmaci	2.382.942,07	2.386.078,07	2.392.214,08
acquisto parafarmaci	612.398,00	614.826,19	617.254,38
acquisto materiali di consumo	10.781,31	10.830,67	10.880,03
cancelleria e stampati	1.900,00	1.909,38	1.918,77
spese accessorie su acquisti	688,40	688,40	688,40
acquisti indeducibili	0,00	0,00	0,00
abbuoni, omaggi e arrotondamenti passivi	0,00	0,00	0,00
7) per servizi;	220.307,74	216.734,20	219.927,82
energia elettrica	11.758,60	12.345,03	13.409,13
spese postali e bollati	29,40	30,34	31,28
acqua	406,96	417,60	428,24
teleriscaldamento	10.723,10	11.036,01	12.098,92
spese manutenzioni ordinarie	230,00	232,58	235,15
spese manutenzioni contrattuali	1.849,64	1.882,77	2.415,90
spese assicurazioni varie	16.896,48	16.975,87	17.055,26
consulenza legale, fiscale e del lavoro	13.642,86	13.683,35	13.723,84
spese legali	5.000,00	0,00	0,00
spese telefonia fissa	4.351,90	4.368,41	4.384,92
consulenza privacy	7.875,04	7.875,04	7.875,04
spese di trasporto	265,00	266,52	268,05
spese servizio conto ATS	0,00	0,00	0,00
spese contratto di servizio	12.500,00	12.500,00	12.500,00
spese ATS distribuzione farmacia	0,00	0,00	0,00
compenso farmacisti	10.020,00	10.020,00	10.020,00
compenso amministratori	7.200,00	7.200,00	7.200,00
compenso amministratore di sistema	2.380,28	2.380,28	2.380,28
compenso sindaco	6.036,00	6.036,00	6.036,00
consulenza organismo di vigilanza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
cassa previdenza professionisti	750,52	753,85	757,18
contributi INPS amministratori	1.152,00	1.157,76	1.163,52
spese di pulizia	27.490,80	27.490,80	27.490,80
trattenute sindacali ATS	24.476,34	24.597,64	24.718,94
spese di vigilanza	17.512,00	17.536,60	17.561,20
consulenza tecnica	0,00	0,00	0,00
oneri bancari	13.656,02	13.709,49	13.762,97
spese pubblicità e promozione	650,00	654,00	658,00
spese manutenzione sito	2.044,20	2.054,70	2.054,70
spese per banco farmaceutico	300,00	300,00	300,00
spese analisi di laboratorio	4.517,68	4.519,48	4.521,28
spesa smaltimento rifiuti	628,46	628,46	628,46
spese raccolta farmaci scaduti	924,00	974,00	1.074,00
spese formazione	0,00	0,00	0,00
spese di sicurezza L.81/2008	0,00	0,00	0,00
altre spese deducibili	6.398,46	6.398,46	6.398,46
spese di assistenza informatica	5.642,00	5.709,16	5.776,32
8) per godimento di beni di terzi;	162.121,56	162.121,56	162.121,56
affitti e locazioni	135.000,00	135.000,00	135.000,00
noleggio attrezzatura	4.874,00	4.874,00	4.874,00
licenza d'uso software	22.247,56	22.247,56	22.247,56
9) per il personale:	650.139,82	661.392,08	667.496,78
a - salari e stipendi;	470.603,00	478.370,93	483.154,64
b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)	138.496,32	141.576,42	142.992,18
c - trattamento di fine rapporto;	31.575,92	31.940,03	31.805,14
tfr a fondi pensione	0,00	20,62	41,23
d - servizio sanitario nazionale;	0,00	0,00	0,00
e - inail	2.528,58	2.548,09	2.567,59
altri costi del personale	6.936,00	6.936,00	6.936,00
10) ammortamenti e svalutazioni:	94.048,46	98.048,46	104.048,46
a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali	12.608,74	14.608,74	17.608,74
b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	81.439,72	83.439,72	86.439,72
- quota deducibile	81.439,72	83.439,72	86.439,72
- quota indeducibile	0,00	0,00	0,00
c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;	0,00	0,00	0,00
d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;	0,00	0,00	0,00
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00	0,00	0,00
12) accantonamenti per rischio;	0,00	0,00	0,00
13) altri accantonamenti;	40.000,00	40.000,00	40.000,00
accantonamento futuro aumento contratt.le+ pren	40.000,00	40.000,00	40.000,00

FARMACIE MANTOVANE S.R.L.
BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2026-2027-2028

DESCRIZIONE	BILANCIO PREVISIONALE 2026	BILANCIO PREVISIONALE 2027	BILANCIO PREVISIONALE 2028
14) oneri di gestione.	8.739,27	9.113,27	9.683,27
tasse di concessione governativa	309,87	309,87	309,87
tasse di concessione regionale	1.138,97	1.138,97	1.138,97
imposta di registro	200,00	200,00	200,00
diritti cciaa e vidimazioni	627,24	677,24	747,24
tassa rifiuti	5.480,90	5.754,90	6.204,90
imposta di bollo	378,52	428,52	478,52
imposte e tasse deducibili ICA pubblicità	163,77	163,77	163,77
quota associativa	440,00	440,00	440,00
MARGINE OPERATIVO LORDO	569.935,95	580.999,90	590.089,04
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			
C) Proventi e oneri finanziari:	0,00	0,00	0,00
15) proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari:	0,00	0,00	0,00
a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00	0,00
- da controllanti	0,00	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00	0,00
b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00
c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00
d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;	0,00	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00	0,00
- da controllanti	0,00	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00	0,00
- interessi attivi su conti correnti banca	0,00	0,00	0,00
- interessi attivi diversi	0,00	0,00	0,00
- interessi attivi su titoli	0,00	0,00	0,00
- altri proventi finanziari sconti attivi	0,00	0,00	0,00
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti.	0,00	0,00	0,00
- da imprese controllate	0,00	0,00	0,00
- da imprese collegate	0,00	0,00	0,00
- da controllanti	0,00	0,00	0,00
- da altri	0,00	0,00	0,00
- interessi passivi su c/c	0,00	0,00	0,00
- altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
- interessi passivi/ritardato pagamento	0,00	0,00	0,00
D) Rettificative valori di attività finanziarie:	0,00	0,00	0,00
18) rivalutazioni:	0,00	0,00	0,00
a - di partecipazioni;	0,00	0,00	0,00
b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00
c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00
19) svalutazioni:	0,00	0,00	0,00
a - di partecipazioni;	0,00	0,00	0,00
b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00
c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari:	0,00	0,00	0,00
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al N. 5;	0,00	0,00	0,00
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al N. 14, e delle imposte relative ad esercizi precedenti;	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	569.935,95	580.999,90	590.089,04
22) imposte sul reddito dell'esercizio;	159.812,13	160.611,19	161.414,25
Oneri consolidato fiscale	136.784,63	137.468,55	138.155,90
Irap dell'esercizio	23.027,50	23.142,64	23.258,35
Imposte sostitutive	0,00	0,00	0,00
23) utile (perdita) dell'esercizio.	410.123,82	420.388,71	428.674,79
- Fondo di Riserva Statutaria 5% previsto da Stat	0,00	0,00	0,00
- Fondo di Riserva Statutaria 5% previsto da Stat	0,00	0,00	0,00
Utile da distribuire ai Soci	410.123,82	420.388,71	428.674,79

Farmacie Mantovane S.r.l.

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2026

L'anno 2025, il giorno 26 del mese di settembre, alle ore 18,00 presso il proprio Studio in via Arrivabene 18 - Mantova, si è riunito il Revisore unico dott. Trida Daniele, per l'espletamento delle funzioni previste dalla normativa in essere.

Il Revisore unico prende visione del "Bilancio di Previsione per l'anno 2026", approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 25 settembre 2025.

Il bilancio è così previsto:

- Valore della produzione	euro	4.754.002,58
- Costi della produzione	euro	-4.184.066,63
- Proventi/oneri finanziari	euro	0,00
- Proventi/oneri straordinari	euro	0,00
- Imposte e tasse dell'esercizio	euro	-159.812,13
- Utile d'esercizio	euro	410.123,82
- Dividendo socio	euro	410.123,82

I costi della produzione sono così ripartiti:

a) Costi per acquisto merci e prodotti:	euro	3.008.709,78
b) Costi per servizi:	euro	220.307,74
c) Costi per godimento beni di terzi:	euro	162.121,56
d) Costi per il personale:	euro	650.139,82
e) Ammortamenti e svalutazioni:	euro	94.048,46
f) Variazioni delle rimanenze di magazzino:	euro	0,00
g) Accantonamenti per rischio:	euro	0,00

h) Altri accantonamenti	euro	40.000,00
i) Oneri diversi di gestione:	euro	8.739,27

L'Ebitda (espressione dell'utile ante imposte, oneri finanziari ed ammortamenti/svalutazioni) stimato è pari ad Euro 703.984,41 ed è la espressione del flusso di cassa potenziale generato dalla gestione economica. Tale flusso economico, unitamente alla variazione del capitale circolante (crediti e debiti dell'esercizio) dell'esercizio consente di determinare il flusso di cassa necessario per la distribuzione del dividendo.

Il Revisore Unico, premesso che i dati economici, patrimoniali e finanziari che le gestioni hanno espresso negli esercizi precedenti non possano esprimere che mere proiezioni di dati futuri, ritiene comunque coerenti le previsioni iscritte nel documento previsionale, basate sul dato storico.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Revisore unico di Farmacie Mantovane S.r.l.

esprime parere favorevole

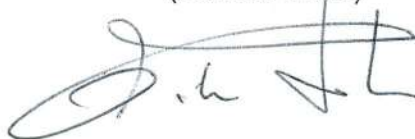
al "Bilancio di Previsione per l'anno 2026" di Farmacie Mantovane S.r.l..

La seduta viene tolta alle ore 19,15, previa approvazione e redazione del presente verbale.

Mantova, li 26 settembre 2025

Il Revisore Unico

(Daniele Trida)




CONTRATTO DI SERVIZIO

Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 114, comma 8, e 8 bis, del D.lgs. 18 agosto 2000, n.267 e s.m.i.,

PREMESSO che:

- Il Comune di Mantova, espressione della comunità locale, coerentemente con i principi costituzionali della solidarietà, della partecipazione, del rispetto e della valorizzazione di ogni persona, ha istituito con deliberazione consiliare n. 203/1997 l'Azienda speciale - Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia (ASPeF), che è regolata dallo Statuto, approvato con deliberazione consiliare n. 47 del 26 luglio 2023.
- ASPeF, istituita dal Comune di Mantova come meglio sopra specificato, è impresa sociale territoriale, Ente Strumentale del Comune di Mantova, con configurazione giuridica di Ente Pubblico Economico, secondo quanto statuito dall'art. 114 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i., per la promozione e gestione dei servizi alla persona e alle famiglie, ed ha come fine la cura, il consolidamento e la crescita del benessere personale, relazionale e sociale dei cittadini. Essa possiede personalità giuridica ed autonomia finanziaria e contabile, organizzativa, negoziale e processuale ed è dotata di autonomia imprenditoriale;
- Oggetto del presente contratto di servizio è la disciplina dei rapporti quali/quantitativi ed economici tra Comune di Mantova e A.S.P.e F relativamente ai servizi sociosanitari, socioassistenziali, educativi e diversi erogati a favore dei cittadini residenti a Mantova.
- Le tipologie d'intervento cui conseguono le attività regolamentate dal presente testo sono le seguenti:

a) Assistenza in regime residenziale per anziani:

- Residenza Sanitaria Assistenziale (RSA) "I. D'Este"
- Residenza Sanitaria Assistenziale (RSA) "L. Bianchi"
- Alloggi protetti c/o RSA I. d'Este

b) Assistenza in regime semi residenziale per anziani:

- Centro Diurno Integrato "A. Bertolini"

c) Assistenza in regime ambulatoriale:

- Servizi di consulenza geriatrica e prestazioni infermieristiche: trattasi di servizi a domicilio su richiesta di utenti residenti nel comune di Mantova e limitrofi

d) Assistenza in regime Domiciliare:

- Servizio di assistenza domiciliare per anziani e persone con disabilità (SAD e voucher sociale)
- RSA Aperta (l'offerta di interventi di natura prioritariamente sociosanitaria, finalizzati a supportare la permanenza al domicilio di persone affette da demenza certificata o di anziani non autosufficienti di età pari o superiore a 75 anni)
- Servizio di erogazione di prestazioni a sostegno dei Malati di Alzheimer

e) Servizio di erogazione di prestazioni sociosanitarie a domicilio col servizio denominato C-DOM

f) Assistenza residenziale per persone con disabilità:

- Comunità Socio-Sanitaria per Disabili di Viale Gorizia

g) Attività volte alla integrazione sociale e Locazione Temporanea:

- Erogazione servizi educativi e di supporto rivolti all'area della grave fragilità e marginalità adulta
- Locazione Temporanea
- Studentato

h) Assistenza ai minori ed alle famiglie:

- Centro di Aggregazione Giovanile Lunetta
- Servizio di Educativa Domiciliare per minori (ADM - SEDM)
- Servizio finalizzato al superamento delle fragilità delle famiglie

TRA

Comune di Mantova (P.I. e C.F. 01889800204), rappresentato dal Dirigente del Settore Welfare, Servizi Sociali e Sport, Dr.ssa Mariangela Remondini, nata a Nogara (VR) il 04-10-1971 e domiciliata per la carica in Mantova, Via Conciliazione, n. 128;

E

ASPeF (PI e CF PI 01837820206) Azienda Speciale del Comune di Mantova, con sede legale in P.le Michelangelo 1, 46100 Mantova – rappresentata dal Presidente e Legale Rappresentante, Avv. Filippo Genovesi, nato a Mantova (MN) il 04-04-1973 e domiciliato per la sua carica presso la sede legale di ASPeF, P.le Michelangelo, 1

si conviene e si stipula quanto segue:

Articolo 1
Impegni tra le Parti in ordine alla gestione dei servizi

1. Il Comune di Mantova si impegna a versare, a titolo di corrispettivo per le prestazioni ed i servizi finanziati sulla base di specifici budget presentati da A.S.P.eF. e a seguito di presentazione di fatture elettroniche da parte dell'Azienda stessa, la cifra prevista nel proprio Bilancio annuale di Previsione approvato con le seguenti modalità:

- Per i servizi afferenti il centro di aggregazione giovanile, l'area fragilità e grave marginalità adulta, il progetto Alzheimer, il trasferimento per l'aumento dei costi gestionali e l'intervento comunale di contenimento delle rette a favore degli ospiti residenti a Mantova e ricoverati presso le due RR.SS.AA., si concorda l'erogazione di un acconto pari al 50% entro 30 giorni dalla data di approvazione del bilancio di previsione di Aspef da parte del Comune mentre la quota restante verrà erogata entro il 31/12/2026;
- Per i servizi variabili rappresentati dall'intervento finalizzato all'integrazione rette delle persone a parziale o totale carico comunale ospitate presso RR.SS.AA., CDI e CSS od utenti del servizio di assistenza domiciliare e l'integrazione dei ricavi per adeguamento costi delle prestazioni socio sanitarie, previa presentazione di fattura mensile da parte di ASPeF.

Il Comune di Mantova potrà prevedere, rispetto al Bilancio di previsione approvato, eventuali ulteriori impegni di spesa relativi a progetti straordinari preventivamente autorizzati dall'Amministrazione Comunale.

Articolo 2
Disciplina dei rapporti tra le Parti in ordine alla gestione dei servizi

Con il presente contratto di servizio vengono disciplinati i rapporti tra Comune di Mantova e A.S.P.eF. relativamente:

- agli aspetti di sviluppo degli standard di qualità e quantità dei servizi erogati;
- ai rapporti economico finanziari;
- agli aspetti amministrativi connessi ai servizi di seguito indicati.

Articolo 3

Gestione dei servizi sociosanitari rivolti alle persone anziane

Le RSA “Isabella D’Este” e “Luigi Bianchi”

Le R.S.A. sono strutture che offrono a soggetti non autosufficienti anziani, con esiti di patologie, fisiche, psichiche, sensoriali o miste, non curabili a domicilio, un livello medio di assistenza medica, infermieristica e riabilitativa, accompagnata da un livello «alto» di assistenza tutelare ed alberghiera, modulate in base al modello assistenziale adottato dalle Regioni.

Le strutture di ASPeF sono accreditate dalla Regione Lombardia e assoggettate a vigilanza e controllo, ex DD.GG.RR. Lombardia 1175/2014, 2261/2014, 2569/2014, 2989/2014, 3993/2015, 4702/2015, 1046/2018 e dalla L.R. n. 23/2015, per il tramite del Settore PAC dell'ATS Val Padana di Mantova, emergenza COVID 19: D.L. 2020-18, DPCM 11.03.2020, D.L. 6-23.02.2020, DPCM 10.04.2020, DPCM 26.04.2020, DGR n° XI/3114 del 07/05/2020, DGR Lombardia n. XI/3115 del 07/05/2020, DPCM 17.05.2017, DGR Lombardia n. XI/3226 del 09/06/2020, DPCM 11.06.2020; DPCM 7.08.2020; DPCM 7.09.2020; DPCM 13.10.2020; D.L. 18.12.2020; DPCM 24.10.2020; DPCM 3.11.2020; DPCM 3.11.2020, DGR Lombardia n. XI/3524 del 05/08/2020, DGR Lombardia n. XI/3777 del 03/11/2020, DGR Lombardia n. XI/3913 del 25/11/2020, D.L. 01/04/2021, Ordinanza del Ministero della salute 8 maggio 2021, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 17 giugno 2021, Decreto Legge 23 luglio 2021, n. 105 ; Circolare Min. Sal. n. 0045886 del 8 ottobre 2021 e DGR 6991 del 22/09/2022.

L’Azienda si impegna a garantire gli standard strutturali, organizzativi e tecnologici, minimi ed ulteriori, previsti dalla normativa statale e regionale, per il mantenimento dello status di struttura accreditata, e ne assume ogni relativa responsabilità.

I rapporti tra Azienda e utente sono regolati dalla Carta dei Servizi, dal Regolamento e dal Contratto di Ingresso.

L’ingresso di ospiti a parziale o totale carico del Comune di Mantova deve essere preceduto da formale impegnativa di spesa dell’ente, settore Welfare, Servizi Sociali e Sport.

L’utenza per la quale il Comune si accolla l’integrazione della retta, è direttamente responsabile del versamento della quota residua, da escutere, anche forzosamente, a cura dell’Azienda.

Per l’anno 2026, Aspef manterrà a disposizione del Comune di Mantova n. 4 posti letto in camera doppia e quindi in complessive due stanze ubicate presso la Rsa “Luigi Bianchi” da destinare a ricoveri di emergenza a favore di anziani fragili privi di nuclei famigliari di riferimento o inseriti in

contesti familiari inidonei ad accoglierli. La direzione sanitaria di ASPeF presenterà all'assessorato competente idonea procedura afferente tempi e modalità per l'ingresso e la permanenza degli ospiti destinati ai quattro posti letto.

Corrispettivi delle prestazioni erogate dal servizio:

Le rette sono stabilite annualmente dal Consiglio Comunale su proposta del Consiglio di Amministrazione di ASPeF.

I costi sono a carico degli utenti. In base alla valutazione della capacità economica dell'assistito, il Settore Welfare, Servizi Sociali e Sport può assumerne a parziale o totale carico gli oneri relativi al ricovero.

ASPeF emetterà fatturazione elettronica mensile con allegato l'elenco utenti che beneficiano dell'intervento di sostegno da parte del comune concordato con il servizio rette del settore servizi sociali.

La spesa annua a carico dell'Amministrazione Comunale non potrà superare i limiti previsti nel Bilancio di Previsione del Comune.

L'Amministrazione Comunale, al fine di abbattere la retta di degenza dei singoli accolti, prevede a favore di ASPeF l'erogazione di un ulteriore corrispettivo ad integrazione del servizio reso a persone anziane residenti nel Comune di Mantova, accolte presso le due RSA, come misura compensativa del mancato introito. Tale corrispettivo viene erogato a consuntivo quadrimestrale a fronte di rendicontazione delle giornate di effettiva presenza degli anziani in esse accolti.

Il Centro Diurno Integrato "Andrea Bertolini"

Il Centro Diurno Integrato (C.D.I.) è un servizio di accoglienza diurna in grado di offrire ai cittadini anziani un reale sostegno alla vita quotidiana. Il suo obiettivo generale è quello di contribuire al miglioramento della qualità della vita dell'anziano, ritardandone, per quanto possibile, l'istituzionalizzazione. Tale servizio rappresenta, proprio per le sue caratteristiche, un importante supporto per il nucleo familiare dell'anziano. L'utenza di riferimento del C.D.I. è composta da anziani di età di norma superiore ai 65 anni, trasportabili, residenti nei Comuni del Distretto Sociale di Mantova, caratterizzati da compromissione dell'autosufficienza o ad alto rischio di perdita dell'autonomia e con bisogni difficilmente soddisfabili a domicilio. Il servizio è accreditato ex DGR Lombardia 14367 del 30 settembre 2003 e s.m.i. ed è contrattualizzato con ATS Val Padana. L'Azienda si impegna a garantire gli standard strutturali, organizzativi e tecnologici, minimi ed ulteriori, previsti dalla normativa statale e regionale, per il mantenimento dello status di Centro Diurno Integrato accreditato e ne assume ogni relativa responsabilità.

Corrispettivi delle prestazioni erogate dal servizio.

Le rette sono stabilite annualmente dal Consiglio Comunale su proposta del Consiglio di Amministrazione di ASPeF.

I costi sono a carico degli utenti. In base alla valutazione della capacità economica dell'assistito, il settore Welfare, Servizi Sociali e Sport può assumerne a parziale o totale carico gli oneri relativi.

ASPeF emetterà fatturazione elettronica mensile con allegato l'elenco utenti che beneficiano dell'intervento di sostegno da parte del comune come concordato con il servizio rette del settore servizi sociali.

La spesa annua a carico dell'Amministrazione Comunale non potrà superare i limiti previsti nel Bilancio di Previsione del Comune.

Il servizio assistenza domiciliare anziani

L'Azienda è accreditata per l'erogazione del Servizio di Assistenza Domiciliare rivolto a soggetti "fragili" che necessitano di assistenza per rimanere al proprio domicilio (anziani, disabili, minori e adulti); il servizio prevede l'erogazione di prestazioni socioassistenziali e di sostegno al fine di evitare e/o ritardare al cittadino l'istituzionalizzazione in strutture protette.

L'azienda darà tempestiva comunicazione al servizio welfare di ogni anomalia emersa durante l'espletamento del servizio e di ogni intervento utile a verificare e garantire il benessere dell'utente qualora lo stesso benefici di sussidi od interventi di supporto erogati dal Comune.

L'azienda si impegna altresì a collaborare con il competente assessorato comunale in caso di emergenza climatica, situazioni sopravvenute e/od emergenziali che pregiudichino il benessere degli utenti.

Dal 1° marzo 2020 l'Azienda garantisce il rilievo della presenza e dell'effettivo servizio al domicilio degli utenti attraverso l'utilizzo di piattaforma informatica integrabile con l'applicativo in uso all'azienda.

Corrispettivi delle prestazioni erogate dal servizio

Le tariffe sono stabilite annualmente dal Consiglio Comunale su proposta del Piano di Zona del Distretto di Mantova.

I costi del servizio di assistenza domiciliare sono a carico degli utenti. In base alla valutazione della capacità economica dell'assistito, il settore Welfare, Servizi Sociali e Sport può assumerne a parziale o totale carico gli oneri relativi.

La spesa annua a carico dell'Amministrazione Comunale non potrà superare i limiti previsti nel Bilancio di Previsione del Comune.

Progetto Alzheimer

La progettazione di nuovi modelli assistenziali per persone affette dal morbo di Alzheimer in regime residenziale e domiciliare è finanziata anche per l'anno 2026 durante il quale si proseguirà nella sperimentazione, soprattutto a favore dei numerosi pazienti disfagici, di un sistema nutrizionale dedicato e coordinato da impresa specializzata unitamente al Centro di ricerca gestito dall'Università degli Studi di Genova.

Tale nuovo sistema nutrizionale garantirà, ai pazienti inseriti nel progetto, l'apporto equilibrato e completo di tutti gli elementi nutrizionali nel rispetto della maggior gradibilità del cibo e della massima sicurezza nella consumazione dei pasti che determineranno anche il miglioramento di diversi parametri biologici.

Anche il supporto psicologico dedicato ai pazienti di cui sopra risulterà implementato e sarà esteso anche al nucleo familiare di riferimento al quale verrà anche presentato il progetto animativo/riabilitativo (es. attività di yoga) declinato per il loro familiare.

La spesa annua a carico dell'Amministrazione Comunale non potrà superare i limiti previsti nel Bilancio di Previsione del Comune.

Articolo 4

Gestione dei servizi sociosanitari rivolti alle persone con disabilità

La Comunità Socio-Sanitaria

La Comunità Socio-Sanitaria di Viale Gorizia è una unità d'offerta composta da una struttura protetta residenziale accreditata e contrattualizzata con ATS Val Padana che ospita persone (fino ai 65 anni di età) con necessità di sostegno intensivo. La Comunità garantisce agli utenti vari tipi di interventi: socioassistenziale, sanitario, riabilitativo, educativo, relazionale e d'integrazione sociale. Le modalità di assistenza sono definite con DGR Regione Lombardia n. 18333 del 23 luglio 2004, integrata con Circolare n. 33 del 3 agosto 2004 e s.m.i.

ASPeF garantisce la disponibilità di n° 6 posti letto.

Gli accessi e le permanenze sono regolamentati dalla Convenzione sottoscritta con il Consorzio "Progetto Solidarietà" del Distretto di Mantova, che comprende i Comuni di: Bagnolo S. Vito, Castelforte, Castel D'Ario, Castellucchio, Curtatone, Mantova, Marmirolo, Porto Mantovano, Rodigo, Roncoferraro, Roverbella, San Giorgio Bigarello, Villimpenta, Borgovirgilio.

L'Azienda si impegna a garantire gli standard strutturali, organizzativi e tecnologici, minimi ed ulteriori, previsti dalla normativa statale e regionale, per il mantenimento dello status di struttura accreditata e ne assume ogni relativa responsabilità.

I rapporti tra Azienda e utente sono regolati dalla Carta dei Servizi, dal Regolamento e dal Contratto di Ingresso.

Corrispettivi delle prestazioni erogate dal servizio.

Le tariffe sono stabilite annualmente dal Consiglio Comunale su proposta del Piano di Zona del Distretto di Mantova.

I costi sono a carico degli utenti. In base alla valutazione della capacità economica dell'assistito, il settore Welfare, Servizi Sociali e Sport può assumerne a parziale o totale carico gli oneri relativi al ricovero.

ASPeF emetterà fatturazione elettronica mensile allegando l'elenco utenti che beneficiano dell'intervento di sostegno da parte del comune concordato con il servizio rette del settore servizi sociali.

La spesa annua a carico dell'Amministrazione Comunale non potrà superare i limiti previsti nel Bilancio di Previsione del Comune.

Articolo 5

Gestione dei servizi socioeducativi rivolti ai minori

Servizio educativa domiciliare minori

Il Servizio Educativo Domiciliare per Minori consiste in un intervento socioeducativo rivolto a minori, residenti nel Comune di Mantova, che si trovano a rischio di disagio socio-culturale, comportamentale e di emarginazione in modo da prevenire una possibile loro espulsione dalla famiglia o un percorso di esclusione sociale.

Ogni richiesta di nuovo accesso deve pervenire al servizio di assistenza domiciliare di ASPeF da parte dell'Ente che segue il minore.

Il Responsabile area minori di ASPeF può provvedere alla visita domiciliare per analisi del caso. Per ciascun utente deve essere stilato il piano di assistenza socioeducativa individuale a domicilio, che deve indicare:

- obiettivi dell'intervento di assistenza domiciliare e tempi di realizzo con monitoraggio a cadenze fisse e dichiarazione del grado di raggiungimento.
- Prestazioni da erogare, periodicità, e modalità di erogazione.
- Ogni progetto deve essere assoggettato a verifica congiunta almeno quadrimestralmente.

Corrispettivi delle prestazioni erogate dal servizio.

Le rette sono stabilite annualmente dall'assemblea Consortile del Piano di zona sociale di Mantova a seguito di formale accreditamento.

Il Corrispettivo per le prestazioni erogate è a carico del Comune di Mantova.

ASPeF emetterà fatturazione mensile allegando l'elenco degli utenti a carico del Comune di Mantova, unitamente al prospetto delle prestazioni erogate individualmente.

La spesa annua a carico dell'Amministrazione Comunale non potrà superare i limiti previsti dal Bilancio di Previsione del Comune.

Centro di Aggregazione Giovanile

Il Centro di Aggregazione Giovanile è un servizio che si colloca nell'ambito delle offerte socioeducative rivolte ai minori e ai giovani e persegue una finalità di prevenzione del disagio e promozione del benessere attraverso interventi educativi nell'ambito dell'aggregazione, della socializzazione, della promozione culturale e sportiva, dell'apertura al territorio.

Il servizio svolge la propria attività in stretta connessione con la realtà territoriale e con le attività e i servizi dell'area minori di ASPeF. Il CAG è ubicato a Lunetta in uno spazio pensato per accogliere bambini, preadolescenti e adolescenti dai sei ai diciotto anni, promuovendo per loro occasioni di crescita e formazione di aggregazione e partecipazione attiva.

L'Azienda assume ogni onere ed ogni responsabilità relativi all'assistenza degli utenti del servizio.

Il Centro di Aggregazione è accreditato e può ospitare 60 utenti.

Ogni richiesta di nuovo accesso deve pervenire al Responsabile aziendale dell'Area minori di ASPeF. La richiesta può essere formulata direttamente dai cittadini o dai loro familiari, dalle Assistenti Sociali del settore Welfare, Servizi Sociali e Sport, dal Distretto Sanitario di Mantova.

A.S.P.eF. si adopera costantemente:

- a rispettare i dettami regionali circa gli standard gestionali previsti nel Piano Socio-Assistenziale Regionale;
- a dare stabilità di gestione al servizio con personale qualificato, promuovendo forme innovative volte allo sviluppo sociale del territorio.

Il servizio deve essere garantito a tutti i richiedenti, fermo restando il rispetto degli standard di accreditamento. I tempi di apertura del Servizio devono tendere alla massima efficacia, evitando sovrapposizioni con altre unità di offerta formali o informali del territorio.

Corrispettivi delle prestazioni erogate dal servizio:

Il Corrispettivo per le prestazioni erogate per questo servizio è a carico del Comune di Mantova

La spesa annua a carico dell'Amministrazione Comunale non potrà superare i limiti previsti dal Bilancio di Previsione del Comune

A carico degli utenti può essere definito annualmente un contributo, stabilito dal Consiglio Comunale su proposta di ASPeF.

Servizio di supporto alla fragilità delle famiglie

Il servizio finalizzato è al superamento delle fragilità delle famiglie, nonché al supporto alle donne, con o senza minori, e/o vittime di violenza di genere, e, più in generale per favorire la conciliazione lavoro-famiglia e politiche infanzia e adolescenza.

Le fragilità delle famiglie sono spesso riconducibili a problemi di tipo:

- abitativo (sovraffollamento, condizioni di degrado, sfratto, perdita dell'abitazione per varie cause)
- relazionale (conflitti intra-familiari o extra-familiari)
- soggettivo (fragilità, ansia e depressione, disturbi del comportamento, condizione di svantaggio, povertà di strumenti personali, disabilità, deterioramento psichico)
- educativo (limiti o inadeguatezza delle capacità genitoriali)
- sociale (devianza, modelli di vita borderline, stato di abbandono e degrado, mancanza di rete familiare e sociale)
- culturale (isolamento, difficoltà all'integrazione, alfabetizzazione).

Per alcuni nuclei familiari, italiani in particolare, si osserva una tendenza al cronicizzarsi della situazione con una trasmissione tra generazioni del ricorso all'aiuto dei servizi.

Per quanto riguarda gli anziani si registra un aumento dei soggetti soli assoluti, cioè privi di una rete familiare di supporto, che spesso vengono segnalati nel momento di maggior crisi per la perdita della propria autonomia. In molti casi si tratta di persone in età molto avanzata.

Infine, nell'area della disabilità, si avverte un crescente oggettivo bisogno di intervento domiciliare e specifico.

Sono obiettivi specifici della gestione del servizio:

- Supporto al funzionamento del Servizio Sociale professionale per garantire la adeguata risposta al bisogno emergente;
- Implementazione di strategie utili ad affrontare, gestire e condividere situazioni difficili e articolate;

- Riduzione della cronicizzazione della persona presa in carico favorendo autodeterminazione e sostegno con mantenimento/miglioramento della capacità residue;
- Aumento del livello di integrazione nel territorio e del corretto utilizzo dei servizi, delle famiglie straniere;
- Miglioramento della risposta alle situazioni di emergenza di anziani soli assoluti;
- Definizione della modalità di trattamento dei problemi legati alla disabilità;
- Promozione del lavoro di rete tra servizi e con le forze del volontariato e del terzo settore.

Per il raggiungimento di tali obiettivi sono previste le seguenti attività:

- Presa in carico da parte dell'Assistente Sociale di nuclei che si trovino in particolare condizione di difficoltà per problemi di tipo socio-economico, di svantaggio sociale, di fragilità o di rischio;
- Costruzione di protocolli operativi con altri servizi sia distrettuali che comunali;
- Incontri con soggetti significativi per promuovere le risorse del territorio o per sensibilizzare relativamente a specifiche tematiche;
- Raccolta ed elaborazione dei dati statistici utili per l'osservatorio, previo caricamento e gestione dati su applicativo in uso all'ente e sue banche dati;
- Costruzione e realizzazione di progetti a favore della minore età, anche interdistrettuali, anche in forma collaborativa;
- Monitoraggio interventi su famiglie con minori.

Corrispettivi delle prestazioni erogate dal servizio

La spesa per il supporto sociale professionale e per la gestione del servizio sopra descritto è a carico del Comune di Mantova che metterà a disposizione delle Assistenti Sociali anche gli automezzi e gli altri supporti logistici e informatici necessari. Anche per questo servizio, i costi non potranno superare i limiti previsti dal Bilancio di previsione del Comune. Il corrispettivo sarà liquidato mensilmente dietro presentazione di puntuale rendicontazione.

Articolo 6

Gestione dei servizi di bassa soglia rivolti alle persone senza fissa dimora

Lo stabile, sito in Via Ariosto n. 1 a Mantova, da decenni adibito a Dormitorio pubblico e Pensionato Sociale e di proprietà di ASPeF, è stato oggetto di un importante intervento di riqualificazione realizzato con l'impiego di fondi provenienti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

L'intervento di ristrutturazione è stato terminato nella primavera 2024 ed il servizio è stato riorganizzato (in aderenza al finanziamento ricevuto) in una Stazione di Posta all'interno della quale troveranno "casa" tre tipologie di servizi di seguito elencate:

- luogo di partenza delle attività del Progetto di Unità di strada "Strade Blu";
- accoglienza notturna di primo livello per 10 posti;
- accoglienza diurna/notturna di secondo livello per 20 posti (posto letto in stanze doppie e uso cucina) presso il piano 1° ex pensionato.

La gestione dell'unità di offerta competerà al Comune di Mantova a cui ASPeF ha concesso, a titolo di comodato gratuito ventennale, l'uso dell'immobile.

ASPeF, inoltre garantirà:

- il servizio di lavanderia degli effetti lettereschi;
- la manutenzione ordinaria (compresi i presidi antincendio e relativa cartellonistica) dello stabile;
- la manutenzione straordinaria dell'immobile;
- il servizio di pulizia ordinaria dei locali del piano terra (2 volte a settimana);
- il servizio di pulizia straordinaria del secondo piano (semestrale);
- lo sfalcio del verde dell'area esterna;

e sosterrà le spese per le utenze (energia, teleriscaldamento, acqua potabile, rifiuti), quelle relative al collegamento wi-fi unitamente ai costi del servizio di videosorveglianza con ripristino del monitor di controllo interno.

La spesa annua a carico del Comune di Mantova non potrà superare i limiti previsti dal Bilancio di previsione del Comune.

Articolo 7 Controversie
--

Tutte le controversie che dovessero sorgere a seguito dell'applicazione del presente Contratto verranno risolte dal competente giudice del foro di Mantova.

Articolo 8

Responsabilità generiche

A.S.P.eF. ha l'obbligo di tenere indenne il Comune da qualsiasi pretesa a danno di terzi riconducibile alla gestione dei servizi oggetto del presente contratto ed è tenuta al risarcimento di eventuali danni che ad esso derivassero in dipendenza o conseguenza dei servizi disciplinati dal presente atto. Parimenti, qualora per motivi attribuibili alla responsabilità del Comune di Mantova, ASPeF dovesse subire eventuali danni, l'Azienda ha diritto ad ottenere dal medesimo il risarcimento degli stessi.

Il Comune di Mantova si impegna altresì:

- a sostenere e favorire l'attività di ASPeF attraverso il puntuale svolgimento delle pratiche amministrative ricadenti nella sua competenza e titolarità;
- a comunicare con congruo anticipo ad ASPeF eventuali modifiche ai Regolamenti Comunali e/o provvedimenti specifici che possano in qualsiasi modo influire sulle modalità di gestione e sui servizi oggetto del presente contratto.
- ad individuare in un Dirigente l'interlocutore per lo svolgimento delle attività ordinarie previste nel contratto ovvero un unico interlocutore unitario per i rapporti tra l'Azienda e l'Amministrazione Comunale.

Articolo 9

Rinvii

Per quanto non espresso nel presente documento si rinvia alla Carta della Qualità dei Servizi dell'Azienda.

Articolo 10

Spese contrattuali e di registrazione

Tutte le spese contrattuali inerenti e conseguenti al presente atto sono a carico dell'azienda, compresa la registrazione in caso d'uso.

Il Presidente
ASPeF
(Filippo Genovesi)

Il Dirigente
Comune di Mantova
(Mariangela Remondini)