



DOCUMENTO PROGRAMMATICO 2024

PIANO TRIENNALE DEGLI
INVESTIMENTI

PIANO TRIENNALE DELLE
ASSUNZIONI

Solaris

s.r.l.

SOLARIS S.R.L.

VIA OBERDAN 10/11 – 40024 CASTEL SAN PIETRO TERME BO

Codice fiscale 02701751204 – Partita iva 02701751204

Numero R.E.A Bologna 460405

	ELENCO SOCI	VALORE	%
	Comune di Castel San Pietro Terme	€ 10.000	63,44 %
	Comune di Ozzano dell'Emilia	€ 4.285	27,18 %
	Comune di Dozza	€ 621	3,94%
	Comune di Monterenzio	€ 621	3,94%
	Comune di Casalfiumanese	€ 237	1,50%

INCARICO	NOME	DATA DI NOMINA	SCADENZA INCARICO
Amministratore Unico	Giacomo Fantazzini	02/05/2023	Approvazione Bilancio di esercizio 2025

SOMMARIO

Premessa	4
Affari Generali	5
Ristorazione Scolastica	7
Alloggi ad Uso Sociale.....	8
Servizi Cimiteriali	10
Illuminazione Pubblica.....	12
BUDGET 2023	13
Ristorazione Scolastica e Collettiva	14
Alloggi ad Uso Sociale.....	15
Servizi Cimiteriali	16
Illuminazione Pubblica.....	17
PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2024 – 2025 - 2026.....	18
Castel San Pietro Terme	19
Ozzano dell’Emilia.....	21
Dozza	21
Monterenzio	23
Casalfiumanese.....	24
PIANO TRIENNALE DELLE ASSUNZIONI 2024 – 2025 - 2026.....	25

Solaris

s.r.l.

PREMESSA

Il Documento Programmatico Previsionale annuale ha lo scopo di individuare, sia pure in forma sintetica, le linee guida alle quali fare riferimento nello svolgimento dell'attività della Società.

Il Coordinamento Soci e l'Assemblea dei Soci hanno indicato per il 2024 gli obiettivi strategici sulla base dei quali sviluppare l'azione societaria:

- ❖ **Contratti di servizio Comune di Monterenzio** - Predisposizione di una proposta gestionale per il rinnovo dei contratti di servizio per la gestione tecnico amministrativa degli alloggi ERP e per il Servizio di ristorazione scolastica, attraverso il Gruppo di studio costituito dal Comune di Monterenzio.
- ❖ **Servizio Alloggi** -Cogliere eventuali **opportunità di accesso a fondi straordinari** o altre risorse finalizzate al finanziamento di opere e/o lavori per la riqualificazione di alloggi esistenti o la costruzione di nuovi edifici di edilizia residenziale pubblica.
- ❖ **Organizzazione societaria** – Attuazione dell'organizzazione approvata dai Soci nel 2023 al fine di consolidare la struttura aziendale.
- ❖ **Servizi Cimiteriali** – Ripresa dello studio per la realizzazione di un forno crematorio.
- ❖ **Progetto di innovazione tecnologica e digitalizzazione** – Proseguire nel processo di adeguamento del Sistema Informatico alle nuove tecnologie e alla nuova infrastruttura che prevede l'interoperabilità dei flussi informativi per il tramite della Piattaforma Digitale Nazionale Dati, con riguardo anche al processo di dematerializzazione finalizzato a convertire gradualmente tutti i documenti da cartacei a informatici, preservandone l'integrità del dato, e di implementazione di nuovi servizi digitali, nel rispetto delle misure minime di sicurezza, oltreché del Codice dell'Amministrazione Digitale e delle linee Guida fornite dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AgID).

s.r.l.

AFFARI GENERALI



Solaris, si prefigge, nella gestione dei servizi affidatigli dai propri Comuni Soci, di perseguire i seguenti principi generali:

- ❖ **EGUAGLIANZA:** garanzia di parità di trattamento, a parità di condizioni del servizio prestato, fra le diverse categorie o fasce di utenti.
- ❖ **IMPARZIALITÀ:** ispirare i propri comportamenti, nei confronti degli utenti, a criteri di obiettività, giustizia ed imparzialità.
- ❖ **CONTINUITÀ** impegnarsi ad erogare i servizi in maniera continua e a ridurre al minimo i disagi per gli utenti nei casi di funzionamento irregolare del servizio.
- ❖ **PARTECIPAZIONE:** l'utente ha diritto di accesso alle informazioni in possesso di Solaris che lo riguardano. Il diritto di accesso è esercitato secondo le modalità disciplinate dalla normativa in materia.
- ❖ **EFFICIENZA ED EFFICACIA:** Solaris, nell'erogazione dei servizi, si uniforma ai principi dell'efficienza e dell'efficacia attraverso il miglior utilizzo delle risorse a disposizione.

Solaris si impegna a garantire, nell'erogazione dei servizi, standard di qualità inerenti la semplificazione delle procedure, la massima trasparenza delle azioni e delle decisioni adottate, la comunicazione e l'informazione, l'accoglienza, la cortesia e la disponibilità.

Quali obiettivi generali e specifici per il 2024 la Società si prefigge di:

- ➔ Attuare il Piano delle Assunzioni.
- ➔ Delineare gli obiettivi formativi individuando le strategie e gli strumenti più idonei a garantire l'aggiornamento professionale dei dipendenti nella consapevolezza che l'accrescimento e l'aggiornamento professionale costituiscano elementi strategici per una crescita della Società.
- ➔ Collaborare con il Comune di Monterenzio definendo una proposta gestionale utile all'affidamento in house del servizio di gestione degli immobili ERP e della refezione scolastica.
- ➔ Provvedere alla nomina dell'Organo di Vigilanza in scadenza con l'approvazione del Bilancio consuntivo 2023
- ➔ Aderire alla Centrale Unica Committenza Unione Savena Idice per la procedura di affidamento dei lavori di manutenzione straordinaria "Casa Frascaroli".
- ➔ Adeguarsi agli obblighi derivanti dalla piena efficacia del nuovo Codice degli appalti a decorrere dal 1° gennaio 2024, che introduce la digitalizzazione dell'intero ciclo di vita dei contratti pubblici, con utilizzo esclusivo di apposita piattaforma telematica di approvvigionamento digitale.
- ➔ Favorire e promuovere percorsi formativi dedicati al personale impiegato nell'area Appalti.
- ➔ Proseguire nel processo di innovazione tecnologica e di trasformazione digitale, con introduzione di soluzioni digitali in ogni area di attività, anche promuovendo la

reingegnerizzazione e modernizzazione dei flussi di lavoro attraverso la graduale digitalizzazione dei servizi e la dematerializzazione dei documenti, preservandone l'integrità e garantendo quindi lo stesso valore giuridico, probatorio e archivistico di quelli cartacei, al fine di migliorare l'efficienza complessiva dell'organizzazione, agendo contestualmente su tutte le componenti dei processi (flusso, organizzazione, personale, logistica, informazioni trattate..), con particolare riguardo allo studio e analisi del sistema di archiviazione digitale e gestione documentale, classificazione, fascicolazione, protocollazione, apposizione di firma qualificata o digitale e conservazione a norma, e prevedendo altresì l'introduzione di idonei automatismi volti a semplificare, ottimizzare, velocizzare e standardizzare le procedure amministrative, e quindi ridurre gli ostacoli burocratici favorendo maggiore trasparenza.

- ➔ Valutare l'eventuale disponibilità di risorse finanziarie per procedere all'informatizzazione della strategia di prevenzione della corruzione attraverso l'adozione di una nuova Piattaforma "Trasparenza" che preveda idonei automatismi di pubblicazione e di aggiornamento normativo della struttura organizzata in sezioni e sotto-sezioni.
- ➔ In ambito ANTICORRUZIONE e TRASPARENZA:
 - Avvio della piattaforma di gestione delle segnalazioni di illecito c.d. Whistleblowing
 - Promuovere maggiori livelli di trasparenza, anche attraverso l'analisi delle richieste di accesso civico pervenute.
 - Rafforzare il sistema di monitoraggio attraverso una programmazione puntuale delle attività di controllo volte a verificare l'utilità e l'effettiva attuazione delle misure di prevenzione introdotte nel corso delle annualità precedenti, anche in relazione alla loro idoneità e sostenibilità economica ed organizzativa, favorendo altresì l'introduzione di automatismi e di strumenti operativi funzionali ad agevolare e velocizzare le attività di verifica del grado di realizzazione delle misure, quali ad esempio l'istituzione di un sistema di controllo informatizzato, la predisposizione di schede di monitoraggio, la convocazione da parte dell'RPCT di incontri periodici di verifica e/o consultazione di banche dati o riscontri documentali.
 - Favorire l'utilizzo degli strumenti operativi messi a disposizione da ANAC per agevolare le attività di preparazione e controllo degli atti per gli affidamenti in cui la discrezionalità prevista dalle norme può comportare maggiori rischi corruttivi (check list, modello di dichiarazione di assenza di conflitto di interesse, etc...), sensibilizzando i soggetti che vi operano a mezzo della diffusione di circolari interne, linee guida comportamentali sugli adempimenti e la disciplina in materia di conflitto di interessi, subappalto, etc...
 - Rafforzare il sistema di monitoraggio sugli obblighi di pubblicazione previsti dal d.lgs. 33/2013, nel rispetto dei criteri di qualità, assicurando tra l'altro l'integrità, il costante aggiornamento e la completezza dei dati pubblicati, anche attraverso l'informatizzazione del processo.
 - Utilizzare le nuove tecnologie e gli strumenti appropriati per facilitare la registrazione dei processi decisionali migliorandone l'efficienza e riducendo il rischio di errori umani.

RISTORAZIONE SCOLASTICA



Le linee di indirizzo sottolineano il ruolo della ristorazione scolastica che, pur dovendo rispettare i gusti e le aspettative degli utenti, deve esercitare una funzione preventiva e protettiva della salute, deve avere finalità educative-comportamentali, di prevenzione dello spreco alimentare e tutela dell'ambiente e dare garanzia di qualità del servizio, validità nutrizionale del pasto, rispetto della cultura alimentare locale.

L'impegno della società sarà quindi profuso alla proposta di un modello alimentare sano, sicuro e sostenibile e al contempo sarà effettuato un costante monitoraggio sull'andamento dei costi e degli indicatori del servizio.

OBIETTIVI SPECIFICI 2024

- ➔ Continuazione del progetto di educazione alimentare in presenza cercando di coinvolgere il maggior numero possibile di classi/sezioni e scuole.
- ➔ Proporre progetti di educazione alimentare che coinvolgano le famiglie e gli operatori scolastici.
- ➔ Mantenimento della certificazione ISO 9001.
- ➔ Mantenimento e miglioramento di un'adeguata cultura della sicurezza alimentare per il Settore Produttivo dell'Area Refezione.
- ➔ Miglioramento dell'impatto ambientale del servizio con l'attuazione della seconda fase del progetto di riduzione della plastica dalle mense.
- ➔ Informatizzazione della procedura di elaborazione e gestione delle diete.
- ➔ Predisposizione degli atti di gara per l'affidamento dei servizi di trasporto pasti, confezionamento, somministrazione ed approvvigionamento di derrate alimentari e non;
- ➔ Attuazione del Piano degli Investimenti, in particolare:
 - ↳ Sostituzione di alcuni infissi nel centro di produzione pasti di Via Remo Tosi
 - ↳ Riorganizzazione dell'Ufficio interno al Centro di produzione pasti di Via Remo Tosi

ALLOGGI AD USO SOCIALE



Gli obiettivi generali sono:

- ➔ Puntuale programmazione di interventi di manutenzione ordinaria e programmata in base alle priorità ed alle disponibilità finanziarie che consentano la riassegnazione dell'alloggio in tempi brevi dal momento della riconsegna.
- ➔ Esecuzione delle opere necessarie, compatibilmente alle risorse disponibili, per garantire la funzionalità e l'igiene dell'alloggio e/o del fabbricato.
- ➔ Ricognizione in merito a possibili interventi di manutenzione straordinaria finalizzati al risparmio energetico, risanamento conservativo, ristrutturazione edilizia, ecc.
- ➔ Costante controllo da parte della Società in merito al possesso, da parte degli assegnatari di alloggi ad uso sociale, dei requisiti di permanenza ai sensi delle normative vigenti in materia:
 - Verifiche sulla reale composizione dei nuclei assegnatari e sulla loro reale permanenza negli alloggi (in collaborazione con la P.M. dei Comuni Soci).
 - Rispetto degli obblighi previsti dai Regolamenti d'uso degli alloggi.
- ➔ Attenzione e cura dei rapporti con gli assegnatari sia direttamente che attraverso le gestioni condominiali.
- ➔ Verifiche contabili ed amministrative sulle morosità: le azioni di contrasto della morosità sono una priorità fondamentale di Solaris, che mantiene sempre un elevato livello di attenzione sul fenomeno al fine di contrastare i possibili comportamenti emulativi. Il contesto attuale di difficoltà economiche generalizzate, sia per il settore delle imprese che per le famiglie, rende oggettivamente molto problematica l'azione di recupero dell'insoluto, e la Società si impegnerà a monitorare costantemente le situazioni di morosità, verificando puntualmente le posizioni con rateizzazione, intervenendo con tempestività ed incisività (anche con azioni di mediazione sociale) e a supporto dei Comuni per individuare le situazioni che necessitano l'avvio di procedure di contenzioso.

OBIETTIVI SPECIFICI 2024

- ➔ Ricerca ed individuazione di nuovo gestionale sia per la parte amministrativa (gestione assegnazioni ed assegnatari) che per la parte manutentiva allo scopo di ottimizzare l'attività di rendicontazione che deve essere fatta alla Regione Emilia Romagna in merito alla gestione dell'Edilizia Sociale.
- ➔ Collaborazione con il Comune di Castel San Pietro Terme per lo sviluppo del Piano Casa correlato agli alloggi ERS.
- ➔ Compartecipazione all'acquisizione del Comune di Castel San Pietro Terme di 4 alloggi di Edilizia Sociale attraverso risorse accantonate negli esercizi precedenti.
- ➔ Monitoraggio costante circa la possibilità di attingere a risorse per la conservazione e implementazione del patrimonio abitativo gestito.

➔ Attuazione del Piano degli Investimenti, in particolare:

Castel S. Pietro Terme

- Manutenzioni straordinarie finalizzate a conservare le condizioni del patrimonio abitativo gestito e a garantirne l'utilizzo.
- Manutenzione straordinaria all'impianto fognario di Via Cleto Tomba 2.
- Completamento dell'intervento per il rifacimento del tetto del fabbricato di via Mazzini 27/A e 27/B. Ad oggi è stato completato il primo stralcio e si attende un co-finanziamento del Comune per completare l'opera di manutenzione.

Ozzano dell'Emilia

- In riferimento all'interesse espresso dal Comune di Ozzano dell'Emilia a realizzare l'intervento di manutenzione straordinaria all'immobile sito in via Giovanni XXIII n. 4 rientrante nel "Programma Sicuro, Verde, Sociale", la Società sarà impegnata nella redazione del progetto definitivo ed esecutivo e nell'avviare le procedure per l'affidamento dei lavori.
- Manutenzioni straordinarie finalizzate a conservare le condizioni del patrimonio abitativo gestito e a garantirne l'utilizzo.
- Manutenzione straordinaria relativa al rifacimento della copertura dell'immobile ERP posto in Via Togliatti 3

Dozza

- Manutenzioni straordinarie finalizzate a conservare le condizioni del patrimonio abitativo gestito e a garantirne l'utilizzo.

Monterenzio

- Manutenzioni straordinarie finalizzate a conservare le condizioni del patrimonio abitativo gestito e a garantirne l'utilizzo.

Solaris
s.r.l.

SERVIZI CIMITERIALI



Gli obiettivi complessivi che si intendono raggiungere per il suddetto servizio comprendono:

- Ottimizzare la gestione delle risorse umane, strumentali e finanziarie al fine di perseguire il continuo miglioramento e la regolarità del servizio, tenendo conto delle sue peculiarità.
- Garantire una formazione costante al personale già impiegato e a coloro che entrano a far parte dell'organico, al fine di elevare costantemente la qualità delle prestazioni. Questo coinvolge aspetti professionali, relazionali e di disponibilità verso gli utenti, con particolare attenzione alla sicurezza dei fruitori dei servizi e della collettività in generale.
- Assicurare l'ottimale manutenzione e la miglior pulizia delle strutture gestite, cercando di migliorarle attraverso interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria.
- Garantire la perfetta manutenzione dei mezzi e delle attrezzature destinate ai servizi, procedendo alla sostituzione di quelli obsoleti o non più idonei alle finalità cui sono destinati.
- Fornire informazioni tempestive ai cittadini riguardo alle prestazioni offerte, utilizzando sia il sito web dedicato che la Carta dei Servizi.

OBIETTIVI SPECIFICI 2024

Castel San Pietro Terme

- ➔ Emissione Bando per l'assegnazione di gruppi famigliari presso il cimitero del Capoluogo.
- ➔ Analisi dello scadenziario delle concessioni con rispettivo contatto da effettuarsi coi concessionari.
- ➔ Pianificazione dei lavori di esumazione relativi alle concessioni di sepolture a terra giunte a scadenza per il cimitero del Capoluogo e frazioni.
- ➔ Attuazione del Piano degli Investimenti, in particolare:
 - Interventi di manutenzione straordinaria al Cimitero del Capoluogo (realizzazione di nuovo ingresso pedonale e carrabile con contestuale realizzazione di area tecnica e impermeabilizzazione Batteria 20)
 - Verifiche tecniche ed eventuale messa in sicurezza del muro perimetrale del Cimitero di Varignana
 - Installazione batteria ossari prefabbricati presso il Cimitero del Capoluogo

Ozzano dell'Emilia

- ➔ Analisi dello scadenziario delle concessioni con rispettivo contatto da effettuarsi coi concessionari.
- ➔ Pianificazione dei lavori di esumazione relativi alle concessioni di sepolture a terra giunte a scadenza per il cimitero del Capoluogo e per il cimitero Quaderna

Dozza

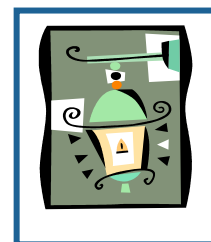
- ➔ Avvio Servizio Cimiteriale Comune di Dozza:

- Apertura Sportello Solaris presso Comune di Dozza- Sede di Toscanella
- Acquisizione già dal primo anno di gestione della licenza di apposito software per la gestione del servizio.
- Ricostruzione dell'archivio cimiteriale e conseguente informatizzazione sia per quanto riguarda le sepolture a terra che per le concessioni dei loculi.
- Realizzazione progetto, da sottoporre all'Amministrazione, per la realizzazione del Campo spargimento ceneri all'interno di uno dei cimiteri comunali.
- Analisi dello scadenziario delle concessioni al fine di individuare il fabbisogno relativamente alla realizzazione di nuovi loculi e loculi ossari.
- ➔ Pianificazione dei lavori di esumazione per concessioni di sepolture a terra.
- ➔ Analisi dello scadenziario delle concessioni al fine di individuare il fabbisogno relativamente alla realizzazione di nuovi loculi e loculi ossari.
- ➔ Attuazione del Piano degli Investimenti
 - Realizzazione di nuova batteria ossari nel cimitero di Dozza.

Casalfiumanese

- ➔ Prosecuzione del progetto di ricostruzione dell'archivio cimiteriale.
- ➔ Pianificazione dei lavori di esumazione relativi alle concessioni di sepolture a terra giunte a scadenza per il cimitero del Capoluogo e frazioni.
- ➔ Analisi dello scadenziario delle concessioni al fine di individuare il fabbisogno relativamente alla realizzazione di nuovi loculi e loculi ossari ed eventualmente all'ampliamento del Cimitero del Capoluogo.
- ➔ Redazione progetto per la realizzazione di Batteria Ossari nel Cimitero di Sassoleone.

ILLUMINAZIONE PUBBLICA



Tra gli obiettivi generali della Società vi sono:

- ➔ Maggiore attenzione alle segnalazioni e conseguente celerità nell'intervenire secondo le tempistiche previste dalla Carta dei Servizi.
- ➔ Puntuale controllo dei consumi in considerazione dell'altalenante costo dell'energia determinato dagli eventi bellici e conseguentemente individuazione tempestiva valutazione di possibili soluzioni mirate atte a contenere i costi complessivi da sottoporre alle Amministrazioni.
- ➔ Predisposizione degli atti funzionali all'affidamento in appalto del Servizio di Manutenzione ordinaria e programmata in scadenza al 31/12/2024.

OBIETTIVI SPECIFICI 2024

Castel San Pietro Terme

- ➔ Realizzazione del 3° stralcio di interventi relativi al PRIC con utilizzo della Quota C del contratto di servizio.
- ➔ Ripresa della progettazione di riqualificazione della illuminazione di P.zza XX Settembre alla luce degli incontri avutisi i tecnici della Soprintendenza.
- ➔ Collaborazione con il Comune di Castel San Pietro Terme per la programmazione ed eventuale realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria finalizzati alla riqualificazione degli impianti e alla progettazione e successiva realizzazione di nuovi impianti di Illuminazione Pubblica.

Casalfiumanese

- ➔ Progettazione e realizzazione del 2° stralcio di interventi di riqualificazione degli impianti volti al risparmio energetico sulla base delle priorità indicate nel PRIC;

BUDGET 2024

Solaris srl

Refezione
Alloggi
Cimiteri
Illuminazione Pubblica
totale

Budget 2024	
€	52.450
€	7.288
€	3.191
-€	699
€	62.230

VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da refezione	
Ricavi da alloggi	
Ricavi da servizi cimiteriali	
Ricavi da illuminazione pubblica	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	
Per servizi	
Per godimento di beni di terzi	
Canone di concessione	
Altri costi industriali	
TOTALE COSTI INDUSTRIALI	
Retribuzione ed oneri del personale dedicato ai servizi	
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DEI SERVIZI	
Servizi amministrativi	
Spese generali	
TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE - DIREZ. E CTRL	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	
RISULTATO OPERATIVO LORDO	
Ammortamenti	
Accantonamenti	
RISULTATO OPERATIVO	
GESTIONE FINANZIARIA	
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	
SALDO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	
RISULTATO DI ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	

2024	
€	2.732.339
€	907.820
€	651.311
€	521.252
€	4.812.723
€	42.320
€	2.839.780
€	33.746
€	68.802
€	111.477
€	3.096.125
€	1.232.000
€	1.232.000
€	-
€	265.100
€	265.100
€	4.593.226
€	219.498
€	34.168
€	123.100
€	62.230
€	-
€	62.230

RISTORAZIONE SCOLASTICA E COLLETTIVA

	2024
VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi da utenti	€ 1.797.482
Ricavi da Comune CSPT	€ 284.073
Ricavi Comune OE	€ 142.526
Ricavi Comune DZ	€ 108.391
Ricavi Comune MNZ	€ 85.837
Ricavi Centri Estivi	€ 165.808
Altri ricavi	€ 148.222
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 2.732.339
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 9.000
Per servizi	€ 1.852.336
Per godimento di beni di terzi	€ 30.796
Canone di concessione	
Altri costi industriali	€ 13.406
TOTALE COSTI INDUSTRIALI	€ 1.905.538
Retribuzione ed oneri del personale dedicato ai servizi	€ 616.500
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DEI SERVIZI	€ 616.500
Servizi amministrativi	
Spese generali	€ 135.201
TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE - DIREZ. E CTRL	€ 135.201
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 2.657.239
RISULTATO OPERATIVO LORDO	€ 75.100
Ammortamenti	€ 22.650
Accantonamenti	
RISULTATO OPERATIVO	€ 52.450
GESTIONE FINANZIARIA	
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	
SALDO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	
RISULTATO DI ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 52.450

Sulla base degli esiti della proposta di Budget si è ritenuto di non ipotizzare aumenti né delle rette a carico degli utenti della ristorazione scolastica né dei clienti terzi. È confermata, sulla base dei contratti di servizio in essere, l'integrazione delle rette da parte dei Comuni Soci.

Nella previsione dei costi si è tenuto conto dell'adeguamento ISTAT prevista dai contratti di appalto vigenti.

ALLOGGI AD USO SOCIALE

	2024
VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi alloggi ERP CSPT	€ 278.436
Ricavi alloggi ERP OE	€ 297.944
Ricavi alloggi ERP DZ	€ 95.148
Ricavi alloggi ERP MNZ	€ 29.501
Altri ricavi alloggi	€ 94.401
Rimborso spese amministr. CSPT	€ 49.800
Rimborso spese manutenzioni straordinarie CSPT	€ 39.215
Rimborso spese manutenzioni straordinarie OE	€ -
Rimborso spese manutenzioni straordinarie DZ	€ -
Rimborso spese manutenzioni straordinarie MNZ	€ 23.375
Altri ricavi	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 907.820
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ -
Per servizi	€ 313.054
Per godimento di beni di terzi	€ 1.786
Canone di concessione	
Altri costi industriali	€ 95.000
TOTALE COSTI INDUSTRIALI	€ 409.840
Retribuzione ed oneri del personale dedicato ai servizi	€ 347.000
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DEI SERVIZI	€ 347.000
Servizi amministrativi	€ -
Spese generali	€ 63.624
TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE - DIREZ. E CTRL	€ 63.624
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 820.464
RISULTATO OPERATIVO LORDO	€ 87.356
Ammortamenti	€ 1.068
Accantonamenti	€ 79.000
RISULTATO OPERATIVO	€ 7.288
GESTIONE FINANZIARIA	
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	€ -
SALDO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ -
RISULTATO DI ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 7.288

Le previsioni dei canoni scaturiscono dall'applicazione dei metodi di calcolo ai sensi della legge regionale 24/2001 e dalla disciplina regionale in materia avente effetto dall'ottobre 2017, oltre che da contratti con canoni calcolati secondo la legge 431/98. In particolare per quanto riguarda gli alloggi ERP, Emergenza Abitativa e Alloggi protetti, è previsto che l'aggiornamento annuale decorra dal 1° ottobre di ciascun anno, e quindi i canoni del quarto trimestre 2024 verranno calcolati sui nuovi redditi ISEE che verranno elaborati dai CAAF nel periodo fra gennaio e maggio; il loro importo pertanto è del tutto presuntivo.

I costi si riferiscono sia ai costi amministrativi correlati alla gestione del servizio sia ai costi relativi agli interventi di manutenzione, sia ordinaria che straordinaria, al patrimonio gestito.

SERVIZI CIMITERIALI

	2024
VALORE DELLA PRODUZIONE	
Diritti Cimiteriali Castel San Pietro Terme	€ 84.016
Diritti Cimiteriali Ozzano dell'Emilia	€ 32.787
Diritti Cimiteriali Casalfumanese	€ 16.073
Diritti Cimiteriali Dozza	€ 16.461
Concessioni loculi cimiteriali Castel San Pietro Terme	€ 104.545
Concessioni loculi cimiteriali Ozzano dell'Emilia	€ 112.727
Concessioni loculi cimiteriali Casalfumanese	€ 23.618
Concessioni loculi cimiteriali Dozza	€ 43.455
Proventi illuminazione votiva Castel San Pietro Terme	€ 67.156
Proventi illuminazione votiva Ozzano dell'Emilia	€ 50.684
Proventi illuminazione votiva Casalfumanese	€ 11.066
Proventi illuminazione votiva Dozza	€ 11.449
Vendita sepolture private Castel San Pietro Terme	€ 77.273
Rimborsi spese manutenzioni straordinarie	€ -
Altri ricavi	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 651.311
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 33.320
Per servizi	€ 250.992
Per godimento di beni di terzi	€ 1.164
Canone di concessione	€ 68.802
Altri costi industriali	€ 3.071
TOTALE COSTI INDUSTRIALI	€ 357.348
Retribuzione ed oneri del personale dedicato ai servizi	€ 222.000
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DEI SERVIZI	€ 222.000
Servizi amministrativi	
Spese generali	€ 58.322
TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE - DIREZ. E CTRL	€ 58.322
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 637.670
RISULTATO OPERATIVO LORDO	€ 13.641
Ammortamenti	€ 10.450
Accantonamenti	€ -
RISULTATO OPERATIVO	€ 3.191
GESTIONE FINANZIARIA	
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	€ -
SALDO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ -
RISULTATO DI ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 3.191

I ricavi tengono conto di una costante inflessione negativa in particolare delle concessioni trentennali.

Per quanto riguarda i costi si è tenuto conto della revisione dei corrispettivi per gli appalti in essere.

ILLUMINAZIONE PUBBLICA

	2024
VALORE DELLA PRODUZIONE	
Ricavi Comune CSPT	€ 407.269
Ricavi rimborsi spese manutenzioni straordinarie CSPT	€ -
Ricavi Comune CASL	€ 73.000
Ricavi rimborsi spese manutenzioni straordinarie CASL	€ 40.984
Altri ricavi	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 521.252
COSTI DELLA PRODUZIONE	
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ -
Per servizi	€ 423.398
Per godimento di beni di terzi	
Canone di concessione	€ -
Altri costi industriali	€ -
TOTALE COSTI INDUSTRIALI	€ 423.398
Retribuzione ed oneri del personale dedicato ai servizi	€ 46.500
TOTALE COSTI DEL PERSONALE DEI SERVIZI	€ 46.500
Servizi amministrativi	€ -
Spese generali	€ 7.953
TOTALE COSTI AMMINISTRAZIONE - DIREZ. E CTRL	€ 7.953
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 477.851
RISULTATO OPERATIVO LORDO	€ 43.401
Ammortamenti	€ -
Accantonamenti	€ 44.100
RISULTATO OPERATIVO	-€ 699
GESTIONE FINANZIARIA	
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	€ -
SALDO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ -
RISULTATO DI ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€ 699

I ricavi sono rappresentati dai canoni di concessione che erogano i Comuni di Castel San Pietro Terme e Casalfiumanese per la gestione del servizio. Per il 2024 è inoltre previsto apposito finanziamento da parte del Comune per interventi di manutenzione straordinaria finalizzati al risparmio energetico.

Anche per il 2024 I costi di fornitura dell'energia elettrica non sono facilmente preventivabili a causa dalla variabilità dell'andamento del mercato energetico.

PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2024 – 2025 - 2026

SEDE SOLARIS

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento</u> (IVA esclusa)	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Manutenzione straordinaria rampa di accesso sede Società	€ 45.000	SOLARIS	-		€ 45.000
Manutenzione straordinaria all'immobile ed agli impianti	€ 28.000	SOLARIS	€ 18.000	€ 5.000	
TOTALE	€ 73.000		€ 18.000	€ 5.000	€ 45.000

REFEZIONE

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento</u> (IVA esclusa)	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Manutenzione straordinaria infissi CUCE	€ 10.000	SOLARIS	€ 10.000		
Riorganizzazione Ufficio CUCE	€ 2.000	SOLARIS	€ 2.000		
TOTALE	€ 12.000		€ 12.000		

CASTEL SAN PIETRO TERME

ALLOGGI AD USO SOCIALE

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento (IVA esclusa)</u>	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Manutenzioni straordinarie	€ 198.700	SOLARIS	€ 101.300	€ 48.700	€ 48.700
Via Mazzini 27/A e 27/B	€ 81.646	SOLARIS	€ 54.431		
<i>Rifacimento del coperto - 2° stralcio</i>		COMUNE (DA FINANZIARE)	€ 27.215		
Via Mazzini 27	€ 12.000	COMUNE (DA FINANZIARE)	€ 12.000		
<i>Installazione cancello e reclinazione, Impianto elettrico citofonico per apertura automatica portoni</i>					
VIA CLETO TOMBA 2	€ 50.000	SOLARIS	€ 50.000		
<i>Progettazione e realizzazione interventi fognatura</i>					
TOTALE	€ 342.346		€ 244.946	€ 48.700	€ 48.700

s.r.l.

CIMITERI COMUNALI

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento (IVA esclusa)</u>	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Interventi di manutenzione straordinaria Cimitero Capoluogo	€ 704.795	SOLARIS/COMUNE (DA FINANZIARE)	€ 163.000	€ 257.295	€ 284.500
Interventi di manutenzione straordinaria Cimitero Gaiana	€ 78.952		€ 3.500		€ 75.452
Interventi di manutenzione straordinaria Cimitero Liano	€ 63.380		€ -		€ 63.380
Verifiche tecniche ed eventuale messa in sicurezza muro perimetrale Cimitero Varignana	€ 5.000		€ 5.000		
Interventi di manutenzione straordinaria Cimitero Casalecchio dei Conti	€ 70.000		€ -		€ 70.000
TOTALE	€ 922.127		€ 171.500	€ 257.295	€ 493.332

ILLUMINAZIONE PUBBLICA

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento (IVA esclusa)</u>	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Manutenzione straordinaria P.zza XX Settembre (comprese spese tecniche)	€ 70.000	Solaris	€ 10.000	€ 60.000	
Progettazione e realizzazione interventi 3° stralcio PRIC	€ 184.000	Solaris	€ 100.000	€ 84.000,00	
TOTALE	€ 254.000		€ 110.000	€ 144.000	€ -

OZZANO DELL'EMILIA**ALLOGGI AD USO SOCIALE**

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento (IVA esclusa)</u>	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
<u>Manutenzioni straordinarie</u>	€ 168.600	Solaris con proventi ERP sulla base di una programmazione concordata con il Comune di Ozzano dell'Emilia	€ 70.200	€ 49.200	€ 49.200
<u>MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE ERP</u>					
Via Togliatti 3	€ 70.000	SOLARIS	€ 70.000		
"Casa Frascaroli" - via Giovanni XXII, 4	€ 1.059.384	SOLARIS/REGIONE/COMUNE	€ 105.000	€ 318.128	€ 636.256
Via Aldo Moro 3	€ 84.280	SOLARIS/COMUNE (DA FINANZIARE)	€ -	€ 84.280	
TOTALE	€ 1.382.264		€ 245.200	€ 451.608	€ 685.456

CIMITERI

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento (IVA esclusa)</u>	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Interventi di manutenzione straordinaria Cimitero San Cristoforo	€ 62.000	SOLARIS	€ 5.000	€ 35.400	€ 21.600
TOTALE	€ 62.000		€ 5.000	€ 35.400	€ 21.600

DOZZA

ALLOGGI AD USO SOCIALE

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento</u> (IVA esclusa)	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Manutenzioni straordinarie alloggi	€ 47.400	SOLARIS	€ 17.200	€ 17.100	€ 8.100
Ripristino alloggi	€ 50.000	REGIONE O COMUNE (DA FINANZIARE)		€ 50.000	
TOTALE	€ 97.400		€ 17.200	€ 67.100	€ 8.100

CIMITERI

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento</u> (IVA esclusa)	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Interventi di manutenzioni straordinarie Cimiteri Comunali	€ 5.000	SOLARIS	€ 5.000		
TOTALE	€ 5.000		€ 5.000		

MONTERENZIO

ALLOGGI AD USO SOCIALE

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento</u> (IVA esclusa)	<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Manutenzioni straordinarie alloggi	€ 14.220	COMUNE	€ 14.220		
TOTALE	€ 14.220		€ 14.220		



CASALFIUMANESE

ILLUMINAZIONE PUBBLICA

<u>tipologia dell'intervento</u>	<u>entità dell'intervento</u> (IVA esclusa)		<u>modalità di finanziamento</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>
	2° STRALCIO INTERVENTI RIQUALIFICAZIONE COMPRESA PROGETTAZIONE	€		40.984	COMUNE	€ 40.984
TOTALE	€	40.984		€ 40.984	€ -	€ -



PIANO TRIENNALE DELLE ASSUNZIONI 2024 – 2025 - 2026

2024	2025	2026
N 1 Amministrativo Sportello Unico Utenti part time N1 Operaio addetto alle operazioni cimiteriali – full time	N 1 Amministrativo Servizio Contratti full time N 1 Amministrativo Ufficio Contabilità e Controllo di Gestione – part time	

