

DECRETO AMMINISTRATORE UNICO N. 13 del 29/04/2021

L'Amministratore Unico dell'ASP

VISTO il provvedimento redatto dalla Direzione relativo a:

allegato quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

RICHIAMATA la normativa generale di ordinamento e disciplina delle Aziende di Servizi alla persona ed in particolare:

- D.lgs. 241/90
- D.lgs. 207/2001
- L.R. 2/2003
- Lo Statuto dell'ASP
- Il Regolamento che disciplina gli uffici e servizi dell'ASP;

ESAMINATO il testo del suddetto documento che risulta nei suoi contenuti conforme alla normativa vigente;

RITENUTA opportuna la sua approvazione per le ragioni in esso espresse;

CONSIDERATO inoltre che non sussistono vizi od impedimenti di alcuna natura che ne possano impedire l'esecutività;

DECRETA

1. DI APPROVARE l'allegato testo di provvedimento che viene classificato con la numerazione e datazione come da intitolazione;
2. DI DARE ATTO che il presente atto diviene esecutivo con l'apposizione della firma attestante l'approvazione del medesimo;
3. DI TRASMETTERE il presente atto al competente ufficio per la sua pubblicazione, trasmissione agli eventuali soggetti interessati e conservazione a norma delle norme vigenti.

F.to Digitalmente da



L'Amministratore Unico
SANTI MARINELLA / InfoCamere S.C.p.A.



Magiera Ansaloni

DECRETO N. 13 DEL 29/04/2020

OGGETTO: approvazione dei documenti del bilancio consuntivo 2020 da proporsi all'approvazione dell'Assemblea dei Soci

L'Amministratore Unico

dell'Asp Magiera Ansaloni

Premesso che:

- Ai sensi della delibera del Consiglio Regionale n. 624/2004 "definizione di norme e principi che regolano l'autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale contabile e finanziaria delle Aziende Pubbliche di servizi alla Persona, tali Aziende:
 - hanno autonomia contabile e finanziaria, le entrate sono costituite da risorse derivanti dai proventi dei servizi resi, dalle rendite del patrimonio e da altre entrate;
 - si dotano, nell'ambito degli indirizzi e criteri stabiliti dalla Giunta Regionale, dei seguenti documenti contabili:
 1. Piano programmatico
 2. Bilancio pluriennale di previsione
 3. Bilancio annuale economico preventivo
 4. Bilancio consuntivo di esercizio
- I primi 3 documenti di programmazione per l'annualità 2021 devono ancora essere redatti anche a seguito della pandemia che si sta affrontando mentre il consuntivo necessita per l'approvazione l'annualità successiva di accertare con esattezza tutti i flussi economici afferenti l'anno precedente;
- la Regione Emilia-Romagna con propria Deliberazione di Consiglio n. 624/04, ha stabilito che il bilancio consuntivo d'esercizio venga deliberato dall'Amministratore Unico entro il 30 aprile e sottoposto, corredato da apposita relazione dell'Organo di revisione contabile, all'Assemblea dei soci che lo deve approvare entro il 30 giugno;
- Con la deliberazione n. 279 del 12/03/07 la Giunta della Regione Emilia Romagna ha approvato lo schema tipo di regolamento di contabilità per le ASP di cui all'art. 25 della L.R. n. 2 del 12/03/03, in base alla quale:
 1. Il bilancio consuntivo deve essere articolato in
 - a) Stato patrimoniale
 - b) Conto economico
 - c) Nota integrativa
 - d) Relazione sulla gestione da cui risulti
 - i. Scostamento risultati tra preventivo e consuntivo
 - ii. Raggiungimento obiettivi dei servizi e prestazioni
 - iii. Analisi costi per centri di responsabilità
 - iv. Analisi investimenti effettuati
 - v. Dati analitici del personale dipendente con le variazioni dell'anno
 - vi. Modalità di utilizzo dell'utile o di copertura delle perdite
 - vii. Prevedibile evoluzione della gestione
 - e) Relazione dell'organo di revisione contabile

- Con la delibera di Giunta Regionale n. 741/2010 si approvavano le *"linee guida per la predisposizione del bilancio sociale delle Asp dell' Emilia-Romagna"* secondo cui il bilancio sociale deve essere strutturato in :
1. Parte I: valori di riferimento, visione e indirizzi
 - a) Identità aziendale
 - b) Stakeholder e sistema relazioni dell'Asp
 - c) Sistema di governante dell'Asp
 - d) La mission
 - e) Obiettivi strategici e strategie
 - f) Struttura organizzativa
 2. Parte II: rendicontazione delle politiche ed ei servizi resi
 - a) Azione istituzionale
 - b) Schede relative alle singole attività
 3. Parte III: Rendicontazione delle risorse disponibili e utilizzate
 - a) Risorse economico finanziarie
 - b) Risorse umane
 - c) Infrastrutture e tecnologie
 - d) Altre risorse

DATO ATTO che non rientrano più tra i compiti della Conferenza Territoriale Socio Sanitaria l'emissione del parere sugli atti contabili delle Asp restando esclusivamente competenza il parere in ordine all'alienazione del patrimonio Aziendale;

RICHIAMATI quindi:

- La deliberazione n. 4 del 19 aprile 2010 con la quale il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda ha approvato il regolamento di contabilità dell'Azienda ASP Magiera Ansaloni sulle tracce e schema della sopra ricordata delibera della Giunta Regionale;
- l'art. 18 dello Statuto che pone in capo all'Amministratore Unico
 - proposta di piano-programma, di bilancio pluriennale di previsione, di bilancio economico preventivo, di bilancio consuntivo con allegato il bilancio Sociale delle attività, da sottoporre alla approvazione dell'Assemblea dei Soci;
 - proposta all'Assemblea dei Soci del piano di rientro ogni qual volta si determini una perdita d'esercizio;
 - Rientra nella competenza dell'Amministratore unico l'adozione di qualsiasi regolamento o provvedimento avente contenuto organizzativo delle attività amministrative e dei servizi alla persona; nell'adozione di tali atti può avvalersi della collaborazione del direttore con funzioni consultive in merito alla regolarità degli atti stessi.

DATO ATTO che:

- Sono stati elaborati i documenti contabili dai competenti uffici e redatti dal Direttore che ne ha curato personalmente la successiva analisi di merito;

- In esito alle predette elaborazioni sono stati prodotti e proposti all'approvazione della sottoscritta i vari documenti allegati al presente sotto le lettere:
- Allegato A Bilancio patrimoniale e conto economico
- Allegato B Nota integrativa
- Allegato C Relazione sulla gestione
- Allegato D Bilancio Sociale

Ritenuto essere quindi ora necessario addivenire alla loro separata approvazione procedendo:

- come previsto dallo Statuto e dallo schema tipo di contabilità per le ASP di cui all'art. 25 della L.R. n. 2/03, a formulare all'Assemblea dei Soci la proposta di approvazione del bilancio consuntivo per l'esercizio 2019 e relativi allegati oltre al bilancio sociale delle attività;
- di inviare tale proposta all'Organo di Revisione Contabile per l'esame e la Relazione di sua competenza.

DECRETA

Di approvare, per i motivi espressi in premessa, i seguenti documenti che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente decreto che recepiscono quanto previsto in materia di bilanci dalla LR Emilia Romagna 2/2003 e dall'art 2428 del Codice Civile:

- Allegato A Bilancio patrimoniale e conto economico
- Allegato B Nota integrativa
- Allegato C Relazione sulla gestione
- Allegato D Bilancio Sociale

Di trasmettere la documentazione ivi approvata:

- all'organo di revisione contabile per l'emissione del parere di competenza dariceversi prima di portare la stessa alla valutazione da parte dell'Assemblea dei Soci;
- all'Assemblea dei Soci per la sua valutazione e statuizione in ordine alle scelte contabili di propria competenza con particolare riguardo al risultato d'esercizio annuale registrato e indicato nei documenti stessi

Di dare atto che:

- il presente provvedimento è immediatamente esecutivo.
- il presente atto è da pubblicarsi nei tempi e modi di legge da parte del competente ufficio

BILANCIO CONSUNTIVO 2020

Voci di Bilancio

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

A) CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO NETTO

TOTALE CREDITI PER INCREMENTI AL PATRIMONIO...

0,00

B) IMMOBILIZZAZIONI

B.I) Immobilizzazioni immateriali

B.I.1) Costi di Impianto e di Ampliamento

0,00

11010101	Costi di impianto e di ampliamento	
11010151	Fondo ammortamento costi di impianto e di...	

B.I.2) Costi di Ricerca, di Sviluppo e Pubblicità

0,00

B1100002	COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'	
----------	--	--

B.I.3) Software e altri diritti di Brevetto Industriale

50.585,93

11010301	Software e altri diritti di utilizzazione delle opere...	135.433,73
11010351	Fondo ammortamento software e altri diritti di...	-84.847,80

B.I.4) Concessioni, Licenze, Marchi e diritti

0,00

B1100004	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	
----------	---	--

B.I.5) Migliorie su beni di terzi

0,00

B1100005	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	
----------	----------------------------	--

B.I.6) Immobilizzazioni in corso e acconti

0,00

B1100006	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	
----------	--------------------------------------	--

B.I.7) Altre Immobilizzazioni Immateriali

0,00

B1100007	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
----------	------------------------------------	--

Totale Immobilizzazioni Immateriali

50.585,93

B.II) Immobilizzazioni Materiali

B.II.1) Terreni del patrimonio indisponibile

0,00

B1102001	TERRENI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	
----------	--------------------------------------	--

B.II.2) Terreni del patrimonio disponibile

97.568,42

B1102001	Terreni del patrimonio disponibile	97.568,42
----------	------------------------------------	-----------

B.II.3) Fabbricati del patrimonio indisponibile

35.266,87

B11020301	Fabbricati del patrimonio indisponibile	505.870,99
B11020351	Fondo ammortamento fabbricati del patrimonio...	-470.604,12

B.II.4) Fabbricati del patrimonio disponibile

0,00

B11020401	Fabbricati del patrimonio disponibile	426.065,00
B11020451	Fondo ammortamento fabbricati del patrimonio...	-426.065,00

B.II.5) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio...

0,00

B1102005	FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL...	
----------	---------------------------------------	--

B.II.6) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio...

0,00

B1102006	FABBRICATI DI PREGIO ARTISTICO DEL...	
----------	---------------------------------------	--

B.II.7) Impianti e Macchinari

91.636,48

B11020701	Impianti, macchinari	303.328,32
B11020751	Fondo ammortamento impianti, macchinari	-211.691,84

B.II.8) Attrezzature socio sanitarie

153.133,23

B11020801	Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque...	435.432,43
B11020802	Attrezzature varie: lavanderia, cucina	62.372,76
B11020851	F.do amm.attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o...	-307.434,38
B11020852	F.do amm.to attrezz.varie	-37.237,58

B.II.9) Mobili e arredi

56.311,73

B11020901	Mobili e arredi	186.581,84
B11020951	Fondo ammortamento mobili e arredi	-130.270,11

B.II.10) Mobili e Arredi di pregio Artistico			0,00
B110210	MOBILI E ARREDI DI PREGIO ARTISTICO		
B.II.11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed...			6.755,74
11021101	Macchine ufficio elettromecc.ed elettroniche,...	24.344,11	
11021151	F.do amm.acch.ufficio elettromecc.elettroniche,...	-17.588,37	
B.II.12) Automezzi			65.572,64
11021201	Automezzi	86.632,01	
11021251	Fondo ammortamento automezzi	-21.059,37	
B.II.13) Altri beni Materiali			6.948,09
11021301	Altri beni	18.267,09	
11021351	Fondo ammortamento altri beni	-11.319,00	
B.II.14) Immobilizzazioni in corso e acconti			0,00
B110214	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		
Totale Immobilizzazioni Materiali			513.193,20
B.III) Immobilizzazioni Finanziarie			
B.III.1) Partecipazioni			
B.III.1.a) Partecipazioni in società di capitali			1.000,00
11031101	Partecipazioni in società di capitali	1.000,00	
B.III.1.b) Partecipazioni in enti no-profit			0,00
11031102	Partecipazioni in enti non-profit		
B.III.1.c) Partecipazioni in altri soggetti			0,00
11031103	Partecipazioni in altri soggetti		
B.III.2) Crediti			
B.III.2.a.1) Crediti v/Società partecipate entro 12 mesi			0,00
11031201	Crediti verso società partecipate		
B.III.3) Altri Titoli			0,00
11031301	Altri titoli immobilizzati		
Totale Immobilizzazioni Finanziarie			1.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			564.779,13
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
C.I) Rimanenze			
C.I.1) Beni Socio-Sanitari			0,00
12011101	Rimanenze beni socio sanitari		
C.I.2) Beni Tecnico Strumentali			0,00
12011201	Rimanenze beni tecnico economici		
C.I.3) Attività In corso			0,00
12011301	Rimanenze attività in corso		
C.I.4) Acconti			0,00
12011401	Acconti		
Totale Rimanenze			0,00
C.II) Crediti			
C.II.1) Crediti verso Utenti			
C.II.1.a) Crediti verso Utenti entro 12 mesi			702.918,49
12020101	Crediti verso utenti	702.918,49	
Totale Crediti verso Utenti			702.918,49
C.II.2) Crediti verso imprese Regione			
C.II.2.a) Crediti v/Regione entro 12 mesi			0,00
C120202	CREDITI VERSO LA REGIONE		
Totale Crediti verso imprese Regione			0,00
C.II.3) Crediti verso imprese Provincia			
C.II.3.a) Crediti v/Provincia entro 12 mesi			0,00
C120203	CREDITI VERSO LA PROVINCIA		
Totale Crediti verso imprese Provincia			0,00
C.II.4) Crediti verso imprese Comuni nel distretto			
C.II.4.a) Crediti v/Comuni nel distretto entro 12 mesi			263.416,18
12020445	Crediti verso Comune di Campagnola	7.354,12	
12020446	Crediti verso Comune di Fabbrico		

Voci di Bilancio			
12020447	Crediti verso Comune di Rio Saliceto	36.645,29	
12020448	Crediti verso Comune di Rolo	4.273,77	
12020449	Crediti verso Comune di S.Martino in Rio	24.402,57	
12020450	Crediti verso Comune di Correggio	190.740,43	
Totale Crediti verso imprese Comuni nel distretto			263.416,18
C.II.5) Crediti Azienda Sanitaria			
C.II.5.a) Crediti Azienda Sanitaria entro 12 mesi			1.166.602,84
12020501	Crediti verso l'AUSL	1.166.602,84	
Totale Crediti Azienda Sanitaria			1.166.602,84
C.II.6) Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici			
C.II.6.a) Crediti verso lo Stato ed altri EE.PP.entro 12...			37.808,10
12020642	Crediti verso ASP RETE		
12020643	Crediti verso ASP DON CAVALLETTI	500,00	
12020644	Crediti verso ASP SENECA		
12020645	Crediti verso ASP FORLIVESE		
12020646	Crediti verso ASP CIRCONDARIO IMOLESE		
12020647	Crediti verso ASP CESENA VALLE SAVIO		
12020648	Crediti verso ASP VALLONI MARECCHIA		
12020649	Crediti verso ASP OPUS CIVIUM		
12020650	Crediti verso ASP CARLO SARTORI		
12020651	Crediti verso ASP CESENA VALLE SAVIO		
12020651	Crediti verso Comune di Reggio Emilia		
12020652	Crediti verso ARPAE	28.974,77	
12020653	Crediti verso ASP PIANURA EST	3.333,33	
12020654	Crediti verso ASP GIORGIO GASPARINI	1.000,00	
12020655	Crediti verso ASP DISTRETTO DI FIDENZA		
12020656	Crediti verso GI.GROUP SPA	2.000,00	
12020657	Crediti verso Tempor spa	2.000,00	
Totale Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici			37.808,10
C.II.7) Crediti verso Società Partecipate			
Totale Crediti verso Società Partecipate			0,00
C.II.8) Crediti verso Erario			170,39
12020801	IVA su acquisti		
12020804	Crediti per IRES		
12020805	Crediti per IRAP		
12020809	Altri crediti verso erario	19,83	
12020810	Crediti verso INAIL	150,56	
Totale Crediti verso Erario			170,39
C.II.9) Crediti per imposte anticipate			0,00
12020901	Crediti per imposte anticipate		
Totale Crediti per imposte anticipate			0,00
C.II.10) Crediti verso altri soggetti privati			1.990,81
12021003	Fornitori c/anticipo	492,21	
12021005	Crediti verso Lidi Goup	1.498,60	
Totale Crediti verso altri soggetti privati			1.990,81
C.II.11) Crediti per fatture da emettere e n.c.da ricevere			332.790,43
12021102	Note di accredito da ricevere		
12021101	Crediti per fatture e note da emettere	332.790,43	
Totale Crediti per fatture da emettere e n.c.da ricevere			332.790,43
Totale Crediti			2.505.697,24
C.III) Attività finanziarie non Immobilizzate			
C.III.1) Società di capitali			0,00
12030101	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni...		
C.III.2) Enti no profit			0,00
12030102	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni...		
C.III.3) Altri Soggetti			0,00
12030103	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni...		

Totale Attività Finanziarie non Immobilizzate			0,00
C.IV) Disponibilità Liquide			
C.IV.1) Danaro e Valori in Cassa			2.095,26
12040101	Cassa economale	2.095,26	
C.IV.2) C/C Bancari			-141.507,55
12040203	Banco Popolare Conto Tesoreria	-152.365,66	
12021044	Conto di transito SDD	10.858,11	
12040204	Banco Popolare c/SDD dopo incasso		
C.IV.3) C/V Postali			0,00
C120403	C/C POSTALE		
Totale Disponibilità Liquide			-139.412,29
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			2.366.284,95
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
D.1) Ratei Attivi			752,05
13010101	Ratei attivi	752,05	
D.2) Risconti Attivi			41.214,84
13020101	Risconti attivi	41.214,84	
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI			41.966,89
TOTALE ATTIVO			2.973.030,97
STATO PATRIMONIALE PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Fondo in dotazione			72.482,00
2ai capitale			
20010101	Fondo di dotazione al 01/01/2008	72.482,00	
20010201	Variazioni al Fondo di dotazione		
A.II) Contributi in conto capitale AL 01/01/2008			544.092,52
20020101	Contributi in c/capitale al 01/01/2008	93.658,12	
20020102	Apporto disponibilità liquide ex Ipab	450.434,40	
A.III) Contributi in conto capitale			0,00
20030101	CONTRIBUTI STATALI E REGIONALI		
20030102	ALTRI CONTRIBUTI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		
A.IV) donazioni vincolate ad investimenti			12.280,77
20040101	Donazioni vincolate ad investimenti utilizzate		
20040102	Donazioni vincolate ad investimenti da utilizzare	12.280,77	
20040103	Altri contributi in c/capitale		
A.V) donazioni di Immobilizzazioni			0,00
20050101	Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di...		
A.VI) Riserve Statutarie			134.632,22
20060102	Riserva straordinaria Asp	134.632,22	
Totale Altre Riserve			134.632,22
A.VIII) Utili (Perdite) portati a nuovo			0,00
20070101	Utili portati a nuovo		
20070102	Perdite portate a nuovo		
A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio			1.046,04
20080101	Utile dell'esercizio	1.046,04	
20080102	Perdita dell'esercizio		
TOTALE PATRIMONIO NETTO			764.533,55
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
B.1) Fondo per Imposte, anche differite			0,00
B210101	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
B.2) Fondo per Rischi			181.175,65
21020103	Fondo rischi su crediti	181.175,65	
B.3) Altri Fondi			202.458,66
21030106	Fondo spese legali	21.060,60	
21030107	Fondo manutenzioni cicliche	23.713,10	
21030110	Fondo manutenzioni straordinarie (transitorio)	60.964,85	
21030111	Fondo rinnovo parco auto	66.720,11	
23150109	Debiti verso Fondo Pensione Perseo		

Voci di Bilancio			
21030102	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	30.000,00	
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI			383.634,31
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO			0,00
23150109	Debiti verso Fondo Pensione Perseo		
D) DEBITI			
D.1) Debiti Verso Soci per finanziamenti			
D.1.a) Debiti Verso Soci per finanziamenti entro 12...			0,00
23010101	Debiti verso soci per finanziamenti		
Totale Debiti Verso Soci per finanziamenti			0,00
D.2) Debiti per Mutui e Prestiti			
D.2.a) Debiti per Mutui e Prestiti entro 12 mesi			0,00
D230201	DEBITI PER MUTUI E PRESTITI		
Totale Debiti per Mutui e Prestiti			0,00
D.3) Debiti Verso Istituto tesoriere			
D.3.a) Debiti Verso Istituto tesoriere entro 12 mesi			0,00
23030101	Debiti verso istituto tesoriere		
Totale Debiti Verso Istituto tesoriere			0,00
D.4) Debiti per Acconti			
D.4.a) Debiti per Acconti entro 12 mesi			0,00
D230401	CLIENTI CONTO ANTICIPI		
Totale Debiti per Acconti			0,00
D.5) Debiti Verso Fornitori			
D.5.a) Debiti Verso Fornitori entro 12 mesi			783.195,49
D230501	DEBITI VERSO FORNITORI	783.195,49	
Totale Debiti Verso Fornitori			783.195,49
D.6) Debiti verso Società Partecipate			
D.6.a) Debiti verso Società Partecipate entro 12 mesi			0,00
D230601	CLIENTI CONTO ANTICIPI		
Totale Debiti verso Società Partecipate			0,00
D.7) Debiti verso la Regione			
D.7.a) Debiti verso la Regione entro 12 mesi			0,00
D230701	DEBITI VERSO LA REGIONE		
Totale Debiti verso la Regione			0,00
D.8) Debiti Verso la Provincia			
D.8.a) Debiti Verso la Provincia entro 12 mesi			0,00
D230801	DEBITI VERSO LA PROVINCIA DI REGGIO EMILIA		
Totale Debiti Verso la Provincia			0,00
D.9) Debiti Verso Comuni dell'ambito Distrettuale			
D.9.a) Debiti Verso Comuni dell'ambito Distrettuale...			40.459,69
23170101	Debiti verso Comune di Campagnola		
23170102	Debiti verso Comune di Correggio	6.491,46	
23170103	Debiti verso Comune di Rio Saliceto	4.800,00	
23170104	Debiti verso Comune di Fabbrico	27.595,75	
23170105	Debiti verso Comune di S.Martino in Rio		
23170106	Debiti verso Comune di Rolo	1.572,48	
Totale Debiti Verso Comuni dell'ambito Distrettuale			40.459,69
D.10) Debiti Verso Azienda Sanitaria			
D.10.a) Debiti Verso Azienda Sanitaria entro 12 mesi			0,00
D231001	DEBITI VERSO L'AZIENDA SANITARIA		
Totale Debiti Verso Azienda Sanitaria			0,00
D.11) Altri Debiti verso lo Stato ed altri EE.PP.			
D.11.a) Altri Debiti verso lo Stato ed altri EE.PP....			0,00
D231101	DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI		
Totale Altri Debiti verso lo Stato ed altri EE.PP.			0,00

D.12) Debiti Tributari**D.12.a) Debiti Tributari entro 12 mesi**

135.492,67

23120111	Erario conto ritenute lavoro autonomo	200,00
23120104	Erario c/IVA (saldo a debito)	2.880,71
23120112	Erario conto ritenute lavoro dipendente e assimilato	47.386,30
23120113	Erario conto add.le regionali c/dipend.	6,11
23120114	Erario conto add.le comunali c/dipend.	
23120121	Debiti per IRAP	24.050,17
23120122	Debiti per IRES	
23120123	Debiti per IRAP interinale	41.633,74
23120188	Altri debiti tributari	214,00
23120189	Erario c/IVA Split Payment	19.121,64
23120190	Debiti per IMU	

Totale Debiti Tributari

135.492,67

D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza**D.13.a) Debiti v/Istituti Previdenza entro 12 mesi**

111.227,39

23130101	Debiti verso INPS	136,00
23130102	Debiti verso INPDAP	111.091,39
23130103	Debiti verso INAIL	

Totale Debiti v/Istituti di Previdenza

111.227,39

D.14) Debiti verso personale dipendente**D.14.a) Debiti verso personale dipendente entro 12...**

28.034,11

23140102	Debiti per il miglioramento e l'efficienza dei servizi	28.034,11
----------	--	-----------

Totale Debiti verso personale dipendente

28.034,11

D.15) Altri Debiti verso Privati**D.15.a) Altri Debiti verso Privati entro 12 mesi**

220.005,50

23150103	Debiti per cessione del quinto e pignoramenti dello...	
23150105	Debiti verso sindacati	
23150106	Debiti v/Cd Rolo x deposito cassa	1.280,00
23150107	Debiti v/Cp Campagnola x deposito cassa	3.139,50
23150108	Deposito cauzionale infruttifero rette	81.549,08
23150102	DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	134.036,92

Totale altri Debiti verso Privati

220.005,50

D.16) Debiti per ft.da ricevere e n.c.da emettere

419.877,74

23160101	Debiti per fatture e note da ricevere	419.877,74
23160102	Note di accredito da emettere	

Totale Debiti per ft.da ricevere e n.c.da emettere

419.877,74

TOTALE DEBITI

1.738.292,59

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**E.1) Ratei Passivi**

84.731,52

24010101	Ratei passivi	84.731,52
----------	---------------	-----------

E.2) Risconti Passivi

1.839,00

24020101	Risconti passivi	1.839,00
----------	------------------	----------

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI

86.570,52

TOTALE PASSIVO

2.973.030,97

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE****A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona****A.1.a) Rette**

3.601.578,57

30010102	Rette residenziale accreditati	2.009.024,02
30010103	Rette diurno accreditati	33.867,89
30010104	Rette servizio pasti	128.845,00
30010105	Rette SAD accreditati	176.440,45
30010106	Rette residenziale autorizzati	454.795,40
30010107	Rette diurno autorizzati	15.761,31
30010108	Rette SAD autorizzati	29.577,00
30010109	Trasferimenti da Enti Soci	713.000,00
30010110	Rette servizio trasporto minori	36.802,50

Voci di Bilancio			
30010111	Rimborso servizi domiciliari accessori	456,00	
30010112	Rette progetti individuali	3.009,00	
A.1.b) Oneri a rilievo sanitario			2.549.886,95
30010201	Rimborso oneri a rilievo sanitario CRA	1.826.716,05	
30010202	Rimborso oneri a rilievo sanitario CD	160.887,70	
30010203	Rimborso oneri a rilievo sanitario FRNA	510.014,23	
30010204	Rimborso oneri a rilievo sanitario FNA	50.863,97	
30010205	Rimborso oneri a rilievo sanitario trasporto disabili	1.405,00	
A.1.c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per...			501.812,64
30010301	Rimborsi spese per attività in convenzione		
30010302	Altri rimborsi da attività tipiche		
30010303	Rimborsi spese FKT per attività in conv.	68.250,00	
30010304	Rimborso spese IP per attività in conv.	433.562,64	
A.1.d) Altri ricavi			17.237,67
30010402	Ribassi, abbuoni e sconti attivi	7,82	
30010403	Cene CD	4.059,00	
30010499	Altri ricavi diversi	13.170,85	
A.2) Variazione delle rimanenze attività in corso			0,00
A3000001	RIMANENZE ATTIVITA' INIZIALI		
A.4) Costi Capitalizzati			
A.4.a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori...			0,00
A3000001	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI...		
A.4.b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e...			0,00
A3000002	QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI IN CONTO...		
A.5) Proventi e ricavi diversi			
A.5.a) Utilizzo del patrimonio Immobiliare			68.964,05
30040101	Fitti attivi da fondi e terreni	6.027,05	
30040102	Fitti attivi da fabbricati urbani	62.937,00	
30040103	Altri fitti attivi istituzionali		
A.5.b) Concorsi rimborsi e recuperi per Attività...			216.368,67
30040201	Cessione di beni non pluriennali		
30040202	Rimborsi spese condominiali ed altre da conduttori	4.386,84	
30040203	Rimborsi INAIL		
30040204	Rimborsi assicurativi	325,00	
30040206	Altri rimborsi da personale dipendente	9.350,00	
30040207	Rimborso spese di vendita		
30040208	Tasse di concorso		
30040209	Arrotondamenti attivi		
30040210	Rimborso spese legali	21.836,46	
30040211	Rimborso spese pubblicazioni gare	3.360,60	
30040212	Rimborso Sp.Trasp.CD San Martino in Rio		
30040213	Rimborso giornata alimentare		
30040214	Rimborso spese emissione SDD	2.800,00	
30040215	Rimborso spese di trasporto utenti	2.283,70	
30040216	Rimborso sp.notifica ingiunzione pagam.		
30040217	Rimborso compenso riscossione coattiva		
30040218	Cessione di beni pluriennali		
30040219	Rimborso retribuzione e oneri personale in comando	37.054,45	
30040220	Rimborso spese per gare e concorsi		
30040221	Rimborso imposta di bollo	6.684,00	
30040222	Rimborso generi alimentari		
30040223	Rimborso medicinali e prodotti farmacia	5.198,02	
30040224	Rimborso contributi consorzio bonifica	317,30	
30040225	Rimborso imposta di registro	577,00	
30040226	Rimborso spesa a domicilio	17.123,30	
30040227	Rimborso DPI	105.072,00	
A.5.c) Plusvalenze Ordinarie			0,00
30040301	Plusvalenze ordinarie		
A.5.d) Sopravvenienze attive ed insussistenze del...			25.003,11
30040401	Sopravvenienze attive ordinarie da attività tipica	25.003,11	
A.5.e) Altri ricavi istituzionali			6.274,85
30040501	Risarcimento danni e penalità contrattuali		

Voci di Bilancio				
30040588	Altri ricavi istituzionali			
70200101	Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	6.274,85		
A.5.f) Ricavi da attività commerciale				0,00
A300406	RICAVI DA ATTIVITA' COMMERCIALE			
A.5 bis) Contributo in conto Esercizio				
A.5 bis.a) Contributi dalla Regione				0,00
30050101	Contributi in conto esercizio dalla Regione Emilia...			
A.5 bis.b) Contributi dalla provincia				0,00
30050201	Contributi in conto esercizio dalla Provincia			
A.5 bis.c) Contributi dai comuni dell'ambito...				0,00
30050301	Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			
A.5 bis.d) Contributi dall'azienda sanitaria				0,00
30050401	Contributi da Azienda Sanitaria			
A.5 bis.e) Contributi dallo stato e altri enti pubblici				0,00
30050501	Contributi dallo Stato e da altri Enti Pubblici			
A.5 bis.f) Altri contributi da privati				0,00
30050601	Altri contributi da privati			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE				6.987.126,51
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6) Acquisto beni				
B.6.a) Beni socio sanitari				100.356,14
40060101	Medicinali ed altri prodotti terapeutici	11.661,49		
40060102	Presidi per incontinenza	42.959,22		
40060103	Altri presidi sanitari			
40060188	Altri beni socio sanitari	10.237,00		
40060207	Materiale di consumo socio-sanitario	30.461,80		
40060250	Medicinali e articoli sanitari farmacia	5.036,63		
B.6.b) Beni Tecnico Economali				229.389,60
40060201	Generi Alimentari	1.753,71		
40060202	Materiale di pulizia	717,65		
40060203	Articoli per manutenzione	10.400,72		
40060204	Cancelleria, stampati e materiale di consumo	5.977,52		
40060205	Materiale di guardaroba (vestiario)	5.037,30		
40060206	Carburanti e lubrificanti (spese esercizio automezzi)	35.172,75		
40060208	Prodotti di consumo per manut.impianti	13.401,70		
40060209	Prodotti monouso ed igiene personale	47.402,41		
40060288	Altri beni tecnico - economali	4.768,10		
40060210	Prodotti per emergenza COVID-19	104.757,74		
Totale Acquisto beni				329.745,74
B.7) acquisto di servizi				
B.7.b) Servizi esternalizzati				923.304,10
40070201	Servizio smaltimento rifiuti			
40070202	Servizio lavanderia e lavanolo	90.881,43		
40070203	Servizio disinfestazione ed igienizzazz.	196.425,07		
40070204	Servizio di ristorazione	584.445,04		
40070205	Servizio di vigilanza			
40070206	Servizio sostitutivo mensa person.dipend			
40070208	Servizio di disintasamento	1.675,05		
40070209	Servizio disinfestazione ambientale	4.276,89		
40070210	HACCP	1.464,00		
40070211	Servizi domiciliari accessori	342,00		
40070288	Altri servizi diversi			
40070289	Servizio lavanderia esterna	43.794,62		
B.7.c) Trasporti				5.118,84
40070301	Spese di trasporto utenti	4.077,81		
40070302	Altre spese di trasporto	200,23		
40070213	Pedaggi Autostradali	840,80		
B.7.d) Consulenza socio sanitaria e socio...				0,00
40070401	Consulenze socio-sanitarie			
40070402	Consulenze infermieristiche e riabilitative			
40070403	Consulenze mediche			

B.7.e) Altre consulenze			47.106,99
40070501	Consulenze amministrative	19.446,31	
40070502	Consulenze tecniche	27.290,81	
40070503	Consulenze legali	369,87	
40070588	Altre consulenze		
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			56.308,98
40070214	Compenso agenzia interinale	56.308,98	
B.7.g) Utenze			233.749,85
40070701	Spese telefoniche ed internet	8.736,44	
40070702	Energia elettrica	77.776,22	
40070703	Gas e riscaldamento	129.677,36	
40070704	Acqua	15.031,35	
40070705	Tariffa Igiene Ambientale rifiuti spec.	2.528,48	
40070708	Altre utenze		
B.7.h) Manutenzioni			145.902,07
40070801	Manutenzioni terreni		
40070802	Manutenzioni e riparazione fabbricati istituzionali	5.403,10	
40070803	Canoni per manutenzione e riparazioni impianti,...	21.058,63	
40070804	Canoni per manutenzione e riparazioni macchine...		
40070805	Manutenzione e riparazioni automezzi	13.124,92	
40070806	Manutenzioni e riparazioni fabbricati non istituzionali	5.390,00	
40070807	Manutenzione imp.macch.attrezzature	99.767,28	
40070888	Altre manutenzioni e riparazioni		
40070889	Manutenzione giardino	1.158,14	
B.7.i) Costi per organi istituzionali			10.150,40
40070901	Costi per Organi Istituzionali	10.150,40	
B.7.j) Assicurazioni			31.661,22
40071007	Assicurazione RCT-RCO	9.188,00	
40071001	Costi assicurativi		
40071002	Assicurazioni fabbricati disponibili		
40071003	Assicurazione fabbricati istituzionali		
40071004	Assicurazione automezzi	9.347,00	
40071005	Assicurazione infortuni volontari		
40071006	Assicurazione infortuni conducenti auto.		
40071008	Assicurazione elettronica	93,99	
40071009	Assicurazione incendio fabbricati	4.132,23	
40071007	Assicurazione infortuni	8.900,00	
B.7.k) altri			73.714,58
40071101	Costi di pubblicità		
40071104	Aggiornamento e formazione del personale dipendente	4.613,00	
40071108	Compenso riscossione coattiva		
40071106	Spese sanitarie per il personale dipendente	9.783,30	
40071109	Spese per attività di animazione	307,80	
40071188	Altri servizi		
40071105	Lavaggio automezzi	911,00	
40071106	Spese per parrucchiere e barbiere	522,00	
40071107	Spese per podologo	187,20	
40071108	Musicoterapia	317,20	
40071109	Pet Therapy		
40071110	Spese per psicologo	4.871,07	
40080202	Canoni assistenza software	32.175,11	
40080203	Spese assistenza software	2.903,60	
400711110	Spesa a domicilio	17.123,30	
Totale Acquisto di Servizi			1.527.017,03
B.8) Costi per godimento di beni di terzi			
B.8.a) Affitti			630,00
B400801	AFFITTI	630,00	
B.8.b) Canoni di locazione finanziaria			0,00
40080201	Canoni di locazione finanziaria		
B.8.c) Service			37.829,77
40080302	Noleggi	3.979,71	
40080303	Noleggio automezzi	33.850,06	

Totale Costi per godimento di terzi

38.459,77

B.9) Costi per il Personale**B.9.a) Salari e Stipendi**

2.183.912,56

40090106	Competenze personale comandato presso di noi	24.370,24
40090108	Competenze fisse personale amm.vo	127.683,38
40090109	Competenze fisse personale assistenziale	1.672.542,79
40090110	Competenze fisse pers. Infermieristico	210.935,79
40090111	Competenze fisse coordinatori	28.870,94
40090112	Competenze fisse pers.Amm. ex Campagnola	26.859,46
40090113	Competenze fisse Direttore ASP	48.229,60
40090114	Competenze arretrate rinn. contrattuali	
40090115	Competenze fisse personale per trasporto minori	19.386,33
40090116	Compesi per stage	
40090117	Competenze variab.produttività dipend.	20.034,11
40090118	Compenso Amministratore Unico	4.999,92

B.9.b) Oneri Sociali

606.109,95

40090204	Oneri personale comandato presso di noi	
40090205	Oneri su comp. pers. amm.vo	33.719,36
40090206	Oneri su comp. pers. Assistenziale	455.735,28
40090207	Inail personale amministrativo	586,75
40090208	Oneri su comp. pers. infermieristico	61.298,49
40090209	Oneri su competenze coordinatori	7.976,41
40090210	Oneri su comp.fisse pers.Amm. ex Camp.	7.195,25
40090211	Oneri su competenze Direttore ASP	19.538,34
40090212	Oneri su comp. arretrate produttività	
40090213	Oneri su competenze arretrate Ccnl	
40090214	Oneri su competenze fisse personale personale...	5.169,96
40090215	Inail personale assistenziale	12.906,07
40090216	Inail personale infermieristico	1.427,78
40090217	Inail coordinatori	137,03
40090218	Inail pers. ammin. ex Campagnola	122,68
40090219	Inail Direttore ASP	148,00
40090220	Inail Tirocini/Stage	
40090221	Inail personale trasporto minori	148,55
40090250	Rimborso oneri sociali personale in comando	

B.9.d) Trattamento di quiescenza e simili

468,89

40090302	Contributo aziendale fondo pensione Perseo	468,89
----------	--	--------

B.9.e) Altri costi per il personale

77,36

40090401	Rimborso spese per formazione e aggiornamento	
40090402	Rimborsi spese trasferte	77,36
40090488	Altri costi personale dipendente	

B.9.f) Personale Interinale

1.772.232,10

40090489	Personale interinale Case Protette	1.005.382,79
40090490	Personale interinale SAD	266.218,44
40090491	Personale interinale Infermieristico	181.874,40
40090492	Personale interinale Amministrativo	26.630,06
40090493	Personale interinale Manutenzione	52.577,56
40090494	Personale interinale CD Rolo	2.022,68
40090495	Personale interinale fisioterapista	73.424,65
40090496	Personale interinale animazione	2.804,51
40090498	Personale interinale coordinatori	130.402,39
40090499	Competenze arretrate rinnovo contrattuae	
40090500	Personale interinale trasporto minori	18.383,69
40090497	Personale interinale trasporto cd	4.510,93
40090501	Comp. variab.produttività interinali	8.000,00

Totale Costi per il Personale

4.562.800,86

B.10) Ammortamenti e Svalutazioni**B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali**

16.260,90

40100131	Ammortamento software e altri diritti di utilizzazione...	16.260,90
----------	---	-----------

B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali

79.919,06

40100203	Ammortamento fabbricati del patrimonio indisponibile	1.344,87
40100204	Ammortamento fabbricati del patrimonio disponibile	

Voci di Bilancio			
40100207	Ammortamento impianti, macchinari	22.261,38	
40100208	Ammortamento attrezzature socio-assistenziali,...	31.701,97	
40100209	Ammortamento mobili e arredi	11.759,76	
40100211	Ammortamento macc. d'ufficio elettromec, ed...	1.675,85	
40100212	Ammortamento automezzi	4.179,48	
40100213	Ammortamento altri beni	2.137,20	
40100214	Amm.to attrezzature varie	4.858,55	
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			0,00
B401003	SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
B.10.d.1) Svalutazione crediti attivo circolante			0,00
B401004	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI...		
Totale Ammortamenti e Svalutazioni			96.179,96
B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercì			0,00
B401101	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE...		
B401102	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE...		
B.12) Accantonamenti per Rischi			23.000,00
40120123	Accantonamenti rischi su crediti	23.000,00	
B.13) Altri Accantonamenti			30.000,00
40130106	Accantonamenti per spese legali		
40130107	Accantonamenti per manutenzioni cicliche		
40130110	Accantonamenti manutenzioni straord.		
40130111	Accantonamenti rinnovo parco auto		
40130102	Accantonamenti per rinnovi contrattuali personale...	30.000,00	
B.14) Oneri diversi di gestione			
B.14.a) Costi Amministrativi			20.167,15
40140101	Spese postali e valori bollati	160,59	
40140102	Spese di rappresentanza		
40140103	Spese condominiali	8.121,44	
40140104	Quote associative (iscrizioni)	1.000,00	
40140105	Oneri bancari e spese di Tesoreria	2.474,74	
40140106	Abbonamenti, riviste e libri	216,80	
40140108	Spese postali macchina affrancatrice	3.377,90	
40140188	Altri costi amministrativi	894,78	
40140189	Vidimazioni		
40140190	Pubblicazioni per gare e appalti	2.843,90	
40140191	Contributi Avcp per gare e appalti		
40140192	Spese incasso e fatturazione		
40140194	Spese di ospitalità		
40140195	Acquisto indumenti smarriti ospiti		
40140196	Rimborso oggetti personali ospiti smarriti	1.077,00	
B.14.b) Imposte non sul reddito			19.519,52
40140201	ICI		
40140202	Tributi a consorzi di bonifica	1.553,52	
40140203	Imposta di registro	1.246,00	
40140204	Imposta di bollo	6.716,00	
40140205	Imposta di bollo su locazioni		
40140206	IMU	10.004,00	
40140288	Altre imposte non sul reddito		
B.14.c) Tasse			23.079,33
40140301	Tassa smaltimento rifiuti		
40140302	Tassa di proprietà automezzi	2.253,33	
40140303	TARI	20.826,00	
40140388	Altre tasse		
B.14.d) Altri oneri diversi di gestione			1.840,14
40140401	Perdite su crediti	359,75	
40140402	Ribassi, abbuoni e sconti passivi	179,74	
40140403	Arrotondamenti passivi		
50170391	Penalità e multe	1.300,65	
B.14.e) Minusvalenze ordinarie			0,00
40140501	Minusvalenze ordinarie		

B.14.f) Sopravvenienze passive ed insuss.dell'attivo...			17.546,09
40140601	Sopravvenienze passive ordinarie da attività tipica	17.546,09	
Totale oneri diversi di gestione			82.152,23
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			6.689.355,59
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE...			297.770,92
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16) Proventi Finanziari			358,21
50160201	Interessi attivi bancari e postali	0,96	
50160301	Interessi attivi da clienti	357,25	
50160302	Altri proventi finanziari		
C.17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			5.446,94
50170201	Interessi passivi bancari	5.446,94	
50170301	Interessi passivi verso fornitori		
50170302	Interessi passivi su depositi cauzionali		
50170388	Altri oneri finanziari		
50170389	Interessi e sanzioni per ritardato pagam		
50170390	Interessi e sanzioni		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-5.088,73
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)			292.682,19
IMPOSTE SUL REDDITO			
22) IRAP			283.660,15
800220108	Irap su competenze arretrate Ccnl		
80220102	IRAP altri soggetti		
80220104	Irap personale dip. amministrativo	6.001,78	
80220105	Irap personale dip. ass.le	139.430,41	
80220106	Irap personale dip. Infermieristico	18.727,84	
80220107	Irap su competenze Coordinatori	2.427,74	
80220108	Irap su compet.fisse pers.Amm.ex Campagn	2.173,05	
80220109	Irap su competenze Direttore ASP	5.462,70	
80220110	Irap su comp. arretrate produttività		
80220111	Irap stagisti		
80220112	Irap personale interinale	98.192,42	
80220113	Irap personale interinale infermieristico	10.818,81	
80220114	Irap Amministratore Unico	425,40	
22) IRES			7.976,00
802220201	IRES	7.976,00	
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			1.046,04



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2020

SEZIONE I – FORMA E CONTENUTO

PREMESSA

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio sono stati redatti conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, inoltre sono state utilizzate le indicazioni desunte dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, dal Manuale Operativo per le ASP contenente i criteri di valutazione delle poste del Bilancio d'Esercizio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona redatto a cura del gruppo di lavoro regionale istituito presso il Servizio di Programmazione Economico-Finanziaria dell'Assessorato alla Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia Romagna ed infine, per quanto non espressamente previsto nell'ambito della documentazione sopraindicata, si è fatto riferimento alle indicazioni di cui alla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio (principi contabili emanati a cura della Commissione Nazionale dei Dottori Commercialisti e Ragionieri così come aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità – OIC).

Criteri di redazione

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, per quanto compatibile con la natura dell'ASP, costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio ed è redatta arrotondando gli importi all'unità di Euro, in analogia ai valori del Bilancio d'esercizio.

SEZIONE II – CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri di Valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

SEZIONE III – INFORMAZIONI SULLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Non presenti

B) IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono state iscritte nell'attivo patrimoniale solo se non esauriscono la propria utilità nell'esercizio di sostenimento, manifestano una capacità di produrre benefici economici futuri e si riferiscono a costi effettivamente sostenuti, distintamente identificati ed attendibilmente quantificati. In via generale i criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dalla normativa civilistica ed il dettaglio dei criteri utilizzati è comunque evidenziato di seguito, nell'ambito delle singole categorie di immobilizzazioni.

Valore al 31/12/2019	455.494
Valore al 31/12/2020	564.779
Variazione	109.285

I - Immobilizzazioni Immateriali

Per le acquisizioni dell'esercizio la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC ai punti 1,2,3 e 5, ovvero al costo storico di acquisto ed esposte in bilancio al netto degli ammortamenti e delle eventuali svalutazioni effettuate nel corso dell'esercizio.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la presumibile durata economico- tecnica dei beni, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criteri ritenuti ben rappresentati da quanto previsto dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n.279 del 12 marzo 2007, così come recepite dal Regolamento interno di Contabilità e comunque per una durata non superiore ai 5 anni con una percentuale quindi del 20%.

Le immobilizzazioni immateriali sono riferite ai diritti di brevetto industriale e di diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno;

Immobilizzazioni immateriali

Valore al 31/12/2020 € 50.585,93

1) Software e diritti di utilizzazione opere d'ingegno

Costo storico € 102.735,29

- Ammortamento esercizi precedenti € 68.586,90

Valore al 31/12/2019 € 34.148,39

+ Acquisizioni dell'esercizio € 32.698,44

- Ammortamento dell'esercizio € 16.260,90

Valore al 31/12/2020 € 50.585,93

L'incremento è riferito all'acquisizione della nuova cartella utente 4.0.

II - Immobilizzazioni Materiali

Per le acquisizioni dell'esercizio la valutazione è avvenuta secondo quanto disposto dall'art. 2426 CC. ai punti 1, 2, 3 ovvero iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento oltre che dalle eventuali svalutazioni. Il valore di eventuali lasciti e donazioni è stato determinato in sede di conferimento o di donazione.

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate attesi l'utilizzo, a destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dallo schema tipo del Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n.279 del 12 marzo 2007, così come recepite dal Regolamento interno di contabilità e più analiticamente di seguito evidenziate:

- Fabbricati: 3%;
- Impianti e Macchinari: 12,5%;
- Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona: 12,5%;
- Mobili e arredi: 10%;
- Mobili e arredi di pregio artistico (non soggetti ad ammortamento);
- Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici: 20%;
- Automezzi: 25%;
- Altri beni: 12,5%;
- Terreni (non soggetti ad ammortamento).

Nell'esercizio di entrata in funzione del bene, l'ammortamento è stato determinato in funzione dei giorni di effettivo utilizzo e nel caso di beni soggetti a collaudo decorre dalla data del medesimo. I terreni non sono stati assoggettati ad ammortamento conformemente a quanto previsto al punto 2 dell'Allegato N.1 dello schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n.279 del 12 marzo 2007

Immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/2020 € 513.193,20

1) Terreni del patrimonio disponibile

Costo storico € 78.482,00

+ Acquisizioni dell'esercizio € 19.086,42

Valore al 31/12/2020 € 97.568,42

2) Fabbricati del patrimonio indisponibile

Costo storico € 505.870,99

- Ammortamenti esercizi precedenti € 469.259,25

Valore al 31/12/2019 € 36.611,74

+ Acquisizioni dell'esercizio € 0

- Ammortamenti dell'esercizio € 1.344,87

Valore al 31/12/2020 € 35.266,87

3) Fabbricati del patrimonio disponibile

Costo storico € 426.065,00

- Ammortamenti esercizi precedenti € 426.065,00

Valore al 31/12/2020 € 0

4) Impianti e macchinari

Costo storico € 282.688,85

- Ammortamenti esercizi precedenti € 189.430,46

Valore al 31/12/2019 € 93.258,39

+ Acquisizioni dell'esercizio € 20.639,47

- Ammortamento dell'esercizio € 22.261,38

Valore al 31/12/2020 € 91.636,48

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono riferiti a:

✓ Installazione nuova caldaia appartamento € 2.867,00

✓ Acquisto climatizzatori a Rio Saliceto e Campagnola € 17.772,47

5) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona

Costo storico € 420.434,33

- Ammortamenti esercizi precedenti € 307.392,21

Valore al 31/12/2019 € 113.042,12

+ Acquisizioni dell'esercizio € 77.370,86

- Ammortamento dell'esercizio € 36.560,52

- Sterilizzazione ammortamenti € 719,23

Valore al 31/12/2020 € 153.133,23

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono riferiti a:

- ✓ Nr. 02 carrozzine per Rio Saliceto € 837,20
- ✓ Nr. 03 ozonizzatrici € 5.880,40
- ✓ Nr. 03 percorsi igienizzanti con termoscanner per Cra € 26.073,00
- ✓ Kit antidecubito per Campagnola € 473,36
- ✓ Nr. 03 carrelli snoezIn per Cra € 15.372,00
- ✓ Nr. 02 materassi ad aria antidecubito con compressore per Rio € 861,32
- ✓ Strutture in acciaio con bandelle per reparti quarantene Covid € 14.640,00
- ✓ Monitor per rilevazione parametri vitali € 400,71
- ✓ Nr. 01 barella doccia con materassino e nr.01 sfigmomanometro € 2.851,14
- ✓ Nr. 04 poltrone relax per San Martino € 1.669,45
- ✓ Nr. 01 frigorifero Smeg per Rio € 1.196,71
- ✓ Nr. 01 cucina a gas 6 fuochi per Rio € 3.731,42
- ✓ Nr. 01 carrello termico 3 vasche bagnomaria per San Martino € 576,73
- ✓ Nr. 01 addolcitore acqua calda 12 lt. Per Campagnola € 732,00
- ✓ Nr. 01 robot omogeneizzante per Campagnola € 821,98
- ✓ Nr. 01 microonde per cd Kaos San Martino € 99,99
- ✓ Nr. 01 carrello bagnomaria per San Martino € 1.153,45

6) Mobili e arredi

Costo storico € 176.543,54

- Ammortamenti esercizi precedenti € 118.510,35

Valore al 31/12/2019 € 58.033,19

+ Acquisizioni dell'esercizio € 10.038,30

- Ammortamento dell'esercizio € 11.759,76

Valore al 31/12/2020 € 56.311,73

Gli incrementi generatisi nel corso dell'esercizio sono stati iscritti al costo di acquisizione e sono riferiti a:

- ✓ Acquisto tv Samsung per Campagnola € 199,00
- ✓ Tende per stanza quarantena Covid Campagnola € 784,46
- ✓ Barriere modulari per stanze quarantene Covid tutte le Cra € 3.774,68
- ✓ Tavoli per refettorio Cra € 3.616,08
- ✓ Panche per spogliatoi Rio € 578,28
- ✓ Nr. 10 tavoli servitori per letti € 1.085,80

7) Macchine ufficio, computers

Costo storico € 19.774,32

- Ammortamenti esercizi precedenti € 15.912,52

Valore al 31/12/2019 € 3.861,80

+ Acquisizioni dell'esercizio € 4.569,79

- Ammortamento dell'esercizio € 1.675,85

Valore al 31/12/2020 € 6.755,74

L'incremento è dato dall'acquisto di:

- ✓ Nr. 07 pc SI Computer per gli uffici € 3.529,46
- ✓ Nr. 04 monitor per pc per Sad e coordinatore Rio € 380,92
- ✓ Nr. 01 Notebook x Sad € 659,41

8) Automezzi

- Costo storico € 33.468,00
- Ammortamenti esercizi precedenti € 5.096,97
- Valore al 31/12/2019 € 28.371,03
- + Acquisizione dell'esercizio € 53.164,01
- Ammortamento dell'esercizio € 4.179,48
- Sterilizzazione € 11.782,92
- Valore al 31/12/2020 € 65.572,64

L'incremento è dovuto all'acquisto di nr. 10 automezzi (nr. 07 Ford Fiesta 1.2, nr.01 Citroen C3 nr.02 Peugeot 208)

9) Altri beni

- Costo storico € 17.867,09
- Ammortamenti esercizi precedenti € 9.181,80
- Valore al 31/12/2019 € 8.685,29
- + Acquisizioni dell'esercizio € 400,00
- Ammortamento dell'esercizio € 2.137,20
- Valore al 31/12/2020 € 6.948,09

III – Immobilizzazioni Finanziarie

1) Partecipazioni in società di capitali

Sono presenti in questa voce € 1.000,00 riguardanti il versamento della quota associativa a Lepida.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I – Rimanenze

Non presenti

II – Crediti

Sono presenti al presunto valore di realizzo netto futuro, secondo quanto stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile, distinguendoli secondo le diverse categorie previste dal regolamento regionale di contabilità. E' stato stanziato allo scopo un apposito fondo di svalutazione, la cui determinazione è stata effettuata in base a stime prudenziali di solvibilità dei debitori.

Valore al 31/12/2019	2.061.671
Valore al 31/12/2020	2.505.697
Variazione	444.026

I crediti dell'attivo circolante hanno subito nel corso dell'anno la seguente evoluzione:

Descrizione	Utenti	Comuni ambito distrettuale	Azienda Sanitaria	Stato ed altri Enti Pubblici	Crediti verso Erario	Altri soggetti privati	Note di credito da ricevere e ft. da emettere
Valore al 01/01/2020 (già al netto del F.do sval.crediti di € 181.176)	556.243	28.280	1.266.409	29.002	0	644	-83
- Decrementi dell'esercizio			-99.806				
+ Incrementi dell'esercizio	146.676	235.136		8.806	170	1.347	332.873
- Acc.to al fondo sval.							
Valore di realizzo al 31/12/2020	702.919	263.416	1.166.603	37.808	170	1.991	332.790

Il valore di realizzo al 31/12/2020 è così suddiviso secondo le scadenze contrattuali e sono tutti crediti verso clienti italiani:

Descrizione	Entro 12 mesi	Da 12 mesi a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
Crediti v/utenti	702.919			702.919
Crediti v/Comuni dell'ambito distrettuale	263.416			28.280
Crediti v/Azienda Sanitaria	1.166.603			1.166.603
Crediti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	37.808			37.808
Crediti verso Erario	170			170
Crediti v/altri soggetti privati	1.991			1.991
Crediti per note di credito da ricevere	332.790			332.790
Totale	2.505.697			2.505.697

III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non presenti.

IV – Disponibilità liquide/utilizzo c/c di tesoreria

Descrizione	31/12/2019	31/12/2020	Variazione
Cassa economale	1.367	2.095	728
C/c di tesoreria	322.987	-141.507	-464.494
Totale	324.354	-139.412	-463.766

Il totale rappresenta la disponibilità liquida, l'esistenza di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio e l'utilizzo al 31/12/20 del c/c di tesoreria.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Misurano proventi e oneri la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di riscossione e pagamento dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

In questo caso i ratei attivi sono relativi a due mensilità di affitto terreni.

I risconti attivi invece riguardano le assicurazioni, le tasse di proprietà degli automezzi, i canoni di assistenza software appalti, al canone di noleggio della macchina affrancaposta ed alla quota 2020 di canoni di noleggio attrezzature.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

E' la differenza tra attività e passività di bilancio. Rappresenta in via generale l'entità dei mezzi apportati in sede di costituzione aziendale e di quelli auto generanti per effetto della gestione che, insieme al capitale di terzi, sono stati indistintamente investiti nelle attività aziendali.

Le poste componenti il Patrimonio netto sono espressamente indicate secondo quanto disposto dall'art. 2424 CC. e suddiviso in "poste ideali" individuate analiticamente dalla schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n.279 del 12 marzo 2007.

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Fondo di dotazione 01/05/2008	72.482	0	0	72.482
Contributi in c/capitale all'01/05/2008	544.093	0	0	544.093
Donazioni vincolate ad investimenti	0	12.281	0	12.281
Riserve statutarie	190.277	0	-55.645	134.632
Perdita d'esercizio	-55.645	0	0	
Utile d'esercizio		1.046		1.046
Totale	751.207	13.327	-55.645	764.534

I – Capitale

Il Capitale è composto da:

Fondo di Dotazione

Il fondo di Dotazione, determinato all'inizio dell'attività gestionale dell'Asp secondo quanto analiticamente evidenziato in sede di approvazione dello Stato Patrimoniale iniziale, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 non ha subito variazioni.

Contributi in c/capitale all'01/05/2008

Rappresentano la contropartita contabile al valore netto delle immobilizzazioni materiali ed immateriali soggette ad ammortamento, dei debiti e crediti presenti in azienda all'atto dell'avvio del sistema di contabilità economico-patrimoniale, così come risultano dallo Stato Patrimoniale iniziale. Si specifica che la somma di € 544.092,52 è riferibile all'apporto di liquidità da parte dell'ex-Ipab per € 450.434,40 ed il restante importo di € 93.658,12 è rappresentato dai crediti presenti in azienda alla data del 01/05/2008.

II – Riserva da sovrapprezzo delle azioni

Non presente.

III – Riserve di rivalutazione

Non presente.

IV – Riserva Legale

Non presente.

V – Riserve statutarie

In questa voce sono presenti gli utili dell'anno 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 e 2016 suddivisi per strutture come disposto dall'Assemblea dei Soci con delibera nr. 02 del 22/06/2010, nr. 02 del 24/05/2011, nr. 01 del 22/05/2012, nr. 02 del 21/05/2013, nr. 01 del 08/05/2014 e nr.01 del 09/06/2017.

Le varie riserve sono state però diminuite dalla perdita scaturita nell'anno 2014 di € 68.115,57 come disposto dall'Assemblea dei Soci con delibera nr.01 del 27/05/2015 suddividendola in parti uguali e di parte della perdita avvenuta nell'anno 2015 per € 88.917,01

In particolare, al 31/12/2016 le riserve erano così composte:

- Riserva straordinaria Campagnola € 25.510,92
- Riserva straordinaria Rio Saliceto € 42.652,11
- Riserva straordinaria San Martino in Rio € 30.711,26
- Riserva straordinaria Asp € 1.125,71

Nel 2018 l'Assemblea dei Soci ha deciso di confluire tutte le riserve straordinarie in quella denominata "Riserva Straordinaria Asp" nella quale è stata accantonata sia l'utile del 2017 che quello del 2018 e decurtato della perdita del 2019 di € 55.645,05.

VI – Riserva per azioni proprie in portafoglio

Non presente.

VII – Altre riserve, distintamente indicate

Non presenti.

VIII – Utili portati a nuovo

Non presenti.

IX – Utile (perdita) dell'esercizio

Tale categoria accoglie il risultato economico dell'esercizio in chiusura.

Relativamente all'esercizio chiuso al 31/12/2020, la gestione evidenzia un utile pari ad Euro 1.046,04

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio ed iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Il fondo rappresenta quanto a € 181.176 la rettifica del valore nominale dei crediti iscritti nell'attivo circolante, rettifica determinata sulla base del presumibile valore dei crediti stessi.

Descrizione	31/12/2019	31/12/2020	Variazione
F.do rischi su crediti	158.176	181.176	23.000
F.do rinnovi contrattuali pers.dip.	0	30.000	30.000
F.do ferie e festività non godute	0	0	0
F.do spese legali	21.061	21.061	0
F.do manutenzioni cicliche	23.713	23.713	0
F.do rinnovo attrezzature	0	0	0
F.do rinnovo auto SAD	78.503	66.720	11.783
F.do piccole spese Comune di Rolo	0	0	0
F.do piccole spese Comune di Campagnola	0	0	0
F.do manutenzioni straordinarie	60.965	60.965	0
Totale	342.418	383.634	41.217

1) Fondo trattamento quiescenza e obblighi simili

Non presente.

2) Fondi per imposte, anche differite

Non presente.

3) Altri fondi

Sono dettagliati di seguito:

I – Fondo rischi su crediti

Nell'anno in corso tale fondo è stato incrementato di € 23.000,00 a fronte del presumibile realizzo di crediti, valutazione supportata dallo studio legale appositamente incaricato.

II – Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente

Nell'anno in corso si sono accantonati € 30.000,00 in previsione del rinnovo del CCNL 2019-2021 del personale dipendente. Si è stimata tale cifra sulla base del costo del personale dipendente del 2020.

III – Fondo ferie e festività non godute

Non presente.

IV – Fondo spese legali

Non ci sono movimenti nell'anno in corso.

V – Fondo manutenzioni cicliche

In questo conto è imputato l'accantonamento dell'utile d'esercizio 2008 della Cra di Rio Saliceto come disposto dall'Assemblea dei Soci con delibera nr.01 del 22/06/2010. Nel corso del 2020 il fondo non è stato movimentato.

VI – Fondo rinnovo parco auto

E' stato utilizzato per € 11.782,92 a fronte dell'acquisto di automezzi SAD.

VIX– Fondo manutenzioni straordinarie

Sono accantonate in questo conto somme per far fronte a manutenzioni straordinarie nelle strutture gestite dall'Asp in attesa del rimborso da parte dei Comuni Soci. Nell'anno 2020 tale fondo è stato utilizzato per far fronte ad una manutenzione straordinaria sull'impianto idraulico della Cra di San Martino per € 13.082,22, importo richiesto a rimborso al Comune interessato.

C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

L'azienda al 31/12/2020 non ha debiti per TFR da erogare, in quanto accantona il trattamento di fine rapporto c/o INADEL.

D) DEBITI

Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione ed hanno tutti scadenza entro i 12 mesi.

1 – Obbligazioni

Non presenti.

2 – Obbligazioni convertibili

Non presenti.

3 – Debiti verso soci per finanziamenti

Non presenti.

4 – Debiti verso banche

Non presenti.

5 – Debiti verso altri finanziatori

Non presenti.

6 – Acconti

Non presenti.

7 – Debiti verso fornitori

Sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni e rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte, al fine di contabilizzare il reale valore di estinzione.

8 – Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale

Sono iscritti in questa voce i debiti verso il Comune di Rolo per un versamento maggiore del Contributo SAD 2015, verso il Comune di Correggio e il Comune di Fabbrico per il conguaglio 2020 del contributo e verso il Comune di Rio Saliceto per le utenze degli uffici anno 2020.

9 – Debiti rappresentati da titoli di credito

Non presenti.

10)11)12) – Debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti

Non presenti.

13 – Debiti tributari

Sono iscritti in questa voce i debiti del mese di dicembre versati il 15/01/21 relativi ai contributi del personale dipendente ed interinale, all'erario per l'iva split ed a debito e alle ritenute d'acconto.

14 – Debiti verso Istituto di Previdenza e di Sicurezza

Sono presenti in questo conto i debiti verso INPS, INPDAP relativi alle retribuzioni del personale dipendente del mese di dicembre versati il 15/01/2021.

15 – Debiti verso personale dipendente

Sono iscritti i debiti verso personale dipendente per la rilevazione della produttività anno 2020.

16 – Altri debiti

Sono dettagliati di seguito:

Debiti per cessione del quinto e pignoramento

Non presenti.

Debiti verso sindacati

Non presenti.

Debiti verso Centro Diurno Rolo per deposito cassa

Questo conto comprende gli importi depositati per far fronte a piccole spese necessarie per il Centro Diurno di Rolo.

Debiti verso Cp Campagnola per deposito cassa

Questo conto comprende gli importi depositati per far fronte a piccole spese necessarie per la Casa Protetta di Campagnola.

Deposito cauzionale infruttifero rette

Sono riportati in questo conto tutti i depositi cauzionali richiesti ai nuovi ospiti prima dell'ingresso nelle varie strutture.

Debiti per fatture da ricevere

I debiti per fatture da ricevere sono relativi a quei beni e/o servizi ricevuti entro il 31/12/2020 per i quali alla suddetta data non si e' ancora ricevuta la fattura; sono valutate al valore di estinzione (contrattuale).

Tutti i debiti sono saldabili entro 12 mesi dalla data di accensione.

La variazione dei debiti è così rappresentata:

Descrizione	31/12/2019	31/12/2020	Variazione
Debiti verso fornitori	802.663	783.195	-19.467
Debiti v/Comuni ambito distrettuale	1.572	40.460	38.887
Iva su vendite	2.876	2.881	5
Erario c/rit.lav.auton.	239	200	-39
Erario c/rit.lav.dip.e assimilato	50.642	47.386	-3.256
Erario c/add.regionale	257	6	-251
Erario c/add.comunale	57	0	-57
Debiti per Irap	20.050	24.050	4.000
Debiti per Irap inter.	51.236	41.634	-9.602
Erario c/Iva Split	20.953	19.122	-1.831
Altri debiti tributari	0	214	214
Debiti verso INPS	156	136	-20
Debiti verso Inpdap	115.838	111.091	-4.747
Debiti verso Inail	1.111	0	-1.111
Debiti per miglior.serv.	32.536	28.034	-4.502
Debiti per cessione del quinto e pignoram.	0	0	0
Debiti verso sindacati	0	0	0
Debiti v/Cd Rolo x deposito cassa	1.280	1.280	0
Debiti v/Cp Campagnola x deposito cassa	3.140	3.140	0
Deposito cauzionale infruttifero rette	220.300	215.586	-4.714
Debiti per fatture da ricevere	391.141	419.878	28.737
Debiti per note di credito da emettere	0	0	0
Totale	1.716.047	1.738.293	22.246

E) RATEI E RISCONTI

I ratei imputati in questo conto sono riferiti alla contabilizzazione delle ferie residue dei dipendenti al 31/12/2020 maturate ma non usufruite nel corso dell'anno, delle indennità di turno di novembre e dicembre 2020 e da alcuni costi (spese telefoniche, acqua, noleggio fotocopiatrici ed il canone per la conservazione documentale) di competenza 2020 ma registrati nel 2021.

I risconti imputati in questo conto sono riferiti all'importo dei fitti del terreno e della tassa di proprietà di un automezzo..

CONTI D'ORDINE

Non presenti.

SEZIONE IV – INFORMAZIONI SULLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

Riconoscimento costi e ricavi

I costi ed i ricavi connessi all'acquisizione ed erogazione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti contabilmente rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna o la spedizione.

Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.

I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.

Per i costi, oltre al principio di competenza economica, è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.

Tutti i componenti positivi e negativi di reddito sono espressi in bilancio anche tenendo conto del principio della prudenza economica.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2019	6.810.681
Valore al 31/12/2020	6.987.127
Variazione	176.445

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

1) Ricavi da attività per servizi alla persona

Descrizione	Importo
<i>Rette:</i>	
Rette residenziale accreditati	2.009.024
Rette diurno accreditati	33.868
Rette servizio pasti	128.845
Rette SAD accreditati	176.440
Rette residenziale autorizzati	454.795
Rette diurno autorizzati	15.761
Rette SAD autorizzati	29.577
Trasferimenti da Enti Soci	713.000
Rette servizio trasporto disabili	36.803
Rimborso servizi domiciliari accessori	456
Rette progetti individuali	3.009
<i>Oneri a rilievo sanitario:</i>	
Rimborso oneri a rilievo sanitario CRA	1.826.716
Rimborso oneri a rilievo sanitario CD	160.888
Rimborso oneri a rilievo sanitario SAD FRNA	510.014
Rimborso oneri a rilievo sanitario SAD FNA	50.864
Rimborso oneri a rilievo sanitario trasporto disabili	1.405
<i>Concorsi rimborsi e recuperi da attività:</i>	
Rimborsi spese FKT per attività in convenzione	68.250

Rimborsi spese IP per attività in convenzione	433.563
Altri ricavi:	
Altri ricavi diversi	17.238
Totale	6.670.516

2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti

Non presenti.

3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione

Non presenti.

4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Non presenti.

5) Proventi e ricavi diversi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio

Descrizione	Importo
Da utilizzo del patrimonio:	
Fitti attivi da fondi e terreni	6.027
Fitti attivi da fabbricati urbani	62.937
Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse:	
Rimborsi spese condominiali ed altre da conduttori	4.387
Rimborsi assicurativi	325
Altri rimborsi da personale dipendente	9.350
Altri rimborsi diversi	0
Tassa iscrizione concorsi	0
Rimborso spese legali	21.836
Rimborso spese pubblicazioni gare	3.361
Rimborso spese emissione SDD	2.800
Rimborso spese trasporto utenti	2.284
Rimborso compenso riscossione coattiva	0
Rimborso oneri personale in comando	37.055
Rimborso imposta di bollo	6.684
Rimborso medicinali e prodotti farmacia	5.198
Rimborso contributi consorzio di bonifica	317
Rimborso imposta di registro	577
Rimborso spesa a domicilio	17.123
Rimborso DPI	105.072
Sopravvenienze attive ordinarie:	
Sopravvenienze attive ordinarie	25.003
Arrotondamenti attivi:	
Arrotondamenti attivi	0
Altri ricavi diversi:	
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	6.275
Totale	316.611

Contributi in conto esercizio

Non sono presenti nell'anno in corso contributi erogati da enti pubblici e/o privati.

Contributi dallo Stato ed altri Enti Pubblici:	
Contributi dallo Stato ed altri Enti Pubblici:	0
Altri contributi da privati:	
Altri contributi da privati	0
Totale	0

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Valore al 31/12/2019	6.571.928
Valore al 31/12/2020	6.689.356
Variazione	117.428

6) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

Descrizione	Importo
Acquisti di beni socio-sanitari:	
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	11.661
Presidi per incontinenza	42.959
Altri beni socio-sanitari	10.237
Materiale di consumo socio-sanitari	30.462
Medicinali e articoli sanitari farmacia	5.037
Acquisti di beni tecnico-economici:	
Generi alimentari	1.754
Materiale di pulizia	718
Articoli per manutenzione	10.401
Cancelleria e stampati	5.977
Materiale di guardaroba (vestiario)	5.037
Carburanti e lubrificanti	35.173
Altri beni tecnico-economici	4.768
Prodotti di consumo per manutenzione impianti e attr.re	13.402
Prodotti monouso ed igiene personale	47.402
Prodotti per emergenza COVID-19	104.758
Totale	329.746

7) Per servizi

Si dettagliano di seguito le componenti più' significative:

Descrizione	Importo
<i>Servizi esternalizzati:</i>	
Servizio smaltimento rifiuti	0
Servizio lavanderia e lavanolo	90.882
Servizio lavanderia esterna	43.795
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	196.425
Servizio di disintasamento	1.675
Servizio di disinfestazione ambientale	4.277
HACCP	1.464
Servizio di ristorazione	584.445
Servizi domiciliari accessori	342
<i>Trasporti:</i>	
Spese di trasporto utenti	4.078
Altre spese di trasporto	201
Pedaggi autostradali	841
<i>Consulenze socio-sanitarie e assistenziali:</i>	
Consulenze mediche	0
<i>Altre consulenze:</i>	
Consulenze amministrative	19.446
Consulenze tecniche	27.291
Consulenze legali	370
<i>Compenso agenzia interinale:</i>	
Compenso agenzia interinale	56.309
<i>Utenze:</i>	
Spese telefoniche ed internet	8.736
Energia elettrica	77.776
Gas e riscaldamento	129.677
Acqua	15.031
Tariffa Igiene Ambientale rifiuti speciali	2.528
<i>Manutenzioni e riparazioni ordinarie:</i>	
Manutenzioni terreni e fabbricati non istituzionali	5.390
Manutenzioni e riparazioni fabbricati istituzionali	5.403
Manut.e riparaz.imp.macch. e attrezzature	99.767
Spese per la sicurezza sul lavoro	0
Canoni di manutenzione ed assistenza	21.059
Manutenzione e riparazione automezzi	13.125
Manutenzione giardino	1.158
<i>Costi per organi Istituzionali:</i>	
Costi per organi istituzionali	10.150
<i>Assicurazioni:</i>	
Costi assicurativi	31.661
<i>Altri servizi:</i>	
Aggiornamento e formazione personale dipendente	4.613
Costi di pubblicità	

Compenso riscossione coattiva	
Spese sanitarie personale dipendente	9.783
Altri servizi	24.240
Costi programmazione e software:	
Spese assistenza software	2.904
Canoni assistenza software	32.175
Totale	1.527.017

8) Per godimento beni di terzi

E' iscritto a questa voce per complessivi € 38.460,00: il noleggio della macchina fotocopiatrice/stampante/fax, degli automezzi per il servizio SAD e il costo sostenuto per l'affitto di un appartamento per il personale assistenziale nel periodo dell'emergenza COVID-19.

9) Per personale dipendente

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, i passaggi di categoria, gli scatti di contingenza, il costo delle ferie maturate e non godute. Gli accantonamenti effettuati in virtù di norme di legge e per l'applicazione dei CCNL e della contrattazione decentrata sono effettuati nell'ambito di specifiche voci i accantonamento, trattate di seguito.

Il personale presente al 31/12/2020 è di 144 unità, nr. 88 dipendenti di cui nr.68 Oss , nr.7 infermieri, nr.1 ausiliaria, nr. 3 Animatori, nr.3 RAA, nr. 1 coordinatore (in comando presso Comune di Reggio Emilia), nr. 4 impiegati, nr.1 direttore, nr. 56 assunti tramite agenzia interinale (nr. 4 coordinatori, nr. 2 manutentori, nr. 1 geometra, nr. 1 amministrativo, nr.7 infermieri, nr. 3 fisioterapisti, nr. 1 accompagnatore al trasporto minori, nr.1 animatore e nr. 36 Oss).

Si dettagliano di seguito le componenti del costo per il personale:

Descrizione	Importo
Salari e stipendi:	
Competenze fisse	2.158.879
Competenze variabili	20.034
Compensi per stage	0
Competenze Amministratore Unico	5.000
Oneri sociali:	
Oneri su competenze fisse e variabili	590.633
Inail	15.477
Trattamento di fine rapporto:	
Contributo aziendale Fondo pensione Perseo	469
Altri costi personale dipendente:	
Rimborsi spese trasferte	77
Personale interinale:	
Personale interinale Case Protette	1.005.383
Personale interinale SAD	266.218
Personale interinale Infermieristico	181.874
Personale interinale amministrativo	26.630

Personale interinale manutenzione	52.578
Personale interinale Cd Rolo	2.023
Personale interinale fisioterapista	73.425
Personale interinale animazione	2.804
Personale interinale coordinatori	130.402
Personale interinale trasporto minori	18.384
Personale interinale trasporto cd	4.511
Competenze variabili produttività interinali	8.000
Totale	4.562.801

10) Ammortamenti e svalutazioni

Per quanto concerne gli ammortamenti ed i relativi valori, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base dei criteri analiticamente indicati ed evidenziati nella presente nota integrativa nella parte relativa alle immobilizzazioni.

a – Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Importo
Ammortamento software e altri diritti di util.	16.261
Totale	16.261

b – Ammortamento immobilizzazioni materiali

Descrizione	Importo
Ammortamento fabbricati del patrim. indisponibile	1.345
Ammortamento impianti e macchinari	22.261
Ammortamento attr.socio-ass. e sanitarie	31.702
Ammortamento mobili e arredi	11.760
Ammortamento macchine ufficio e computer	1.676
Ammortamento automezzi	4.179
Ammortamenti altri beni	2.137
Ammortamento attrezzature varie	4.859
Totale	79.919

c - Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

Non presenti.

d – Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non presenti.

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Non presenti.

12) Accantonamenti per Rischi

Sono stati accantonati in questo conto € 23.000,00 in quanto esistono crediti di dubbia esigibilità in fase di valutazione del nostro Studio Legale.

13) Altri accantonamenti

Nell'anno in corso si sono accantonati € 30.000,00 in previsione del rinnovo del CCNL 2019-2021 del personale dipendente. Si è stimata tale cifra sulla base del costo del personale dipendente del 2020.

14) Oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
Costi amministrativi:	
Spese postali e valori bollati	3.538
Spese condominiali	8.121
Quote associative	1.000
Oneri bancari e di tesoreria	2.475
Abbonamenti, riviste, libri	217
Altri costi amministrativi	895
Vidimazioni	0
Pubblicazioni per gare e appalti	2.844
Contributi Avcp per gare e appalti	
Spese di ospitalità	
Rimborso oggetti personali ospiti smarriti	1.077
Imposte non sul reddito:	
Tributi a consorzi di bonifica	1.553
Imposta di registro	1.246
Imposta di bollo	6.716
Imu	10.004
Tasse:	
TARI	20.826
Tassa di proprietà automezzi	2.253
Altri oneri diversi di gestione:	
Ribassi, abbuoni e sconti passivi	180
Arrotondamenti passivi	0
Perdite su crediti	360
Penalità e multe	1.301
Minusvalenze ordinarie:	
Minusvalenze ordinarie	0
Sopravvenienze passive:	
Sopravvenienze passive	17.546
Totale	82.152

Si precisa che le sopravvenienze passive ordinarie derivano da utenze del 2019, canone controllo annuale attrezzature e software, conguagli canoni noleggi auto e competenze di professionisti. E' compresa inoltre la TARI del Comune di san Martino del 2015 e l'incasso da riscossione coattiva di un utente moroso.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate
Non presenti.

16) Altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi attivi bancari e postali:	
Proventi da interessi attivi bancari e postali	1
Proventi finanziari diversi:	
Interessi attivi da clienti	357
Totale	358

17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti

Descrizione	Importo
Interessi passivi bancari:	
Interessi passivi bancari	5.447
Oneri finanziari diversi:	
Altri oneri finanziari	0
Interessi e sanzioni per ritardato pagamento	0
Totale	5.447

17-bis) Utili e perdite su cambi

Non presenti.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) Rivalutazioni

Non presenti.

19) Svalutazioni

Non presenti.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione i cui ricavi non sono iscrivibili al nr.5)
Non presenti.

21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al nr.14), e delle imposte relative agli esercizi precedenti
Non presenti.

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

1 – Irap

Descrizione	Importo
Irap personale dipendente	174.224
Irap stagisti	0
Irap altri soggetti	425
Irap personale interinale	109.011
Totale	283.660

L'Irap sul personale dipendente è stata calcolata unicamente con il metodo retributivo relativamente agli imponibili generati dai compensi effettivamente corrisposti al personale dipendente ed alle figure ad esso assimilate.

2 – Ires

Descrizione	Importo
Ires	7.976
Totale	7.976

L'Ires iscritta in bilancio è stata determinata, conformemente alle norme vigenti, con aliquota ridotta al 50% rispetto a quella ordinaria e rappresenta l'imposta di competenza dell'anno 2020.

L'imponibile è generato dal reddito derivante dal possesso di fabbricati e terreni.

23) Utile (perdita) dell'esercizio

Il risultato d'esercizio, evidenzia un utile di Euro 1.046,04

Sarà cura dell'Assemblea dei Soci (in conformità di quanto sancito nello Statuto) provvedere all'accoglienza della proposta dell'Amministratore Unico di accantonare l'utile a Riserva Straordinaria.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenziano di seguito i contributi, sovvenzioni e incarichi retribuiti che l'ASP Magiera Ansaloni ha ricevuto nell'esercizio chiuso al 31.12.2020 da Enti appartenente alla Pubblica Amministrazione o soggetto assimilato.

Soggetto erogante	Importo contributo ricevuto (in Euro)	Causale
Comune di Campagnola Emilia	92.109,38	Contributo anticipato per copertura perdita prevista
Comune di Correggio	337.252,16	Contributo anticipato per copertura perdita prevista
Comune di Fabbrico	90.553,65	Contributo anticipato per copertura perdita prevista
Comune di Rio Saliceto	58.735,03	Contributo anticipato per copertura perdita prevista
Comune di Rolo	35.582,93	Contributo anticipato per copertura perdita prevista
Comune di San Martino in Rio	98.766,85	Contributo anticipato per copertura perdita prevista
Totale	713.000,00	

SEZIONE V – ALTRE INFORMAZIONI NECESSARIE

NOTIZIE ED INFORMAZIONI IN MATERIA DI PRIVACY

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (Regolamento UE 2016/679) provvedendo in data 01/10/2018 alla redazione del nuovo regolamento aziendale attuativo nonché all'adozione delle misure necessarie per la tutela dei dati.

INFORMAZIONI RELATIVE AI PATRIMONI DESTINATI

Il capitale dell'Asp apportato in data 01/05/2008 al momento della costituzione della stessa è composto come specificato a pagina 09 della Nota Integrativa.

INFORMATIVA ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

L'Asp non è soggetta a direzione e coordinamento.

COMPENSI PER ATTIVITA' DI REVISIONE – NUOVO ART. 2427, N.16 BIS C.C.

Ai sensi del n.16-bis, art.2427, C.c., i corrispettivi di competenza spettanti per la revisione dei conti sono pari a € 8.000,00 annui come da delibera dell'Assemblea dei Soci nr.1 del 20/03/2019.

COMPENSI AMMINISTRATORE UNICO – NUOVO ART. 2427, N.16 BIS C.C.

Ai sensi del n.16-bis, art.2427, C.c., i corrispettivi di competenza spettanti per l'Amministratore Unico sono pari a € 5.000,00 annui come da delibera dell'Assemblea dei Soci n. 2 del 13 marzo 2018.

INFORMATIVA SULLE OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE EX ART. 2427, N.22 C.C.

Le uniche operazioni con parti correlate sono state fatte verso i Comuni Soci alle condizioni presenti nel contratto di servizio.

INFORMATIVA SUGLI ACCORDI FUORI BILANCIO AI SENSI DEL N.22 TER ART. 2427 C.C.

L'Asp non è interessata.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Rio Saliceto, 29 Aprile 2021

F.to l'Amministratore Unico dell'ASP

RELAZIONE SULLA GESTIONE 1 GENNAIO 2020 - 31 DICEMBRE 2020

SITUAZIONE, EVOLUZIONE DELL'AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO

PREMESSA

La presente relazione viene redatta ai sensi del vigente regolamento di contabilità Aziendale che – sulla base delle linee guida regionali approvate ai sensi della L.R 2/2003 – prevede che:

Ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, il Bilancio consuntivo d'esercizio deve essere corredato da una relazione sull'andamento della gestione e sulla complessiva situazione aziendale, dalla quale risulti inoltre:

- *a) lo scostamento dei risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio economico preventivo;*
- *b) il livello di raggiungimento degli obiettivi in termini di servizi e di prestazioni svolte;*
- *c) l'analisi dei costi e dei risultati analitici, suddivisi per centri di responsabilità, così come risultanti dalla tenuta della contabilità analitica;*
- *d) l'analisi degli investimenti effettuati, anche con riferimento a quelli previsti;*
- *e) i dati analitici relativi al personale dipendente, con le variazioni intervenute nell'anno;*
- *f) in caso di utile d'esercizio, le modalità di utilizzo dello stesso, ed in caso di perdita, le modalità previste per la sua copertura;*
- *g) i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;*
- *h) la prevedibile evoluzione della gestione;*
- *i) ogni altro elemento utile a meglio qualificare significativi fatti gestionali che hanno caratterizzato l'esercizio.*

Seguendo quindi tale impostazione si relazione in merito a:

- *a) lo scostamento dei risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio economico preventivo e, nell'ottica di meglio comprendere le conseguenze della pandemia da Covid-19 sul bilancio 2020, anche lo scostamento dei risultati ottenuti rispetto a quelli del Bilancio consuntivo 2019;*

BILANCIO CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	Scostamento Consuntivo/Preventivo 2020	Scostamento Consuntivi 2020/2019
Descrizione	Importo Euro	Importo Euro	Importo Euro		
VALORE DELLA PRODUZIONE	6.442.681,33	6.189.535,95	6.274.126,51	84.590,56	-168.554,82
RICAVI DALLE VENDITE E DALLE PRESTAZIONI	6.290.245,72	6.032.433,46	5.957.515,83	-74.917,63	-332.729,89
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERSONA	6.290.245,72	6.032.433,46	5.957.515,83	-74.917,63	-332.729,89
Rette	3.165.155,01	3.002.247,54	2.888.578,57	-113.668,97	-276.576,44
Rette residenziale accreditati	2.043.108,39	2.007.723,04	2.009.024,02	1.300,98	-34.084,37
Rette diurno accreditati	149.937,52	93.937,52	33.867,89	-60.069,63	-116.069,63
Rette servizio pasti	132.691,75	137.666,75	128.845,00	-8.821,75	-3.846,75
Rette SAD accreditati	184.873,78	173.911,78	176.440,45	2.528,67	-8.433,33
Rette residenziale autorizzati	462.970,40	456.670,40	454.795,40	-1.875,00	-8.175,00
Rette diurno autorizzati	94.180,58	66.180,58	15.761,31	-50.419,27	-78.419,27
Rette SAD autorizzati	34.402,75	31.661,95	29.577,00	-2.084,95	-4.825,75

Rimborso servizi domiciliari accessori	302,34	302,34	456,00	153,66	153,66
Rette servizio trasporto disabili	62.687,50	34.193,18	36.802,50	2.609,32	-25.885,00
Rette progetti individuali			3.009,00	3.009,00	3.009,00
Oneri a rilievo sanitario	2.577.006,80	2.479.458,58	2.549.886,95	70.428,38	-27.119,85
Rimborso oneri a rilievo sanitario CRA	1.805.198,41	1.774.701,76	1.826.716,05	52.014,29	21.517,64
Rimborso oneri a rilievo sanitario CD	168.347,04	112.347,04	160.887,70	48.540,66	-7.459,34
Rimborso oneri a rilievo sanitario SAD FNRA	540.577,36	533.077,36	510.014,23	-23.063,13	-30.563,13
Rimborso oneri a rilievo sanitario SAD FNA	57.077,69	54.977,69	50.863,97	-4.113,72	-6.213,72
Rimborso oneri a rilievo sanitario trasporto CD	5.806,30	4.354,73	1.405,00	-2.949,73	-4.401,30
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	515.748,59	534.748,59	501.812,64	-32.935,95	-13.935,95
Rimborsi spese FKT per attività in conv.	68.250,00	68.250,00	68.250,00	0,00	0,00
Rimborsi spese IP per attività in conv.	447.498,59	466.498,59	433.562,64	-32.935,95	-13.935,95
Altri ricavi	32.335,32	15.978,75	17.237,67	1.258,92	-15.097,65
Cene CD	19.174,50	15.978,75	4.059,00	-11.919,75	-15.115,50
Ribassi, abbuoni e sconti attivi	28,35		7,82	7,82	-20,53
Altri ricavi diversi (cir)	13.132,47	13.100,00	13.170,85	70,85	38,38
RICAVI - COSTI CAPITALIZZATI				0,00	0,00
<i>Incrementi di immobil. per lavori inter.</i>				0,00	0,00
<i>Quota per utilizzo contributi in c/cap.</i>				0,00	0,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE				0,00	0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				0,00	0,00
<i>Rimanenze attività iniziali</i>				0,00	0,00
<i>Rimanenze attività finali</i>				0,00	0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	152.435,61	157.102,49	316.610,68	159.508,19	164.175,07
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	152.435,61	157.102,49	316.610,68	159.508,19	164.175,07
Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio	69.153,00	69.440,00	68.964,05	-475,95	-188,95
Fitti attivi da fondi e terreni	5.940,00	6.440,00	6.027,05	-412,95	87,05
Fitti attivi da fabbricati urbani	63.213,00	63.000,00	62.937,00	-63,00	-276,00
Concorsi rimborsi e recuperi per attività div.	68.701,39	80.162,49	216.368,67	136.206,18	147.667,28
Rimborsi spese condominiali ed altre da conduttori			4.386,84	4.386,84	4.386,84
Rimborsi Assicurativi	1.387,68		325,00	325,00	-1.062,68
Altri rimborsi da personale dipendente (Sportello Badanti)	13.255,00	8.836,67	9.350,00	513,33	-3.905,00
Altri rimborsi diversi				0,00	0,00
Tassa iscrizione concorsi				0,00	0,00
Rimborso contributi consorzio di bonifica			317,30	317,30	317,30
Rimborso Sp.Trasp.CD San Martino in Rio				0,00	0,00
Rimborso medicinali e prodotti farmacia			5.198,02	5.198,02	5.198,02
Rimborso spese emissione SDD	3.153,60	3.200,00	2.800,00	-400,00	-353,60

Rimborso spese di trasporto utenti	9.051,65	4.525,83	2.283,70	-2.242,13	-6.767,95
Rimborso imposta di bollo			6.684,00	6.684,00	6.684,00
Rimborso imposta di registro			577,00	577,00	577,00
Rimborso spesa a domicilio			17.123,30	17.123,30	17.123,30
Rimborso DPI			105.072,00	105.072,00	105.072,00
Rimborso compenso riscossione coattiva	811,84	800,00		-800,00	-811,84
Rimborso spese legali		25.800,00	21.836,46	-3.963,54	21.836,46
Rimborso oneri personale in comando	35.041,62	35.000,00	37.054,45	2.054,45	2.012,83
Rimborso spese costi per gare (cuc e Concorsi)	6.000,00	2.000,00	3.360,60	1.360,60	-2.639,40
Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze ordinarie				0,00	0,00
Sopravvenienze attive ed insuss. del passivo	13.113,08	6.000,00	25.003,11	19.003,11	11.890,03
Sopravvenienze attive ordinarie	13.113,08	6.000,00	25.003,11	19.003,11	11.890,03
Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi istituzionali				0,00	0,00
Altri ricavi per formazione effettuata				0,00	0,00
Ricavi da attività commerciale				0,00	0,00
Arrotondamenti Attivi	0,04	0,00	0,00	0,00	-0,04
Arrotondamenti Attivi	0,04			0,00	-0,04
Altri ricavi diversi	1.468,10	1.500,00	6.274,85	4.774,85	4.806,75
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	1.468,10	1.500,00	6.274,85	4.774,85	4.806,75
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi in c/esercizio dalla Regione</i>				0,00	0,00
<i>Contributi c/esercizio dalla Provincia</i>				0,00	0,00
<i>Contributi dai Comuni dell'ambito distr.</i>				0,00	0,00
<i>Contributi da Azienda Sanitaria</i>				0,00	0,00
<i>Contributi dallo Stato e da altri Enti</i>				0,00	0,00
Altri contributi da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri contributi da privati (ammortamenti contributi)				0,00	0,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI ATTIVI				0,00	0,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI STRAORDINARI ATTIVI				0,00	0,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	6.570.367,01	6.596.048,73	6.689.355,59	93.306,86	118.988,58
PER MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO E MERCI	185.449,46	210.700,00	329.745,74	119.045,74	144.296,28
ACQUISTI BENI	185.449,46	210.700,00	329.745,74	119.045,74	144.296,28
Acquisti beni socio - sanitari	68.858,88	76.000,00	100.356,14	24.356,14	31.497,26
Medicinali e prodotti terap.c.pr.Rio Sal	17.240,33	18.000,00	16.698,12	-1.301,88	-542,21
Medicinali e prodotti terap.c.pr.Campagn				0,00	0,00
Medicinali e prodotti terap.SAD				0,00	0,00
Medicinali e prodotti terap.cp S.Martino				0,00	0,00

Presidi per incontinenza c.pr.Rio Salic.				3.959,22	4.283,01
Presidi per incontinenza c.pr.Campagnola	38.676,21	39.000,00	42.959,22	0,00	0,00
Presidi per incontinenza Cp S.Martino				0,00	0,00
Altri presidi sanitari				0,00	0,00
Altri beni socio - sanitari c.pr. Rio S				237,00	2.406,94
Altri beni socio - sanitari SAD				0,00	0,00
Altri beni socio - sanitari SAD Correggio				0,00	0,00
Altri beni socio-sanitari SAD Campagnola	7.830,06	10.000,00	10.237,00	0,00	0,00
Altri beni socio - sanitari c.pr.Campag				0,00	0,00
Altri beni socio-sanitari Cp S.Martino				0,00	0,00
Altri beni socio - sanitari Cd Rolo				0,00	0,00
Materiale di consumo socio-sanitario (GUANTI)	5.112,28	9.000,00	30.461,80	21.461,80	25.349,52
Acquisti beni tecnico - economali	116.590,58	134.700,00	229.389,60	94.689,60	112.799,02
Generi alimentari (feste CRA e Corsi)	1.620,06	800,00	1.753,71	953,71	133,65
Materiale di pulizia	2.305,24	2.500,00	717,65	-1.782,35	-1.587,59
Articoli per manutenzione (manutentore)	7.261,25	7.500,00	10.400,72	2.900,72	3.139,47
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	4.625,03	5.000,00	5.977,52	977,52	1.352,49
Materiale di guardar. (vest.) c.pr.Rio S (scarpe)				-962,70	4.760,30
Materiale di guardar. (vest.) SAD(scarpe)				0,00	0,00
Materiale di guardar. (vest.) Campagnola(scarpe)	277,00	6.000,00	5.037,30	0,00	0,00
Materiale di guardar.(vest.) Cp SMR(scarpe)				0,00	0,00
Materiale di guardar.(vest.) Cd Rolo(scarpe)				0,00	0,00
Carburanti e lubrificanti				-2.827,25	-14.394,87
Carburanti e lubrificanti S.A.D.	49.567,62	38.000,00	35.172,75	0,00	0,00
Carburanti e lubrificanti trasporto disabili				0,00	0,00
Altri beni tecnico - econom.c.pr. Rio S. (cassa econom)				1.868,10	1.883,71
Altri beni tecnico - econom.c.pr.Campag.(cassa econom)				0,00	0,00
Altri beni tecnico-economali CD/SAD Rolo(cassa econom)	2.884,39	2.900,00	4.768,10	0,00	0,00
Altri beni tecnico-economali uff.amm.vi(cassa econom)				0,00	0,00
Altri beni tecnico - economali SAD(cassa econom)				0,00	0,00

Altri beni tecnico-econom. Cp S.Martino(cassa econom)				0,00	0,00
Prodotti di consumo per manut. imp. e attrezzature	10.221,16	12.000,00	13.401,70	1.401,70	3.180,54
Prodotti monouso (Italchim-paluan...)	37.828,83	60.000,00	47.402,41	-12.597,59	9.573,58
Prodotti per emergenza COVID-19			104.757,74	104.757,74	104.757,74
PER SERVIZI	1.638.401,55	1.660.244,40	1.527.017,03	-133.227,37	-111.384,52
ACQUISTI DI SERVIZI	1.638.401,55	1.660.244,40	1.527.017,03	-133.227,37	-111.384,52
Acq. serv. per gest. attività socio-sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività soc-ass.c.pr.Rio				0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività soc-ass.SAD Rolo				0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività soc-ass.SAD Correggio				0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività soc-ass.SAD Rio Saliceto				0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività soc-ass.c.pr.Campagnola				0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività soc-ass.SAD Rio S.Mart.Correggio				0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività soc-ass.c.pr.San Martino				0,00	0,00
Acq.serv.gest.attività infermieri				0,00	0,00
Acq. serv. per gest. attività riabilit.				0,00	0,00
Acq. serv. per gest. attività riabilit.Campagnola				0,00	0,00
Servizi esternalizzati	1.022.509,41	1.022.300,00	923.304,10	-98.995,90	-99.205,31
Servizio smaltimento rifiuti (tutte Cra)				0,00	0,00
Servizio lavan. e lavanolo c.pr.Rio Sal.	101.859,65	105.000,00	90.881,43	-14.118,57	-10.978,22
Servizio lavan. e lavanolo c.pr.Campag.				0,00	0,00
Servizio lavan.e lavanolo cp S.Martino				0,00	0,00
Servizio lavan. e lavanolo Cd Rolo				0,00	0,00
Servizio lavan. E lavanolo SAD				0,00	0,00
Servizio lavanderia esterna (biancheria utenti tutte CRA)	46.073,82	47.000,00	43.794,62	-3.205,38	-2.279,20
Servizio disinfes.ed igien.casa pr.Rio S	202.241,79	214.000,00	196.425,07	-17.574,93	-5.816,72
Servizio disinfes.ed igien.casa SAD Correggio				0,00	0,00
Servizio disinf.ed igien.casa Campagnola				0,00	0,00
Servizio disinf. ed igien. uffici amm.vi				0,00	0,00
Servizio disinfest.ed igien.CD Rolo				0,00	0,00
Servizio disinfest.ed igien.Sedi SAD				0,00	0,00
Servizio disinf.ed igien.Cp S.Martino				0,00	0,00
Serv.di ristor.residenziale c.pr. Rio S.	666.060,53	650.000,00	584.445,04	-65.554,96	-81.615,49

Serv. Di ristor. diurno cp Rio				0,00	0,00
Serv.di ristor. S.A.D. S. Martino in Rio				0,00	0,00
Serv.di ristor. S.A.D. Fabbriaco				0,00	0,00
Serv.di ristor. S.A.D. Correggio				0,00	0,00
Serv.di ristor. S.A.D. Campagnola E.				0,00	0,00
Serv.di ristor. S.A.D. Rolo				0,00	0,00
Serv.di ristor. S.A.D. Rio Saliceto				0,00	0,00
Serv. di ristor. diurno Rolo				0,00	0,00
Serv.di ristor.residenziale c.pr.Campagn				0,00	0,00
Serv.di ristor.residenziale cp S.Martino				0,00	0,00
Servizio di disintasamento(tutte Cra)	1.969,93	2.000,00	1.675,05	-324,95	-294,88
Servizio disinfestazione ambientale	2.237,69	2.300,00	4.276,89	1.976,89	2.039,20
HACCP	1.952,00	2.000,00	1.464,00	-536,00	-488,00
Servizi domiciliari accessori	114,00		342,00	342,00	228,00

Altri servizi diversi (beghelli)				0,00	0,00
Trasporti	6.892,00	6.000,00	5.118,84	-881,16	-1.773,16
Spese di trasporto utenti (Croce Rossa)	6.862,72	6.000,00	4.077,81	-1.922,19	-2.784,91
Spese di trasporto utenti CD S.Martino				0,00	0,00
Pedaggi autostradali	1.561,02	800,00	840,80	40,80	-720,22
Altre spese di trasporto	29,28		200,23	200,23	170,95
Consulenze socio sanitarie e assistenziali	3.628,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	-3.628,00
Consulenze medico competente	3.628,00	3.600,00		-3.600,00	-3.628,00
Altre consulenze	83.500,83	76.000,00	47.106,99	-28.893,01	-36.393,84
Consulenze amministrative (2 Tirelli-uff.paghe)	18.622,20	21.000,00	19.446,31	-1.553,69	824,11
Consulenze tecniche (martinelli, studio alfa,mdg dvr, cinzia vispi, perizia immobile rio)	26.462,63	34.000,00	27.290,81	-6.709,19	828,18
Consulenze legali	38.416,00	21.000,00	369,87	-20.630,13	-38.046,13
Incarichi per corsi di formazione				0,00	0,00
Compenso agenzia interinale	21.862,87	42.000,00	56.308,98	14.308,98	34.446,11
Lav.inter.e altre for.di coll.soc.c.pr.				0,00	0,00
Lav.inter.e altre for.di coll.amm.				0,00	0,00
Compenso agenzia interinale	21.862,87	42.000,00	56.308,98	14.308,98	34.446,11
Utenze	255.999,36	270.000,00	233.749,85	-36.250,15	-22.249,51
Spese telefoniche ed internet c.pr.Rio S	11.157,53	12.000,00	8.736,44	-3.263,56	-2.421,09
Spese telefoniche ed internet uff.ammin.				0,00	0,00

Spese telefoniche ed internet c.pr.Camp.				0,00	0,00
Spese telefoniche Ufficio SAD				0,00	0,00
Spese telefonia mobile				0,00	0,00
Spese telefoniche ed internet CD Rolo				0,00	0,00
Spese telefoniche ed internet Cp SMR				0,00	0,00
Energia elettrica	87.554,19	90.000,00	77.776,22	-12.223,78	-9.777,97
Gas e riscaldamento	140.023,44	150.000,00	129.677,36	-20.322,64	-10.346,08
Acqua	14.733,85	15.000,00	15.031,35	31,35	297,50
Tariffa Igiene Ambientale rifiuti speciali	2.530,35	3.000,00	2.528,48	-471,52	-1,87
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	125.068,71	138.500,00	145.902,07	7.402,07	20.833,36
Manutenzioni terreni e fabbricati non istituzionali	330,00	0,00	5.390,00	5.390,00	5.060,00
Manutenzioni e riparazioni fabbricati istituzionali	3.274,79	2.000,00	5.403,10	3.403,10	2.128,31
Manut. E riparaz. Fabbr. Cp Rio Saliceto				0,00	0,00
Manut. imp., macch., attr. Assistenza San Martino				-232,72	7.944,45
Manutenzione uffici amministrativi				0,00	0,00
Manut. imp., macch., attr. amministraz.				0,00	0,00
Manut. imp., macch., attr. lavanderia	91.822,83	100.000,00	99.767,28	0,00	0,00
Manut. imp., macch., attr. Cucina				0,00	0,00
Manut. imp.macch.att.assist.Campagnola				0,00	0,00
Manut.imp.macch.attr.assist.cp Rio S.				0,00	0,00
Manut. imp., macch., attr. Rolo				0,00	0,00
Spese per la sicurezza sul lavoro				0,00	0,00
Canoni di manutenzione ed assistenza (Cofam-Dimensione Ufficio-Emiliana-Vignol-Prosenectute-Mdg legionella+anolyte)	14.870,76	15.000,00	21.058,63	6.058,63	6.187,87
Manuten.e riparaz.automezzi c.pr.Rio S.				-7.875,08	-495,41
Manuten.e riparaz.automezzi SAD Correggio				0,00	0,00
Manuten.e riparaz.automezzi SAD Campagnola	13.620,33	21.000,00	13.124,92	0,00	0,00
Manutenzione e riparaz. automezzi SAD				0,00	0,00
Manutenzione e rip.automezzi trasporto disabili				0,00	0,00
Manutenzione GIARDINI (TUTTE cra)	1.150,00	500,00	1.158,14	658,14	8,14
Costi per organi Istituzionali	10.150,40	10.150,40	10.150,40	0,00	0,00
Costi per organi Istituzionali	10.150,40	10.150,40	10.150,40	0,00	0,00
Assicurazioni	25.121,20	26.294,00	31.661,22	5.367,22	6.540,02
Assicurazione fabbricati disponibili	3.811,20	3.800,00	4.132,23	332,23	321,03

Assicurazione fabbricati istituzionali				0,00	0,00
Assicurazione automezzi casa protetta	2.847,00	4.000,00	9.347,00	5.347,00	6.500,00
Assicurazione automezzi SAD				0,00	0,00
Assicurazione RCT-RCO	9.469,00	9.500,00	9.188,00	-312,00	-281,00
Assicurazione elettronica	94,00	94,00	93,99	-0,01	-0,01
Assicurazione infortuni conducenti auto	8.900,00	8.900,00	8.900,00	0,00	0,00
Assicurazione infortuni volontari				0,00	0,00
Altri servizi	23.609,86	22.400,00	38.635,87	16.235,87	15.026,01
Costi di pubblicità	1.586,00	500,00		-500,00	-1.586,00
Costi di pubblicità SAD				0,00	0,00
Aggiornamento e formaz. personale dip.	7.464,00	7.500,00	4.613,00	-2.887,00	-2.851,00
Spese sanitarie per il pers. dip.	3.481,30	3.500,00	9.783,30	6.283,30	6.302,00
Altri servizi				0,00	0,00
Compenso riscossione coattiva	417,24	1.000,00		-1.000,00	-417,24
Attività di animazione c.pr. Rio Salic.	1.128,78	1.200,00	307,80	-892,20	-820,98
Attività di animazione SAD				0,00	0,00
Attività di animazione Cp San Martino				0,00	0,00
Attività di animazione CD Rolo				0,00	0,00
Attività di animazione Cp Campagnola				0,00	0,00
Lavaggio automezzi	849,10	1.000,00	911,00	-89,00	61,90
Spese per parrucchiere e barbiere (tutte CRA)	4.728,00	4.000,00	522,00	-3.478,00	-4.206,00
Spese per podologo (tutte CRA)	1.422,72	1.200,00	187,20	-1.012,80	-1.235,52
Musicoterapia	2.532,72	2.500,00	317,20	-2.182,80	-2.215,52
Pet Therapy				0,00	0,00
Spese legali e notarili				0,00	0,00
Spese per psicologo			4.871,07	4.871,07	4.871,07
Spesa a domicilio			17.123,30	17.123,30	17.123,30
Altri costi software/CED	60.058,91	43.000,00	35.078,71	-7.921,29	-24.980,20
Canoni assistenza software (Csi-Zucchetti-Advenias-software1-Digital PA-Icar-Maggioli-J-iride-Mobtec-Netribe-Lepida-Anthesi)	45.701,34	38.000,00	32.175,11	-5.824,89	-13.526,23
Programmazione e software (software1 e Jiride)	14.357,57	5.000,00	2.903,60	-2.096,40	-11.453,97
PER GODIMENTO BENI DI TERZI	57.203,21	25.700,00	38.459,77	12.759,77	-18.743,44
GODIMENTO BENI TERZI	57.203,21	25.700,00	38.459,77	12.759,77	-18.743,44
Affitti			630,00	630,00	630,00
Affitti passivi			630,00	630,00	630,00
Canoni di locazione finanziaria				0,00	0,00
Service	57.203,21	25.700,00	37.829,77	12.129,77	-19.373,44
Noleggi (macchine d'ufficio CRA + UFFICI)	3.700,06	3.700,00	3.979,71	279,71	279,65

Noleggio casella postale				0,00	0,00
Noleggio automezzi	53.503,15	22.000,00	33.850,06	11.850,06	-19.653,09
PER PERSONALE	4.457.019,20	4.514.354,33	4.562.800,86	48.446,53	105.781,66
COSTI PERSONALE	4.457.019,20	4.514.354,33	4.562.800,86	48.446,53	105.781,66
Salari e stipendi	2.271.182,60	2.222.717,33	2.183.912,56	-38.804,77	-87.270,04
Competenze fisse personale amm.vo	69.796,68	2.182.717,33	127.683,38	-2.055.033,95	57.886,70
Competenze fisse pers.Amm. ex Campagnola	27.591,51		26.859,46	26.859,46	-732,05
Competenze fisse Direttore ASP	68.459,03		48.229,60	48.229,60	-20.229,43
Competenze fisse personale SAD	367.612,29		401.483,33	401.483,33	33.871,04
Competenze fisse personale assist.Cp Rio	438.873,70		416.366,50	416.366,50	-22.507,20
Competenze fisse per.ex Casa P.Campagnol	411.249,59		360.881,32	360.881,32	-50.368,27
Competenze fisse pers.assist.Cd Rolo	83.760,59		81.991,21	81.991,21	-1.769,38
Competenze fisse pers.ass.Cp S.Martino	439.207,88		395.020,85	395.020,85	-44.187,03
Competenze fisse responsabile coordin.	15.458,22			0,00	-15.458,22
Competenze fisse Coord.S.Martino	27.220,11		28.870,94	28.870,94	1.650,83
Competenze fisse pers.inferm.Campagnola	107.279,72		84.791,32	84.791,32	-22.488,40
Competenze fisse pers. infermier. Rio	94.119,40		93.120,56	93.120,56	-998,84
Competenze fisse pers.infermier.San Martino	86.130,85		33.023,91	33.023,91	-53.106,94
Competenze fisse personale trasporto disabili	19.381,35		19.386,33	19.386,33	4,98
Competenze fisse pers.ass.le Progetti Individuali			8.609,28	8.609,28	8.609,28
Competenze fisse personale ass.le CD Kaos			8.190,30	8.190,30	8.190,30
Competenze arretrate rinnovo contrattuale				0,00	0,00
Compenso Amministratore Unico	4.999,92		4.999,92	4.999,92	0,00
Competenze personale comandato presso di noi			24.370,24	24.370,24	24.370,24
Competenze variabili personale amm.vo				0,00	0,00
Competenze variabili personale assistenziale				0,00	0,00
Competenze variabili personale infermieristico				0,00	0,00
Competenze variabili personale SAD				0,00	0,00
Competenze variabili personale responsabile coord.				0,00	0,00
Competenze variabili personale Amm.vo ex Campagnola				0,00	0,00
Competenze variabili personale ex Campagnola				0,00	0,00
Competenze variab.anno prec.saldo produttività	10.041,76	10.000,00	20.034,11	10.034,11	9.992,35
Comp.lavoro str.pers.Amm.vo ex Campagnola				0,00	0,00
Comp.lavoro str.coord. SAD				0,00	0,00

ferie		30.000,00		-30.000,00	0,00
Oneri sociali	648.423,45	657.637,00	606.109,95	-51.527,05	-42.313,50
Oneri su comp. pers. amm.vo	21.138,04	637.637,00	33.719,36	-603.917,64	12.581,32
Oneri su competenze Direttore ASP	22.650,36		19.538,34	19.538,34	-3.112,02
Oneri su comp.fisse pers.Amm. ex Camp.	7.038,28		7.195,25	7.195,25	156,97
Oneri su comp. pers. SAD	98.891,40		107.245,41	107.245,41	8.354,01
Oneri su comp. pers. assist. Cp Rio	122.415,69		114.986,24	114.986,24	-7.429,45
Oneri su comp.fisse pers.ex Casa P.Camp.	113.403,65		97.431,33	97.431,33	-15.972,32
Oneri su comp. pers. assist. Cd Rolo	23.537,57		22.597,30	22.597,30	-940,27
Oneri su comp.pers.ass.Cp S.Martino	121.824,09		108.777,53	108.777,53	-13.046,56
Oneri su competenze person. resp. coord	4.426,49			0,00	-4.426,49
Oneri su competenze Coord.S.Martino	7.575,37		7.976,41	7.976,41	401,04
Oneri su comp. pers. infermieristico Rio	26.844,89		26.595,39	26.595,39	-249,50
Oneri su comp.pers.inferm. Campagnola	31.110,65		25.137,97	25.137,97	-5.972,68
Oneri su comp.pers.inferm. San Martino	24.722,86		9.565,13	9.565,13	-15.157,73
Oneri su comp.pers. Trasporto disabili	5.242,56		5.169,96	5.169,96	-72,60
Oneri su comp.fisse pers.ass.le CD KAOS			2.390,70	2.390,70	2.390,70
Oneri su comp.fisse pers.ass.le Progetti Individuali			2306,77	2.306,77	2.306,77
Inail personale amministrativo	330,13	20.000,00	586,75	-19.413,25	256,62
Inail personale assistenziale Rio	3723,92		3128,4	3.128,40	-595,52
Inail personale SAD	3448,28		3504,57	3.504,57	56,29
Inail personale resp.coord.	74,29			0,00	-74,29
Inail pers. ammin. Ex Campagnola	119,57		122,68	122,68	3,11
Inail pers. ex casa p. Campagnola	3242,68		2500,97	2.500,97	-741,71
Inail Direttore Asp	146,69		148	148,00	1,31
Inail personale assistenziale Cp S.Martino	3581,68		2945,25	2.945,25	-636,43
Inail personale CD Rolo	985,07		484,04	484,04	-501,03
Inail trasporto disabili	123,19		148,55	148,55	25,36
Inail Coordinatore S.Martino	128,97		137,03	137,03	8,06
Inail fisioterapista co.co.co. Rio S.				0,00	0,00
Inail personale infermieristico Rio	474,36		591,19	591,19	116,83
Inail personale infermieristico Campagnola	765,11		630,03	630,03	-135,08
Inail personale infermieristico San Martino	457,61		206,56	206,56	-251,05
Inail personale assistenziale CD KAOS			164,26	164,26	164,26

Inail personale assistenziale Progetti Individuali			178,58	178,58	178,58
Inail Tirocini/Stage				0,00	0,00
Trattamento di fine rapporto	418,88	0,00	468,89	468,89	50,01
Contributo aziendale fondo pensione Perseo	418,88		468,89	468,89	50,01
Altri costi personale dipendente	176,10	0,00	77,36	77,36	-98,74
Rimborso spese per formazione e agg.				0,00	0,00
Rimborsi spese trasferte	176,10		77,36	77,36	-98,74
Compensi per stage				0,00	0,00
Personale interinale	1.536.818,17	1.634.000,00	1.772.232,10	138.232,10	235.413,93
Personale interinale Case Protette	808.614,22	1.624.000,00	1.005.382,79	-618.617,21	196.768,57
Personale interinale SAD	268.167,10		266.218,44	266.218,44	-1.948,66
Personale interinale Infermieristico	128.835,07		181.874,40	181.874,40	53.039,33
Personale interinale Amministrativo+Tecnico	43.874,15		26.630,06	26.630,06	-17.244,09
Personale interinale Manutenzione e trasporto cd	45.719,76		57.088,49	57.088,49	11.368,73
Personale interinale CD Rolo	18.826,52		2.022,68	2.022,68	-16.803,84
Personale interinale fisioterapista	78.584,75		73.424,65	73.424,65	-5.160,10
Personale interinale animazione	11.425,26		2.804,51	2.804,51	-8.620,75
Personale interinale coordinatori	109.822,70		130.402,39	130.402,39	20.579,69
Personale interinale trasporto disabili	22.948,64		18.383,69	18.383,69	-4.564,95
Competenze arretrate rinnovo contrattuale				0,00	0,00
Produttività		10.000,00	8.000,00	-2.000,00	8.000,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	95.817,59	126.850,00	96.179,96	-30.670,04	362,37
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	95.817,59	106.850,00	96.179,96	-10.670,04	362,37
Ammortamenti delle imm. immateriali	15.184,14	17.000,00	16.260,90	-739,10	1.076,76
Amm.to software e altri diritti di util.	15.184,14	17.000,00	16.260,90	-739,10	1.076,76
Ammortamenti delle immobilizz. materiali	80.633,45	89.850,00	79.919,06	-9.930,94	-714,39
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	1.344,87	1.350,00	1.344,87	-5,13	0,00
Amm.to impianti, macchinari	22.084,86	24.000,00	22.261,38	-1.738,62	176,52
Amm.to attrezz. socio-ass., sanitarie	35.811,51	38.000,00	31.701,97	-6.298,03	-4.109,54
Amm.to attrezz.socio-ass.e san. CD ROLO				0,00	0,00
Amm.to attrezz.varie : cucina e lavanderia	3.842,69	5.000,00	4.858,55	-141,45	1.015,86
Amm.to mobili e arredi	11.950,37	13.000,00	11.759,76	-1.240,24	-190,61
Amm.to mobili e arredi Cp Campagnola				0,00	0,00
Amm.to macchine d'ufficio, computers	2.428,32	4.000,00	1.675,85	-2.324,15	-752,47
Amm.to automezzi	1.000,00	2.000,00	4.179,48	2.179,48	3.179,48

Amm.to altri beni	2.170,83	2.500,00	2.137,20	-362,80	-33,63
				0,00	0,00
Svalutazione delle immobilizzazioni				0,00	0,00
Svalutazione dei crediti	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
Svalutazione dei crediti		20.000,00		-20.000,00	0,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE				0,00	0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE				0,00	0,00
Variaz. rim. dei beni socio-sanit.				0,00	0,00
Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.				0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RISCHI	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
Accantonamenti ai fondi rischi	0,00	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
Accantonamenti per controversie legali				0,00	0,00
Accantonamenti rischi su crediti			23.000,00	23.000,00	23.000,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Altri accantonamenti	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Accantonamento rinnovo contrattuale dipendenti			30.000,00	30.000,00	30.000,00
Acc.to per rinnovo auto SAD				0,00	0,00
Accantonamenti manutenzioni straordinarie				0,00	0,00
				0,00	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	136.476,00	58.200,00	82.152,23	23.952,23	-54.323,77
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	136.476,00	58.200,00	82.152,23	23.952,23	-54.323,77
Costi amministrativi	19.938,66	13.450,00	20.167,15	6.717,15	228,49
Spese postali e valori bollati	208,06	250,00	160,59	-89,41	-47,47
Spese postali macchina affrancatrice	2.533,05	2.700,00	3.377,90	677,90	844,85
Spese condominiali	3.605,15	3.500,00	8.121,44	4.621,44	4.516,29
Quote associative (iscrizioni)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Oneri bancari e spese di tesoreria	2.416,75	2.400,00	2.474,74	74,74	57,99
Abbonamenti, riviste e libri	3.023,00	500,00	216,80	-283,20	-2.806,20
Altri costi amministrativi	332,97	100,00	894,78	794,78	561,81
Vidimazioni	75,00			0,00	-75,00
Pubblicazioni per gare e appalti	2.581,35	1.000,00	2.843,90	1.843,90	262,55
Contributi Avcp per gare e appalti	3.435,00	1.000,00		-1.000,00	-3.435,00
Spese incasso e fatturazione				0,00	0,00
Spese di ospitalità (ospitalità)	639,23	1.000,00		-1.000,00	-639,23
Rimborso oggetti personali smarriti ospiti	89,10	100,00	1.077,00	977,00	987,90
Imposte non sul reddito	12.967,51	12.950,00	19.519,52	6.569,52	6.552,01
ICI				0,00	0,00

Tributi a consorzi di bonifica	1.220,06	1.250,00	1.553,52	303,52	333,46
Imposta di registro	711,45	700,00	1.246,00	546,00	534,55
Imposta di bollo	1.032,00	1.000,00	6.716,00	5.716,00	5.684,00
Imposta di bollo su locazioni				0,00	0,00
IMU	10.004,00	10.000,00	10.004,00	4,00	0,00
Tasse	21.256,51	21.800,00	23.079,33	1.279,33	1.822,82
Tassa smaltimento rifiut / T.I.A.				0,00	0,00
TARI	20.899,00	21.000,00	20.826,00	-174,00	-73,00
TARES				0,00	0,00
Tassa di proprietà automezzi	357,51	800,00	2.253,33	1.453,33	1.895,82
Tassa di proprietà automezzi S.A.D.				0,00	0,00
Altre tasse				0,00	0,00
Canone Rai				0,00	0,00
Altri oneri diversi di gestione	27,22	0,00	539,49	539,49	512,27
Ribassi e abbuoni passivi	27,22		179,74	179,74	152,52
Perdite su crediti			359,75	359,75	359,75
Minusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minusvalenze ordinarie				0,00	0,00
Sopravvenienze passive ed insuss.	82.273,89	10.000,00	17.546,09	7.546,09	-64.727,80
Sopravvenienze passive ordinarie	82.273,89	10.000,00	17.546,09	7.546,09	-64.727,80
Contributi erogati ad aziende non-profit				0,00	0,00
Arrotondamenti Passivi	0,01	0,00	0,00	0,00	-0,01
Arrotondamenti Passivi	0,01			0,00	-0,01
Penalità e multe	12,20	0,00	1.300,65	1.300,65	1.288,45
Penalità e multe	12,20		1.300,65	1.300,65	1.288,45
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A)-(B)	-127.685,68	-406.512,78	-415.229,08	-8.716,30	-287.543,40
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-610,59	0,00	-5.088,73	-5.088,73	-4.478,14
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI				0,00	0,00
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi da partecipaz. in società part.				0,00	0,00
Proventi da partecipaz. da altri sogg.				0,00	0,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	358,21	358,21	358,21
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	358,21	358,21	358,21
Interessi attivi su titoli dell'attivo				0,00	0,00
Interessi attivi bancari e post.	0,00	0,00	0,96	0,96	0,96
Proventi da int. Attivi bancari e post.			0,96	0,96	0,96
Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	357,25	357,25	357,25
Interessi attivi da clienti			357,25	357,25	357,25
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	610,59	0,00	5.446,94	5.446,94	4.836,35
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	610,59	0,00	5.446,94	5.446,94	4.836,35

Interessi passivi su mutui				0,00	0,00
Interessi passivi bancari	0,00	0,00	5.446,94	5.446,94	5.446,94
Interessi passivi bancari			5.446,94	5.446,94	5.446,94
Oneri finanziari diversi	610,59	0,00	0,00	0,00	-610,59
Interessi passivi verso fornitori				0,00	0,00
Interessi e sanzioni per ritardato pagamento	90,59			0,00	-90,59
Interessi e sanzioni				0,00	0,00
Altri Oneri finanziari	520,00			0,00	-520,00
RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA				0,00	0,00
RIVALUTAZIONI				0,00	0,00
RIVALUTAZIONI				0,00	0,00
<i>Rivalutazioni di partecipazioni</i>				0,00	0,00
<i>Rivalutazioni di altri valori mobiliari</i>				0,00	0,00
SVALUTAZIONI				0,00	0,00
SVALUTAZIONI				0,00	0,00
<i>Svalutazioni di partecipazioni</i>				0,00	0,00
<i>Svalutazioni di altri valori mobiliari</i>				0,00	0,00
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Plusvalenze straordinarie</i>				0,00	0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienza attiva da donazione				0,00	0,00
ONERI STRAORDINARI				0,00	0,00
ONERI STRAORDINARI				0,00	0,00
<i>Minusvalenze straordinarie</i>				0,00	0,00
Sopravvenienze passive straordinarie				0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)-(B)+(C)+(D)+(E)	-128.296,27	-406.512,78	-420.317,81	-13.805,03	-292.021,54
IMPOSTE E TASSE	293.787,76	305.295,00	291.636,15	-13.658,85	-2.151,61
IMPOSTE SUL REDDITO	293.787,76	305.295,00	291.636,15	-13.658,85	-2.151,61
IMPOSTE E TASSE	293.787,76	305.295,00	291.636,15	-13.658,85	-2.151,61
Irap	285.213,76	296.721,00	283.660,15	-13.060,85	-1.553,61
Irap personale dip. amministrativo	6.553,36	188.721,00	6.001,78	-182.719,22	-551,58
Irap su competenze Direttore ASP	515,02		5.462,70	5.462,70	4.947,68
Irap su compet.fisse pers.Amm.ex Campagn	2.118,81		2.173,05	2.173,05	54,24
Irap personale dip. SAD	30.692,08		33.242,36	33.242,36	2.550,28
Irap personale dip. ass.le Cd Rolo	7.315,62		7.070,29	7.070,29	-245,33
Irap personale dip. ass.le Cp S.Martino	37.834,73		33.868,42	33.868,42	-3.966,31
Irap personale dip. ass.le Cp Rio	37.934,96		35.640,11	35.640,11	-2.294,85
Irap personale ass.le Campagnola	33.201,51		28.154,17	28.154,17	-5.047,34
Irap Coordinatore S.Martino	1.938,12		2.427,74	2.427,74	489,62
Irap su competenze person. resp. coord.	1.655,90			0,00	-1.655,90
Irap su competenze pers.ass.le CD KAOS			714,95	714,95	714,95

Irap su competenza pers.ass.le Progetti Individuali			740,11	740,11	740,11
Irap personale dip.infermieristico San Martino	7.451,01		2.916,90	2.916,90	-4.534,11
Irap personale dip. infermieristico Rio	8.283,00		8.188,13	8.188,13	-94,87
Irap pers.infermieristico Campagnola	9.429,91		7.622,81	7.622,81	-1.807,10
Irap Amministratore Unico	425,40		425,40	425,40	0,00
Irap stagisti				0,00	0,00
Irap personale interinale	88.759,71	108.000,00	98.192,42	-9.807,58	9.432,71
Irap personale interinale infermieristico	11.104,62		10.818,81	10.818,81	-285,81
Ires	8.574,00	8.574,00	7.976,00	-598,00	-598,00
Ires	8.574,00	8.574,00	7.976,00	-598,00	-598,00
PERDITA PRIMA DEI TRASFERIMENTI e ACCANTONAMENTI	-422.084,03	-711.807,78	-658.953,96	52.853,82	-236.869,93
PERDITA PRIMA DEI TRASFERIMENTI DEGLI ENTI SOCI	-422.084,03	-711.807,78	-711.953,96	-146,18	-289.869,93
UTILIZZO FONDO ACCANTONAMENTO (manutenzioni)				0,00	0,00
TRASFERIMENTI DA ENTI SOCI	368.000,00	713.000,00	713.000,00	0,00	345.000,00
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	-54.084,03	1.192,22	1.046,04	-146,18	55.130,07

Nell'analisi del risultato del Bilancio 2020, oltre quindi alla consueta disamina incentrata sulla differenza tra Bilancio Preventivo 2020 e Bilancio Consuntivo 2020 si ritiene molto importante effettuare preliminarmente il raffronto tra Bilancio Consuntivo 2019 e Bilancio Consuntivo 2020 allo scopo di far comprendere in modo chiaro quali sono state le dinamiche causate dall'impatto del Covid-19 sui Servizi gestiti e che hanno portato all'aumento della perdita prima del trasferimento dei Soci che passa dai - € 423.645,05 del 2019 ai - € 711.953,96 del 2020 (differenza di - € 288.308,91).

CONFRONTO CONSUNTIVO 2019/CONSUNTIVO 2020

VOCI PIU' SIGNIFICATIVE

RICAVI

1. **RICAVI DA ATTIVITA' PER SERVIZI ALLA PERSONA - € 332.729,89** così suddivisi:

- **RETTE (- € 276.576,44):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Residenziale acc. + aut.	- € 42.259,37	Minor occupazione di posti dovuta sia ai decessi del periodo marzo-luglio per i quali non vi è stata possibilità di avere nuovi ingressi sia ai decessi della CRA di Campagnola a causa del Covid nel mese di dicembre
Diurno acc. + aut.	- € 194.488,80	La maggior perdita per il Bilancio 2020 è derivata dalla chiusura dei Centri Diurni dal 9 marzo; la successiva possibilità di riaprire tale servizio è stata limitata ai CD che non erano all'interno di una CRA (esclusi quindi dalla riapertura i CD di Campagnola, Rio Saliceto e San Martino) e con limitazioni numeriche (massimo 7 persone) e organizzative (operatori dedicati solo a tale servizio).
SAD + pasti	- € 17.105,83	Minor utilizzo del servizio nei mesi di marzo e aprile come

		conseguenza del lockdown.
Trasporto Disabili	- € 25.885,00	Sospensione del trasporto alla Casa del Sole di Mantova da marzo ad agosto.

• **ONERI A RILIEVO SANITARIO (-€ 27.119,85):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Residenziale	+ € 21.517,64	L'aumento rispetto al 2019 degli oneri a rilievo sanitario delle CRA dipende da due fattori: 1) il rimborso da parte dell'AUSL della quota di FRNA dei posti non occupati a causa dell'impossibilità di avere nuovi ingressi a fronte dei decessi del periodo marzo-luglio 2) l'aumento della quota di FRNA dal primo luglio a seguito della DGR 1422
Diurno + trasp. diu	- € 11.860,64	La diminuzione rispetto al 2019 dei Centri Diurni è contenuta e dipende da due fattori: 1) il riconoscimento di un rimborso da parte dell'AUSL per le spese incompressibili dovute alla chiusura (€ 109.954,67) che comunque non hanno coperto l'intera perdita dei CD 2) l'aumento della quota di FRNA dal primo luglio a seguito della DGR 1422. Nonostante tali fattori non si è arrivati al livello di oneri del 2019.
SAD	- € 36.776,85	Minor utilizzo del servizio nei mesi di marzo e aprile come conseguenza del lockdown; in tal caso non è stato previsto nessun rimborso e l'aumento della quota di FRNA dal primo luglio a seguito della DGR 1422 ha coperto in piccola parte la perdita

• **RIMBORSI AUSL (-€ 13.935,95):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Infermieri	- € 13.935,95	Alla fine del 2019 vi è stata la richiesta da parte di alcune ASP della Regione del riconoscimento del rimborso delle spese effettivamente sostenute per la remunerazione degli infermieri; tale rimborso, come stabilito nei contratti di servizio, non deve superare la soglia definita come costo degli infermieri dipendenti AUSL. Una lettera della Dirigente Regionale della Sanità indirizzata alle AUSL a fine 2019 aveva richiesto che venissero corrisposti alle ASP i costi effettivi sostenuti per gli infermieri ma tale indicazione non è stata applicata.

• **ALTRI RICAVI (-€ 15.097,65):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Cene Diurno	- € 15.115,50	La chiusura dei Centri Diurni ha portato all'impossibilità di far consumare la cena agli utenti; tale voce è compensata dalla diminuzione del costo del servizio esternalizzato che fornisce i pasti alla voce "Ristorazione".

2. ALTRI RICAVI E PROVENTI + € 162.316,45 così suddivisi:

• **RIMBORSI PER ATTIVITA' DIVERSE (+€ 146.473,66):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Spesa a domicilio	+ € 17.123,30	Il servizio spesa a domicilio è stato attivato nei mesi di marzo aprile e maggio con 300 spese fatte per i cittadini dell'Unione; dal momento che ASP ha anticipato il costo della spesa che poi è stato richiesto agli utenti a questa voce di ricavo corrisponde la medesima voce di spesa in "Spese per altri servizi"
Rimborso DPI	+ € 105.072,00	Rimborso riconosciuto dall'AUSL per gli acquisti effettuati per far fronte all'emergenza Covid-19; le voci di spesa "guanti", "prodotti monouso" e "prodotti Covid-19" ammontano a € 139.680,84 (non rimborsati per acquisti Covid € 34.608,84)

Rimborso Spese Legali	+ € 21.836,46	Rimborso spese richieste ai partecipanti della gara per il personale interinale in seguito al ricorso al Tar fatto da Gl.Group e Tempor.
-----------------------	---------------	--

• **SOPRAVVIVENIENZE ATTIVE (+€ 11.890,03):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Sopravvenienze attive	+ € 11.890,03	Le sopravvenienze comprendono la fatturazione all'USL per l'adeguamento case mix 2019 e la chiusura di schede contabili di vecchi clienti

VALORE DELLA PRODUZIONE TOTALE 2019 SU 2020: - € 168.554,82

COSTI

1. **ACQUISTO DI BENI + € 144.296,28** così suddivisi:

• **ACQUISTO DI BENI SOCIO SANITARI (+€ 31.497,26):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Guanti	+ € 25.349,52	Insieme a "prodotti monouso" e "Prodotti Covid-19" costituiscono gli acquisti per far fronte all'emergenza Covid-19; il costo totale di queste 3 voci è di € 139.680,84 solo parzialmente compensati dai € 105.072,00 della voce "Rimborso DPI" (non rimborsati per acquisti Covid € 34.608,84)

• **ACQUISTI BENI TECNICO ECONOMALI (+€ 112.799,02):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Carburanti e lubrificanti	- € 14.394,87	Mancato trasporto degli anziani presso i Centri Diurni e dei bimbi disabili alla casa del Sole di Mantova oltre alla diminuzione dei giri della manutenzione presso le CRA e alla leggera flessione del SAD a marzo e aprile.
Prodotti monouso	+ € 9.573,58	Insieme a "guanti" e "Prodotti Covid-19" costituiscono gli acquisti per far fronte all'emergenza Covid-19; il costo totale di queste 3 voci è di € 139.680,84 solo parzialmente compensati dai € 105.072,00 della voce "Rimborso DPI" (non rimborsati per acquisti Covid € 34.608,84)
Prodotti Covid-19	+ € 104.757,74	Insieme a "guanti" e "Prodotti monouso" costituiscono gli acquisti per far fronte all'emergenza Covid-19; il costo totale di queste 3 voci è di € 139.680,84 solo parzialmente compensati dai € 105.072,00 della voce "Rimborso DPI" (non rimborsati per acquisti Covid € 34.608,84)

2. **ACQUISTO DI SERVIZI - € 111.384,52** così suddivisi:

• **SERVIZI ESTERNALIZZATI (- € 99.205,31):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Lavanolo e lavanderia	- € 13.257,42	Risparmio dovuto alla chiusura dei Centri Diurni e alla conseguente minor necessità del servizio.
Ristorazione	- € 81.615,49	Risparmio dovuto per circa l'80% alla mancata fornitura dei pranzi e delle cene nei Centri Diurni e per il restante 20% alla mancata fornitura della giornata alimentare per i decessi in CRA tra marzo e luglio

- ALTRE CONSULENZE (- € 36.393,84):

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Consulenze legali	- € 38.046,13	Il ricorso presso il Consiglio di Stato da parte dell'Agenzia Interinale ha portato al 2021 il pagamento dell'onorario dell'Avvocato che ha patrocinato ASP.

- COMPENSO AGENZIA INTERINALE (+€ 34.446,11):

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Compenso ag. interinale	+ € 34.446,11	L'aumento del compenso è dovuto sia all'aggio più alto della nuova agenzia interinale a seguito della gara effettuata nel 2019 sia al numero crescente di interinali assunti per l'impossibilità di effettuare le procedure concorsuali e per il licenziamento di dipendenti assunti dall'AUSL.

- UTENZE (-€ 22.249,51):

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Energia elettrica	- € 9.777,97	L'estate non particolarmente calda ha portato un risparmio dell'energia elettrica per il raffrescamento
Gas e riscaldamento	- € 10.346,08	L'inverno non particolarmente freddo ha portato un risparmio di riscaldamento

- MANUTENZIONI (+ € 20.833,36):

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Impianti e macchinari	+ € 7.944,45	Le manutenzioni più rilevanti riguardano: i sollevatori e i letti, gli impianti di riscaldamento, l'impianto anti legionella, la sanificazione anti covid-19 degli split per il raffrescamento ed il ricircolo dell'aria nelle strutture, l'ascensore di San Martino.
Canoni man. e assist.	+ € 6.187,87	Nei canoni sono comprese le manutenzioni a: estintori, impianto elettrico, impianto legionella, ascensori, impianto anolyte e verifiche ad attrezzature ed ausili.

- ASSICURAZIONI (+ € 6.540,02):

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Automezzi	+ € 6.500,00	L'aumento è dovuto al costo sostenuto per assicurare i mezzi acquistati da ASP al posto di quelli precedentemente noleggiati.

- ALTRI SERVIZI (+ € 15.026,01):

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Spesa a domicilio	+ € 17.123,30	Il servizio spesa a domicilio è stato attivato nei mesi di marzo aprile e maggio con 300 spese fatte per i cittadini dell'Unione; dal momento che ASP ha anticipato il costo della spesa che poi è stato richiesto agli utenti a questa voce di spesa corrisponde la medesima voce in entrata in "Rimborsi per attività diverse"

- **ALTRI COSTI SOFTWARE (- € 24.980,20):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Canoni e software	- € 24.980,20	Nel corso del 2020 è stata installato il nuovo gestionale per la cartella sanitaria nelle strutture i cui costi sono stati sostenuti nel 2019.

- **SERVICE (- € 19.373,44):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Noleggio automezzi	- € 19.653,09	Il risparmio è dovuto all'acquisto delle automobili del SAD al posto del noleggio; non è stato possibile acquistare tutte le automobili ad inizio anno al momento che da marzo a maggio a causa del Covid erano chiuse le concessionarie.

3. PERSONALE + € 105.781,66 così suddivisi:

- **STIPENDI E ONERI (+ € 105.781,6):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Dipendenti	- € 129.632,27	Il costo del personale dipendente è diminuito a seguito delle dimissioni di infermieri e OSS chiamati dalle graduatorie in particolare dell'AUSL (il saldo tra dipendenti entrato e usciti è - 6)
Somministrati	+ € 235.413,93	Il costo del personale somministrato è aumentato sia per la necessità di sostituzione del personale dimissionario sia per far fronte alle necessità di sostituzione conseguenti al Covid; tali sostituzioni hanno riguardato sia i permessi straordinari ai dipendenti con figli a casa da scuola sia la sostituzione di dipendenti malati di Covid (12 a Campagnola, 9 al SAD, 2 a San Martino e 1 a Rio Saliceto con una media di oltre 30 giorni di malattia a dipendente). Nel corso del 2020 si è registrato un aumento pari a circa il 40% rispetto al 2019 delle lunghe assenze oltre i 30 giorni; il tasso di assenza è aumentato di oltre 3 punti percentuali nei servizi residenziali e semiresidenziali (dal 20,85% al 23,92%) e addirittura di oltre 5 punti percentuali al SAD (dal 20,60% al 25,85%)

4. ACCANTONAMENTI + € 53.000,00 così suddivisi:

- **ACCANTONAMENTI (+ € 53.000,00):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Rischi su crediti	+ € 23.000,00	Su indicazione del Revisore dei Conti si è reso necessario effettuare un accantonamento per i rischi sui crediti che porta il fondo a € 181.175,65 su un totale di crediti insoluti al 31/12/20 di € 393.159,35 con una copertura del 46,10%.
Rinnovo contrattuale	+ € 30.000,00	In vista del rinnovo contrattuale dei Dipendenti Pubblici attualmente oggetto di contrattazione si sono accantonati fondi per la copertura almeno parziale di tali aumenti.

5. ONERI DIVERSI DI GESTIONE - € 54.323,77 così suddivisi:

- **SOPRAVVVENIENZE PASSIVE (- € 64.727,80):**

DESCRIZIONE	CONFRONTO 2019/2020	NOTE
Sopravvenienze passive	- € 64.727,80	Sono state rilevate sopravvenienze in particolare per il pagamento della TARI del Comune di San Martino anno 2015, per il controllo ausili anno 2019, per conguagli utenze e canoni di assistenza software anno 2019. La differenza rispetto all'anno precedente è data dalla rilevazione nel 2019 dell'inail e del fondo di produttività del personale interinale

COSTI DELLA PRODUZIONE TOTALE 2019 SU 2020: + € 115.568,94

CONFRONTO PREVENTIVO 2020/CONSUNTIVO 2020:

1. **maggiori entrate totali rispetto al preventivo di € 84.590,56** dovute in modo particolare ai seguenti fattori:

- minori ricavi da rette per quanto riguarda i Centri Diurni (- € 110.488,89) dovuto alla previsione in sede di preventivo della riapertura dei CD da settembre che nei fatti non si è realizzata;
- maggiori rimborsi degli oneri a rilievo sanitario per quanto riguarda sia le CRA (+ € 52.014,29) per il rimborso dei posti inoccupati nel periodo marzo-luglio sia i CD (+ € 48.540,66) per il rimborso dei costi incomprimibili; in entrambi i casi una parte dell'aumento è dovuto anche agli effetti della DGR 1422 che dal primo luglio 2020 ha adeguato le tariffe del FRNA;
- minori rimborsi oneri a rilievo sanitario per il SAD (- € 23.063,13) dovuti alla flessione del servizio nei mesi di marzo/aprile non recuperata nel corso dell'anno;
- minor rimborso per attività infermieristiche (- € 32.935,95) dovuto al mancato riconoscimento del rimborso dei costi effettivi sostenuti per gli infermieri (vedi nota nella parte "Rimborsi infermieri" del raffronto tra Bilancio Consuntivo 2019 e Bilancio Consuntivo 2020);
- rimborso costi sostenuti per il servizio di spesa a domicilio (+ € 17.123,30); a questa voce di ricavo corrisponde la medesima voce di spesa in "Spese per altri servizi";
- rimborso acquisto DPI (+ € 105.072,00); tale rimborso è comunque parziale rispetto a quanto effettivamente speso risultando non rimborsati € 34.608,84;

2. **maggiori costi rispetto al preventivo di € 93.306,86** dovute in modo particolare ai seguenti fattori:

- Maggiori spese per l'acquisto di DPI (+ € 113.621,95) effettuate nella seconda parte dell'anno;
- Minori spese per acquisti di servizi (- € 133.227,37) in particolare: lavanolo (- € 14.118,57), pulizie (- € 17.574,93), ristorazione (- € 65.554,96), consulenze legali (- € 20.630,13) e utenze (- € 36.250,15); le prime tra voci dipendono dalle conseguenze dell'emergenza Covid-19 in particolare rispetto all'erogazione di minori servizi, le consulenze legali dipendono dal fatto che la causa per l'appalto del servizio di somministrazione del personale è stata portata davanti al Consiglio di Stato e quindi le spese legali saranno pagate nel corso del 2021;
- Maggiori spese per compenso agenzia interinale (+ € 14.308,98) a seguito della nuova gara di appalto;

3. **Maggiori costi di personale rispetto al preventivo di € 48.446,53** dovute in modo particolare ai seguenti fattori:

- Maggiori spese per il personale (+ € 48.446,53) date dalla diminuzione del costo degli stipendi del personale dipendente a causa delle dimissioni per chiamata da graduatorie AUSL e dall'aumento del costo del personale somministrato in particolare per le sostituzioni del personale malato di Covid-19;

4. **Minori ammortamenti e svalutazioni rispetto al preventivo di € 30.670,04** dovute in modo particolare ai seguenti fattori:

- Minore svalutazione dei crediti (- € 20.000,00) compensata dalla successiva voce "Accantonamenti rischi su crediti (+ € 23.000,00);

5. **Maggiori accantonamenti rispetto al preventivo di € 53.000,00** dovute in modo particolare ai seguenti fattori:

- Accantonamento rischi su crediti (+ € 23.000,00) che compensa la minore svalutazione dei crediti (- € 20.000,00);
- Maggiori accantonamenti per rinnovo contrattuale (+ € 30.000,00);

6. **Maggiori oneri diversi di gestione rispetto al preventivo di € 23.952,23** dovute in modo particolare ai seguenti fattori:

- Aumento spese condominiali (+ € 4.621,44) per pagamento delle spese di due inquilini insolventi;
- Maggiori imposte (+ € 6.569,52);
- Maggiori sopravvenienze passive (+ € 7.546,09);

- ***b) il livello di raggiungimento degli obiettivi in termini di servizi e di prestazioni svolte;***

In questa parte venivano solitamente descritti, anche attraverso l'utilizzo di tabelle, gli indicatori quantitativi di produzione annua dei servizi confrontata con gli anni presedenti, in particolare le ore di erogazione del SAD, la copertura dei posti letto residenziali e la copertura dei posti dei centri diurni.

Vista la particolarità di questo 2020 caratterizzato dall'emergenza Covid-19 risulta impossibile raffrontare tali dati con l'anno precedente visto che non avrebbero la caratteristica dell'omogeneità in rapporto alle condizioni in cui hanno operato i servizi.

Si può tuttavia tracciare per ogni servizio quali sono stati gli obiettivi raggiunti sempre in funzione dell'emergenza Covid-19:

1. il Servizio di Assistenza Domiciliare ha avuto un calo nell'erogazione del servizio quantificabile in circa un 20% rispetto all'anno precedente nei mesi di marzo e aprile in corrispondenza del lockdown a causa del fatto che i caregiver degli utenti da una parte erano costretti a casa e dall'altra non si fidavano di far entrare a domicilio gli operatori per paura di essere contagiati; in questa fase non vi sono stati operatori contagiati, cosa che invece è purtroppo capitata nel mese di ottobre quando 9 operatori si sono ammalati di Covid-19. Nonostante questa situazione di emergenza si sono ugualmente garantiti i servizi grazie all'aiuto degli operatori delle CRA e di personale reperito per le sostituzioni.
2. Rispetto alle Case Residenza Anziani dal 9 marzo fino alla metà di luglio non è stato possibile coprire i posti che mano a mano si rendevano liberi per i naturali decessi degli anziani; non avendo in questo periodo avuto casi di Covid-19 nelle 3 CRA dalla metà di luglio, quando è stato possibile coprire i posti vuoti con gli anziani presenti nella graduatoria nonché con quelli in regime privato, siamo riusciti a riempire le strutture già a metà del mese di agosto. Alla fine del mese di novembre si sono registrati casi Covid-19 nella CRA di Campagnola sia tra gli operatori (12 in tutto) sia tra gli anziani (35 su 48); i decessi sono stati 9 e si è provveduto entro la metà del mese di gennaio 2021 a coprire tutti i posti resisi liberi.
3. I Centri Diurni sono stati i più penalizzati dall'emergenza Covid-19 dal punto di vista dell'erogazione del servizio che dal 9 marzo è rimasto completamente chiuso fino a metà del mese di luglio. Da metà luglio la normativa ha ridato la possibilità di riaprire i centri Diurni ma solo se non all'interno delle CRA (escludendo di fatto la riapertura dei CD di Campagnola, Rio Saliceto e San Martino) e per soli 7 anziani in compresenza, prevedendo peraltro gruppi di lavoro composti da operatori dedicati esclusivamente ai CD; in questa fase, di concerto con l'Amministrazione Comunale di San Martino, si è deciso di aprire un Centro Diurno presso un centro disabili che si trova nella zona sportiva di San Martino allo scopo di dare ugualmente un servizio, anche se part time, ai cittadini che ne hanno fatto richiesta.
4. Lo Sportello Con-Tatto è rimasto chiuso dal 9 marzo fino al mese di settembre.

5. Il trasporto alla Casa del Sole di Mantova è stato sospeso dal 9 marzo fino alla fine del mese di luglio.

E' importante sottolineare come, nell'erogazione dei servizi, non è venuto a mancare nemmeno nel periodo di inizio emergenza ne il personale infermieristico (al contrario di quanto accaduto nella quasi totalità delle CRA) ne quello socio assistenziale.

Nel 2020 non si è potuto provvedere alla customer satisfaction che di norma veniva somministrata nei primi mesi dell'anno a tutti i familiari a causa dell'emergenza Covid-19.

- **c) l'analisi dei costi e dei risultati analitici, suddivisi per centri di responsabilità, così come risultanti dalla tenuta della contabilità analitica;**

Interessa preliminarmente evidenziare che:

1. rispetto alle presenze dei cittadini registrate nei vari servizi nel 2020 in base al Comune di loro provenienza (quantificate secondo il parametro delle giornate di presa in carico al servizio e moltiplicata per le ore di "funzionamento" del servizio per rendere il dato omogeneo) in base alle quali vengono stabilite per i Soci le quote di partecipazione ai risultati di gestione, risulta la seguente "situazione"

	tot gen	camp	correggio	fabbrico	rio	rolo	smr	altri
ANNO	CRA							
2016	1.131.888	157.872	367.656	157.128	139.680	60.840	187.344	61.368
2017	1.132.128	181.152	391.680	129.048	115.896	72.600	193.368	48.384
2018	1.145.400	197.760	410.040	113.808	113.208	72.288	201.792	36.504
2019	1.134.720	180.768	413.160	86.784	138.096	72.648	196.296	46.968
2020	1.111.320	196.752	276.624	89.016	233.496	77.712	215.808	21.912
	CD							
2016	99.902	10.591	8.050	0	14.093	36.950	30.218	0
2017	68.195	7.395	3.425	0	12.988	22.737	19.890	1.759
2018	80.699	10.940	3.689	1.190	14.943	26.503	16.116	7.319
2019	95.591	12.053	11.339	2.720	11.467	36.244	15.470	6.299
2020	25.543	2.941	3.111	247	3.239	9.724	6.282	0
	SAD							
2016	402.030	40.066	181.179	49.103	47.029	26.275	58.378	0
2017	401.295	45.022	197.880	54.094	36.128	17.646	50.524	0
2018	418.220	42.303	209.025	37.869	49.858	19.720	59.446	0
2019	525.624	61.170	240.270	40.610	70.184	28.459	84.931	0
2020	475.966	53.660	239.698	31.904	56.634	28.581	65.490	0
	Trasporto							
2018	1.926				963		963	
2019	2.046				1.023		1.023	
2020	946				507		439	

Così l'andamento in ore di fruizione dei servizi da parte dei cittadini nei singoli Comuni Soci

	tot gen	camp	correggio	fabbrico	rio	rolo	smr	altri
2016	1.633.820	208.529	556.885	206.231	200.802	124.065	275.940	61.368
2017	1.602.804	233.569	592.985	183.142	165.704	112.983	264.276	50.143
2018	1.646.246	251.002	622.754	152.867	178.972	118.511	278.317	43.823
2019	1.757.981	253.991	664.769	130.114	220.770	137.351	297.720	53.267
2020	1.613.775	253.353	519.433	121.167	293.876	116.017	288.018	21.912
	%	%	%	%	%	%	%	%
2016	-2,86	-7,66	8,94	-1,52	-15,64	-12,09	-8,56	12,59
2017	-1,90	12,01	6,48	-11,20	-17,48	-8,93	-4,23	-18,29
2018	2,71	7,46	5,02	-16,53	8,01	4,89	5,31	-12,60
2019	6,79	1,19	6,75	-14,88	23,35	15,90	6,97	21,55
2020	-8,20	-0,25	-21,86	-6,88	33,11	-15,53	-3,26	-58,86

In ragione dei suddetti dati di erogazione dei servizi in ore e dei sotto indicati costi afferenti ai singoli cdc, sono stabilite le seguenti quote gestionali a carico dei Soci

QUOTE PER ANNO	Campagnola	Correggio	Fabbrico	Rio Saliceto	Rolo	S. Martino
2021	13,93	42,84	7,07	12,53	6,73	16,90
2022	14,69	36,53	6,93	17,67	6,52	17,66

2. in esito alle citate presenze 2020 – valutate sui singoli servizi - questa risulta la SUDDIVISIONE DELLE SPESE GENERALI NEI VARI Centri di Costo.

	Camp	Rio	S Mart	Rolo	Sad	Trasporto	totale
ore	415.424,50	336.283,00	374.938,00	10.217,00	475.966,00	946	1.613.774,50
%	25,74	20,84	23,23	0,63	29,50	0,06	100,00

3. questa la sintesi dei risultati d'esercizio annuo per singoli centri di costo e delle relative partecipazione da parte dei singoli Soci in base alle ore di presenza indicate ai punti precedenti:

[illegible]

Il 2020 conferma che i principali elementi di rischio per la sostenibilità economica dell'Azienda sono esterni alle politiche gestionali restando annoverati tra i seguenti fattori:

- imprevedibilità de:
 - tipologia delle prestazioni domiciliari richieste
 - tempi di copertura dei posti dei servizi residenziali e semiresidenziali
 - andamento del case mix annuale e, quindi, delle entrate dal FRNA
 - delle assenze del personale dipendente e, quindi, dei costi ad esso afferenti che – da soli – coprono circa il 69% dei costi 2019 dell’Asp
 - evoluzione dell’emergenza Covid-19 che ha comportato riduzione delle entrate e aumento dei costi
- impossibilità di determinazione autonoma di:
 - importi rette servizi
 - modalità di applicazione delle rette (a canone – a prestazione ecc)
 - impossibilità di interruzione/riduzione dell’erogazione del servizio ai soggetti “morosi” con conseguente continuità di perdita economica
 - livello di presenza di personale nei servizi (determinato a livello regionale) e gestione contrattuale “dinamica” delle risorse umane
- regime fiscale per il quale:
 - il costo dei beni e servizi è maggiore rispetto ai soggetti privati del valore dell’IVA non potendola dedurre
 - il costo del personale – anche di quello assente – è interamente sostenuto dall’Azienda
 - l’IRAP resta più alta rispetto ai soggetti gestori privati nonostante la parziale compensazione riconosciuta dalla Regione

Segue suddivisione del Bilancio 2020 per Centri di Costo

Descrizione	SP.GEN.	SAD	CAMPAG.	RIO	S.MARTINO	ROLO	CD KAOS	PROGETTI IND.	TRASP. MINORI	IMMOBILI	TRASP.CD
VALORE DELLA PRODUZIONE	59.490,05	932.682,45	1.794.395,90	1.543.761,90	1.723.093,99	94.680,21	12.116,32	2.193,00	36.802,50	74.910,19	0,00
RICAVI DALLE VENDITE E DALLE PRESTAZIONI	84,54	897.061,95	1.762.052,56	1.506.816,80	1.652.011,55	88.394,11	12.098,82	2.193,00	36.802,50	0,00	0,00
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERSONA	84,54	897.061,95	1.762.052,56	1.506.816,80	1.652.011,55	88.394,11	12.098,82	2.193,00	36.802,50	0,00	0,00
Rette	0,00	335.370,82	976.540,27	720.771,68	792.529,70	18.520,08	5.850,52	2.193,00	36.802,50	0,00	0,00
Rette residenziale accreditati			679.680,98	660.031,62	669.311,42						
Rette diurno accreditati			5.222,64	6.006,03	6.874,08	11.847,50	3.917,64				
Rette servizio pasti		128.845,00									
Rette SAD accreditati		175.939,32	270,00	231,13		6.466,33					
Rette residenziale autorizzati			291.310,40	53.340,00	110.145,00						
Rette diurno autorizzati				1.162,90	6.199,20		1.932,88				
Rette SAD autorizzati		29.314,50	56,25			206,25					
Rette servizio trasporto minori									36.802,50		
Rimborso servizi domiciliari accessori		456,00									
Rette progetti individuali		816,00						2.193,00			
Oneri a rilievo sanitario	0,00	561.691,13	607.506,44	623.388,05	684.210,00	66.843,03	6.248,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso oneri a rilievo sanitario CRA			573.860,25	590.407,39	662.448,41						
Rimborso oneri a rilievo sanitario CD		1.197,05	32.902,07	32.375,66	21.474,09	66.690,53	6.248,30				
Rimborso oneri a rilievo sanitario FRNA		509.630,11	384,12								
Rimborso oneri a rilievo sanitario FNA		50.863,97									
Rimborso oneri a rilievo sanitario trasporti			360,00	605,00	287,50	152,50					
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	0,00	0,00	172.550,34	157.355,00	168.876,30	3.031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi spese FKT per attività in conv.			25.254,00	22.524,00	20.472,00						
Rimborsi spese IP per attività in conv.			147.296,34	134.831,00	148.404,30	3.031,00					
Altri ricavi	84,54	0,00	5.455,51	5.302,07	6.395,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ritassi, abbuoni e sconti attivi	7,82										
Costi CD			1.003,50	981,00	2.074,50						
Altri ricavi diversi	76,72		4.452,01	4.321,07	4.321,05						
RICAVI - COSTI CAPITALIZZATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incrementi di immobil. per lavori inter.											0,00
Quota per utilizzo contributi in cap.											0,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimanenze attività iniziali											0,00
Rimanenze attività finali											0,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	59.405,51	35.620,50	32.343,34	36.945,10	71.082,44	6.286,10	17,50	0,00	0,00	74.910,19	0,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	59.405,51	35.620,50	32.343,34	36.945,10	71.082,44	6.286,10	17,50	0,00	0,00	74.910,19	0,00
Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.964,05	0,00
Fitti attivi da fondi e terreni										6.027,05	
Fitti attivi da fabbricati urbani										62.937,00	
Concorsi rimborsi e recuperi per attività div.	51.804,36	35.620,50	28.941,70	29.184,77	64.952,50	566,20	17,50	0,00	0,00	5.281,14	0,00
Rimb.spese condominiali ed altre da condutt.										4.386,84	
Altri rimborsi da personale dipendente		9.350,00									
Rimborsi assicurativi			325,00								
Rimborso spese legali	21.836,46										
Tasse di concorso											
Rimborso spese emissione SDD	2.800,00										
Rimborso spese di trasporto utenti		2,50	360,00	725,00	612,50	566,20	17,50				
Rimborso compenso riscossione coattiva											
Rimborso oneri personale in comando					37.054,45						
Rimborso imposta di bollo	6.684,00										

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

Rimborso medicinali e prodotti di farmacia			1.988,70	2.191,77	1.017,55						
Rimborso contributi a consorzio di bonifica										317,30	
Rimborso imposta di registro										577,00	
Rimborso spesa a domicilio	17.123,30										
Rimborso DPI		26.268,00	26.268,00	26.268,00	26.268,00						
Rimborso spese costi pubblicazioni gare	3.360,60										
Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze attive ed insuss. del passivo	6.160,48	0,00	3.351,64	4.572,33	4.533,76	5.719,90	0,00	0,00	0,00	665,00	0,00
Sopravvenienze attive ordinarie	6.160,48		3.351,64	4.572,33	4.533,76	5.719,90				665,00	
Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ricavi da attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrotondamenti Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrotondamenti Attivi											
Altri ricavi diversi	1.440,67	0,00	50,00	3.188,00	1.596,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	1.440,67		50,00	3.188,00	1.596,18						
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi in c/esercizio dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi c/esercizio dalla Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi dai Comuni delambito distr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi da Azienda Sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi dallo Stato e da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri contributi da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri contributi da privati											
PROVENTI E ONERI FINANZIARI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI E ONERI FINANZIARI STRAORDINARI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	565.693,59	1.047.619,68	1.764.549,68	1.456.864,96	1.606.229,58	139.370,60	17.824,24	11.144,63	45.948,36	28.880,51	5.229,76
PER MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO E MERCI	6.061,16	60.472,85	90.290,71	89.197,19	76.664,68	725,46	1.926,93	50,00	3.712,01	0,00	644,75
ACQUISTI BENI	6.061,16	60.472,85	90.290,71	89.197,19	76.664,68	725,46	1.926,93	50,00	3.712,01	0,00	644,75
Acquisti beni socio - sanitari	0,00	225,80	23.939,31	20.955,31	19.573,44	163,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Medicinali e prodotti terapeutici			4.535,16	3.715,56	3.410,77						
Prodotti per incontinenza			17.189,58	13.119,54	12.650,10						
Altri beni socio - sanitari		225,80	2.214,57	4.120,21	3.512,57	163,85					
Acquisti beni tecnico - economici	6.061,16	60.247,05	66.351,40	68.241,88	57.091,24	561,61	1.926,93	50,00	3.712,01	0,00	644,75
Generi alimentari	93,71	581,94	300,00	10,00	700,00	5,56	62,50				
Materiale di pulizia			291,19	362,19	64,27						
Articoli per manutenzione	0,77		4.248,16	3.042,64	3.107,38	1,77					
Cappelleria, stampati e mat. di cons.	5.600,73	232,50	29,60	23,59	16,80		74,30				
Materiale di guardaroba (vestiario)		1.206,49	1.217,55	1.330,78	1.282,48						
Capuranti e lubrificanti	300,00	23.057,24	2.459,92	1.915,92	2.005,91	25,00	1.002,00	50,00	3.712,01		644,75
Materiale di consumo socio-sanitario		9.476,17	5.294,98	8.282,82	7.407,83						
Prodotti di consumo per manutenzione imp. e attrezzature			4.454,96	4.622,82	4.323,92						
Prodotti monouso ed igiene personale		818,96	19.216,69	14.779,14	11.784,83	430,93	371,86				
Prodotti per emergenza COVID-19		22.869,67	26.504,08	30.449,38	24.763,91	96,55	74,15				
Medicinali e articoli sanitari farmacia	12,40		1.960,22	2.255,83	808,18						
Altri beni tecnico-economici	53,55	2.004,08	374,05	1.166,77	825,73	1,80	342,12				
PER SERVIZI	137.686,56	132.363,55	460.536,66	360.686,54	406.655,12	17.767,37	2.429,45	0,00	1.473,30	7.344,40	74,08
ACQUISTI DI SERVIZI	137.686,56	132.363,55	460.536,66	360.686,54	406.655,12	17.767,37	2.429,45	0,00	1.473,30	7.344,40	74,08
Acq. serv. per gest. attività socio-sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi externalizzati	3.436,32	84.514,17	300.906,33	252.305,24	270.839,92	8.480,75	802,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizio lavan. e lavanolo		577,18	29.090,15	29.056,84	31.565,32	513,98	77,96				
Servizio lavanderia esterna			16.300,85	12.323,51	15.170,26						
Servizio disinfez.ed igienizzazione	3.436,32		68.122,68	60.453,28	60.142,80	2.251,45					
Servizio di disintasamento			366,36	204,96	1.103,73						
Servizio disinfestazione ambientale			658,80	2.502,22	585,17	530,70					
HACCP			488,00	488,00	488,00						
Servizio di ristorazione		83.594,99	185.879,49	147.276,43	161.784,64	5.184,62	724,87				

Servizi domiciliari accessori		342,00									
Trasporti	9,91	0,00	967,19	644,32	1.463,00	1.193,62	0,00	0,00	840,80	0,00	0,00
Spese di trasporto utenti			967,19	454,00	1.463,00	1.193,62					
Altre spese di trasporto	9,91			190,32							
Pedaggi autostradali									840,80		
Consulenze socio sanitarie e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consulenze medico competente											
Altre consulenze	39.704,19	980,20	1.956,20	980,20	980,20	0,00	951,60	0,00	0,00	1.554,40	0,00
Consulenze amministrative	17.891,91									1.554,40	
Consulenze tecniche	21.442,41	980,20	1.956,20	980,20	980,20		951,60				
Consulenze legali	369,87										
Compenso agenzia interinale	922,86	12.093,62	18.288,62	9.768,10	14.305,25	218,83	89,12	0,00	548,50	0,00	74,08
Compenso agenzia interinale	922,86	12.093,62	18.288,62	9.768,10	14.305,25	218,83	89,12		548,50		74,08
Utenze	7.341,23	2.968,92	93.325,38	55.917,19	72.241,01	3.974,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese telefoniche ed internet	2.541,23	2.968,92	654,74	816,08	1.194,99	560,48					
Energia elettrica	2.572,80		26.806,86	21.549,55	24.106,28	2.740,73					
Gas e riscaldamento	2.037,60		60.078,23	28.663,06	41.012,72	-95,71					
Acqua	189,60		4.785,15	4.363,90	4.923,54	769,16					
Tassa Igiene Ambientale rifug. spec.			1.000,40	524,60	1.003,48						
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	641,82	14.617,96	40.483,37	37.204,60	42.722,00	3.893,32	549,00	0,00	0,00	5.790,00	0,00
Manutenzioni e riparazioni fabbricati non istituzionali										5.390,00	
Manutenzioni e riparazioni fabbricati istituzionali		2.530,00	1.658,59	671,91	542,60						
Manut. imp., macch., attrezzatura		1.227,47	31.734,33	28.908,92	34.965,40	1.982,16	549,00			400,00	
Canoni di manutenzione ed assistenza	641,82		6.322,22	6.459,25	6.456,18	1.179,16					
Manuten. e riparaz. automezzi		10.860,49	762,65	749,57	752,21						
Manutenzione giardino			5,58	414,95	5,61	732,00					
Costi per organi istituzionali	10.150,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi per Organi Istituzionali	10.150,40										
Assicurazioni	22.314,22	9.347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assicurazione fabbricati istituzionali											
Assicurazione elettronica	93,99										
Assicurazione incendio fabbricati	4.132,23										
Assicurazione automezzi		9.347,00									
Assicurazione RCT-RCO	9.188,00										
Assicurazione infortuni volontari	8.900,00										
Assicurazione infortuni conducenti auto											
Altri servizi	20.612,30	5.316,28	4.609,57	3.866,89	4.103,74	6,19	36,90	0,00	84,00	0,00	0,00
Aggiornamento e formaz. personale dip.	3.489,00	281,00	281,00	281,00	281,00						
Spese a domicilio	17.123,30										
Spese sanitarie per il pers. dip.		3.062,51	2.241,44	2.239,68	2.239,67						
Attività di animazione			27,83		236,88	6,19	36,90				
Lavaggio automezzi		755,00	24,48	23,76	23,76				84,00		
Spese per parrucchiere e barbiere			522,00								
Spese per podologo			187,20								
Muscoloterapia			107,85	104,68	104,67						
Per therapy											
Spese legali e notarili											
Spese per psicologo		1.217,77	1.217,77	1.217,77	1.217,76						
Compenso riscossione coattiva											
Altri costi software/CED	32.553,31	2.525,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Canoni assistenza software	29.649,71	2.525,40									
Spese assistenza software	2.903,60										
PER GODIMENTO BENI DI TERZI	2.461,56	34.234,35	533,81	535,09	530,47	115,57	0,00	0,00	48,92	0,00	0,00
GODIMENTO BENI TERZI	2.461,56	34.234,35	533,81	535,09	530,47	115,57	0,00	0,00	48,92	0,00	0,00
Affitti	330,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fitti passivi	330,00	300,00									
Canoni di locazione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Service	2.131,56	33.934,35	533,81	535,09	530,47	115,57	0,00	0,00	48,92	0,00	0,00
Noleggi	2.131,56	84,29	533,81	535,09	530,47	115,57			48,92		
Noleggio automezzi		33.850,06									
PER PERSONALE	323.788,61	812.238,30	1.184.297,01	976.186,94	1.082.448,79	114.166,00	13.355,52	11.094,63	40.714,13	0,00	4.510,93
COSTI PERSONALE	323.788,61	812.238,30	1.184.297,01	976.186,94	1.082.448,79	114.166,00	13.355,52	11.094,63	40.714,13	0,00	4.510,93
Salari e stipendi	227.806,47	401.483,33	452.561,04	512.648,04	471.236,56	81.991,21	8.190,30	8.609,28	19.386,33	0,00	0,00
Competenze pers.comandato presso di noi			6.888,40	3.160,98	14.320,86						
Competenze fisse personale amm.vo	127.683,38										

Competenze fisse personale assistenziale		401.483,33	360.881,32	416.366,50	395.020,85	81.991,21	8.190,30	8.609,28			
Competenze fisse pers. Infermieristico			84.791,32	93.120,56	33.023,91						
Competenze fisse coordinatori					28.870,94						
Competenze fisse pers. Amm. ex Campagnola	26.859,46										
Competenze fisse Direttore ASP	48.229,60										
Competenze variab. anno prec. saldo produt.	20.034,11										
Compenso Amministratore Unico	4.999,92										
Competenze fisse personale per trasporto minori									19.386,33		
Oneri sociali	61.310,38	110.749,98	125.700,30	145.301,22	129.607,91	23.081,34	2.554,96	2.485,35	5.318,51	0,00	0,00
Oneri su comp. pers. amm.vo	33.719,36										
Oneri su comp. pers. Assistenziale		107.245,41	97.431,33	114.986,24	108.777,53	22.597,30	2.390,70	2.306,77			
Oneri su comp. pers. infermieristico			25.137,97	26.595,39	9.565,13						
Oneri su competenze coordinatori					7.976,41						
Oneri su comp. fisse pers. Ammin. ex Camp.	7.195,25										
Oneri su competenze Direttore ASP	19.538,34										
Oneri su competenze fisse personale per trasporto minori									5.169,96		
Inad. personale amministrativo	586,75										
Inad. personale assistenziale		3.504,57	2.500,97	3.128,40	2.945,25	484,04	164,26	178,58			
Inad. personale infermieristico			630,03	591,19	206,56						
Inad. coordinatori					137,03						
Inad. pers. ammin. ex Campagnola	122,68										
Inad. Direttore ASP	148,00										
Inad. personale addetto al trasporto minori									148,55		
Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	261,53	207,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributo aziendale Fondo Pensione Perseo			261,53	207,36							
Altri costi personale dipendente	41,70	0,00	0,00	4,66	31,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi spese trasferte	41,70			4,66	31,00						
Compensi per stage											
Personale interinale	34.630,06	300.004,99	605.774,14	318.025,66	481.573,32	9.093,45	2.610,26	0,00	16.009,29	0,00	4.510,93
Personale interinale Case Private			464.838,35	220.518,74	320.025,70						
Personale interinale SAD		266.218,44									
Personale interinale Infermieristico			56.641,16	33.069,82	92.163,42						
Personale interinale Amministrativo	26.630,06										
Personale interinale Manutenzione			17.782,60	17.376,31	17.418,65						
Personale interinale CD Rolo						2.022,68					
Personale interinale fisioterapista			28.042,16	23.486,32	21.896,17						
Personale interinale anzianazione						2.804,51					
Personale interinale coordinatori		33.786,55	38.469,87	21.200,07	30.069,38	4.266,26	2.610,26				
Personale interinale trasporto cd											4.510,93
Personale interinale trasporto minori				2.374,40					16.009,29		
Competenze variab. saldo produttività	8.000,00										
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	19.246,20	5.251,31	20.006,20	23.947,02	22.868,35	4.370,29	4,44	0,00	0,00	486,15	0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	19.246,20	5.251,31	20.006,20	23.947,02	22.868,35	4.370,29	4,44	0,00	0,00	486,15	0,00
Ammortamenti delle imm. immateriali	15.577,70	683,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amm.to software e altri diritti di util.	15.577,70	683,20									
Ammortamenti delle immobilizz. materiali	3.668,50	4.568,11	20.006,20	23.947,02	22.868,35	4.370,29	4,44	0,00	0,00	486,15	0,00
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile				1.344,87							
Amm.to impianti, macchinari	636,28	14,49	5.885,39	7.037,01	6.452,09	1.749,97				486,15	
Amm.to attrezza. socio-ass., sanitarie			9.371,03	10.241,44	10.039,61	2.049,89					
Amm.to attrezzature varie			970,78	1.467,37	2.141,44	274,52	4,44				
Amm.to mobili e arredi	1.427,85	336,22	3.641,77	2.278,42	3.821,38	254,12					
Amm.to macchine d'ufficio, computers	1.604,37	37,92	18,16	6,36	4,52	4,52					
Amm.to automezzi		4.179,48									

Amm.to altri beni			119,07	1.571,55	409,31	37,27					
Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RISCHI	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti ai fondi rischi	23.000,00										
ALTRI ACCANTONAMENTI	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per spese legali											
Accantonamenti manutenzioni straordinarie											
Accantonamenti rinnovo contrattuale personale dipendente	30.000,00										
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	23.449,50	3.059,32	8.885,29	6.312,18	17.062,17	2.225,91	107,90	0,00	0,00	21.049,96	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	23.449,50	3.059,32	8.885,29	6.312,18	17.062,17	2.225,91	107,90	0,00	0,00	21.049,96	0,00
Costi amministrativi	10.169,07	152,84	1.117,00	83,00	182,00	108,90	107,90	0,00	0,00	8.246,44	0,00
Spese postali e valori bollati	160,59										
Spese postali macchina affrancatrice	3.377,90										
Spese condominiali										8.121,44	
Onere associative (iscrizioni)	1.000,00										
Oneri bancari e spese di tesoreria	2.474,74										
Abbonamenti, riviste e libri						108,90	107,90				
Altri costi amministrativi	311,94	152,84	192,00	83,00	30,00					125,00	
Vidimazioni											
Spese di ospitalità											
Rimborso effetti personali smarriti			925,00		152,00						
Pubblicazioni per gare e appalti	2.843,90										
Contributi Avcp per gare e appalti											
Imposte non sul reddito	6.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.803,52	0,00
Tributi a consorzi di bonifica										1.553,52	
Imposta di registro										1.246,00	
Imposta di bollo	6.716,00										
IMU										10.004,00	
Tasse	0,00	2.089,47	6.841,07	5.324,40	8.546,39	278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TARI			6.787,00	5.269,00	8.492,00	278,00					
Tassa di proprietà automezzi		2.089,47	54,07	55,40	54,39						
Altri oneri diversi di gestione	539,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ritassi, abbuoni e sconti passivi	179,74										
Perdite su crediti	359,75										
Minusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minusvalenze ordinarie											
Sopravvenienze passive ed insuss.	4.724,29	817,01	927,22	904,78	8.333,78	1.839,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze passive ordinarie	4.724,29	817,01	927,22	904,78	8.333,78	1.839,01					
Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrotondamenti Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrotondamenti Passivi											
Penalità e multe	1.300,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Penalità e multe	1.300,65										
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A)-(B)	-506.203,54	-114.937,23	29.846,22	86.896,94	116.864,41	-44.690,39	-5.707,92	-8.951,63	-9.145,86	46.029,68	-5.229,76
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-5.088,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi da partecipaz. in società part.											
Proventi da partecipaz. da altri sogg.											
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	358,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALTRI PROVENTI FINANZIARI	358,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi su titoli dell'attivo											
Interessi attivi bancari e post.	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi da int. attivi bancari e post.	0,96										
Proventi finanziari diversi	357,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi da clienti	357,25										
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-5.446,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-5.446,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi bancari	5.446,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi bancari	5.446,94										
Oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi e sanzioni per ritardato pagam											
Altri oneri finanziari											
RETIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rivalutazioni di partecipazioni											
Rivalutazioni di altri valori mobiliari											
SVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Svalutazioni di partecipazioni											
Svalutazioni di altri valori mobiliari											
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze straordinarie											
Sottavvenienze attive straordinarie											
ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Miplusvalenze straordinarie											
Sottavvenienze passive straordinarie											
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)-(B)+(C)+(D)-(E)	-511.292,27	-114.937,23	29.846,22	86.896,94	116.864,41	-44.690,39	-5.707,92	-8.951,63	-9.145,86	46.029,68	-5.229,76
IMPOSTE E TASSE	15.900,42	52.495,53	73.101,51	64.902,10	66.635,17	7.658,11	918,51	740,11	1.125,71	7.976,00	182,98
IMPOSTE SUL REDDITO	15.900,42	52.495,53	73.101,51	64.902,10	66.635,17	7.658,11	918,51	740,11	1.125,71	7.976,00	182,98
IMPOSTE E TASSE	15.900,42	52.495,53	73.101,51	64.902,10	66.635,17	7.658,11	918,51	740,11	1.125,71	7.976,00	182,98
Irap	15.900,42	52.495,53	73.101,51	64.902,10	66.635,17	7.658,11	918,51	740,11	1.125,71	0,00	182,98
Irap personale dip. amministrativo	6.001,78										
Irap personale dip. Assistenza		33.242,36	28.154,17	35.640,11	33.868,42	7.070,29	714,95	740,11			
Irap personale dip. infermieristico			7.622,81	8.188,13	2.916,90						
Irap su competenze coordinatori					2.427,74						
Irap su compet.fisse pers.Amm.ex Campagn	2.173,05										
Irap su competenze Direttore ASP	5.462,70										
Irap stagisti											
Irap Amministratore Unico	425,40										
Irap personale interinale	1.837,49	19.253,17	33.341,78	18.191,38	23.468,53	587,82	203,56		1.125,71		182,98
Irap personale interinale infermieristico			3.982,75	2.882,48	3.953,58						
Ires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.976,00	0,00
Ires										7.976,00	
RISULTATO PRIMA DELLA SUDDIVISIONE DELLE SPESE GENERALI	-527.192,69	-167.432,76	-43.255,29	21.994,84	50.229,24	-52.348,50	-6.626,43	-9.691,74	-10.271,57	38.053,68	-5.412,74
SPESE GENERALI RIPARTITE PER CDC		155.521,84	135.699,40	109.866,96	122.466,86	3.321,31			316,32		
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DEI TRASFERIMENTI SOCI	-527.192,69	-322.954,60	-178.854,69	-87.872,12	-72.237,62	-55.669,81	-6.626,43	-9.691,74	-10.587,89	38.053,68	-5.412,74
Trasferimenti da Enti Soci											
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	-527.192,69	-322.954,60	-178.954,69	-87.872,12	-72.237,62	-55.669,81	-6.626,43	-9.691,74	-10.587,89	38.053,68	-5.412,74

Così accertata l'analisi dei centri di costo rivela la seguente incidenza % sui risultati economici di esercizio prima dei trasferimenti degli Enti Soci

SAD	CAMPAGNOLA	RIO	S.MARTINO	ROLO	TRASP. MINORI	IMMOBILI	ALTRI
-45,36	-25,14	-12,34	-10,15	-7,82	-1,49	+5,34	-3,04

• **d) l'analisi degli investimenti effettuati, anche con riferimento a quelli previsti;**

nel corso dell'anno, oltre alle riparazioni necessarie ed agli acquisti di materiale e attrezzature destinate a cicli di "vita" brevi o comunque di scarso impatto economico per l'azienda, sono state effettuate le seguenti spese di particolare interesse/rilievo (per l'esatta elencazione si rimanda alla nota integrativa)

AUSILI E STRUMENTI	CAMP	RIO	SMR	ROLO	SAD	tot	Spesa iva esclusa
Oggetto	N°	N°	N°	N°	N°	evaso	
autovetture					10	10	53.164,01 €
barella doccia	1					1	2.257,00 €
Barriere modulari x Covid	6	6	6			18	3.774,68
carrello snoezIn	1	1	1			3	15.372,00 €
Ecografo wireless portatile	1					1	4.259,50 €
materassi + compr ad aria 1° - 2° grado piaghe	9	12	9			30	1.535,98
materassi ad aria x piaghe alta prestazione	1	2				3	1.291,98
materassini per barella doccia	1	1	1			3	1.782,42 €
ozonizzatrici x disinfezione	1	1	1			3	5.880,40 €
Piantane dispenser gel idroalcolico	1	1	1			3	724,68 €
Poltrone relax			4			4	2.036,73
pulsiossimetro	3	1	2			6	907,44 €
tavolini servitori per letti	8	6	4			18	1.485,96 €
tavoli da refettorio	8	5	6			19	3.616,08 €
termometri a infrarossi	2	3	2	1	2	10	713,18 €
tornelli igienizzanti covid 19	1	1	1			3	26.073,00 €
Strutture con bandelle per isolamenti	1	1	1			3	14.640,00 €
	45	41	39	1	12	138	139.515,04 €

Nel corso del 2020 c'è stato un significativo aumento degli investimenti rispetto al 2019 pari al 19%; tali investimenti hanno riguardato in modo equilibrato i diversi servizi e hanno avuto tre direttrici significative:

1. investimenti per l'acquisto delle autovetture del SAD (€ 53.164,01) allo scopo di diminuire la spesa corrente sui noleggi;
2. investimenti per fronteggiare l'emergenza Covid-19, in particolare:
 - a) tornelli igienizzanti all'ingresso delle strutture (€ 26.073,00); tale investimento è destinato ad essere utilizzato nel corso del tempo anche terminata l'emergenza Covid-19 sia per realizzare una prima prevenzione delle malattie legate ai virus sia per "ricordare" a tutti i visitatori che la CRA è un luogo dove vivono persone particolarmente fragili che devono essere protette;
 - b) installazione di bandelle mobili per garantire l'isolamento delle stanze in caso di quarantene (€ 14.640,00);
 - c) attrezzature per la disinfezione profonda degli ambienti come gli ozonizzatori (€ 5.880,40) e barriere modulari per il distanziamento degli anziani all'interno delle camere (€ 3.774,68);
 - d) attrezzature sanitarie per agevolare il monitoraggio dello stato di salute degli anziani come l'ecografo wireless portatile (€ 4.259,50), i termometri a infrarossi (€ 713,18) e i pulsiossimetri (€ 907,44);
3. investimenti per il benessere degli anziani, in particolare:
 - a) carrelli snooezelen (€ 15.372,00), per svolgere attività con anziani compromessi dal punto di vista cognitivo;
 - b) barelle doccia, materassi e poltrone;

In generale tutti gli investimenti realizzati hanno la caratteristica di avere un utilizzo protratto nel tempo e che possa migliorare l'assistenza e la qualità di vita degli anziani.

3. e) i dati analitici relativi al personale dipendente, con le variazioni intervenute nell'anno;

il personale 2020 assunto in forma diretta dall'Asp risulta come di seguito elencato suddiviso per destinazione di servizio e costo lordo Aziendale (indennità e Irap inclusa ad eccezione della parte variabile afferente la produttività del medesimo esercizio) per lo stesso sostenuto:

DIPENDENTE	TOTALE COSTO 2020	GG FERIE RESIDUI 2020	COSTO FERIE RESIDUE 2020
CAMPAGNOLA	€ 603.711,36	130,00	11.543,47
OSS	€ 32.384,13	2	177,45
OSS	€ 30.450,64	10	834,26
AUSILIARIA	€ 25.459,75	2	139,51
OSS	€ 33.460,22	0	0,00
OSS	€ 33.405,85	2	183,05
ANIMATRICE	€ 24.254,55	13	863,86
RAA	€ 34.303,17	19	1.785,64
OSS	€ 32.041,76	7	614,50
OSS	€ 31.043,56	7	595,36
OSS	€ 34.291,36	-2	-187,90
OSS	€ 20.136,28	1	55,17
OSS	€ 26.135,71	7	501,23
OSS	€ 33.461,97	1	91,68
INFERMIERA	€ 39.619,34	13	1.411,10
OSS	€ 33.219,90	11	1.001,15
INFERMIERA	€ 40.995,94	6	673,91
OSS	€ 33.377,20	1	91,44
OSS	€ 33.181,91	22	2.000,01
OSS	€ 32.488,12	8	712,07

RIO SALICETO	€ 659.816,08	61	5.529,05
OSS	€ 20.193,90	0	0,00
OSS	€ 33.558,30	0	0,00
OSS	€ 33.963,75	0	0,00
INFERMIERA	€ 32.429,24	4	355,39
OSS	€ 34.660,87	0	0,00
INFERMIERA	€ 32.200,73	9	793,99
OSS	€ 33.632,49	-1	-92,14
RAA	€ 37.893,69	13	1.349,64
INFERMIERA	€ 32.921,26	0	0,00
INFERMIERA	€ 32.314,89	3	265,60
OSS	€ 32.758,65	0	0,00
ANIMATRICE	€ 28.918,40	16	1.267,66
OSS	€ 33.870,42	-1	-92,80
OSS	€ 33.674,59	9	830,33
OSS	€ 32.887,79	0	0,00
OSS	€ 34.481,28	2	188,94
OSS	€ 34.252,21	3	281,53
OSS	€ 33.830,51	2	185,37
OSS	€ 34.743,40	1	95,19
OSS	€ 36.629,71	1	100,36

CENTRO DIURNO ROLO	€ 88.250,62	3	243,68
OSS	€ 29.855,84	1	81,80
OSS	€ 29.542,82	2	161,88
OSS	€ 28.851,96	0	0,00

SAD	550.038,00	88,00	6.700,69
OSS	€ 29.621,29	-6,00	-486,93
OSS	€ 9.077,13	4	99,48
OSS	€ 20.754,15	2	113,72
OSS	€ 30.701,39	7	588,79
OSS	€ 25.618,37	0	0,00
OSS	€ 30.633,06	3	251,78
OSS	€ 30.170,34	0	0,00
OSS	€ 30.570,15	5	418,77
OSS	€ 31.833,48	-3	-261,65
OSS	€ 9.816,39	1	26,89
OSS	€ 30.235,28	1	82,84
OSS	€ 30.154,45	0	0,00
OSS	€ 30.340,40	1	83,12
OSS	€ 30.233,82	0	0,00
OSS	€ 29.106,74	3	239,23
OSS	€ 27.457,30	3	225,68
OSS	€ 20.890,86	12	686,82
OSS	€ 33.986,05	19	1.769,14
OSS	€ 28.455,13	2	155,92
OSS	€ 24.652,54	18	1.215,74
OSS	€ 28.780,04	14	1.103,89

OSS	€ 25.648,06	0	0,00
-----	-------------	---	------

SAN MARTINO IN RIO	€ 532.083,65	€ 151,00	€ 13.793,16
ANIMATRICE	€ 32.492,37	23	2.047,46
OSS	€ 31.844,18	0	0,00
OSS	€ 33.116,16	4	362,92
OSS	€ 33.946,11	18	1.674,05
OSS	€ 34.419,23	1	94,30
OSS	€ 34.387,01	2	188,42
OSS	€ 32.612,83	0	0,00
OSS	€ 33.664,93	9	830,09
INFEMIERS	€ 35.584,32	5	487,46
RAA	€ 35.509,97	77	7.491,14
OSS	€ 7.717,75	9	190,30
OSS	€ 20.099,77	-5	-275,34
OSS	€ 34.023,86	1	93,22
OSS	€ 34.375,03	1	94,18
OSS	€ 33.559,61	1	91,94
OSS	€ 30.879,84	5	423,01
OSS	€ 33.850,68	0	0,00

GENERALI	€ 97.133,67	136	17.636,87
AMMINISTRATIVO	€ 62.536,03	62	10.622,56
AMMINISTRATIVO	€ 34.597,64	74	7.014,32
			0,00

DIRETTORE ASP	€ 87.978,44	9	2.169,33
DIRETTORE	€ 87.978,44	9	2.169,33

AMM.VO EX CAMPAGNOLA	€ 35.401,83	46	4.461,60
AMMINISTRATIVO	€ 35.401,83	46	4.461,60

TOTALE	€ 2.654.413,65	624	62.077,86
---------------	-----------------------	------------	------------------

Effettuando il confronto tra i costi 2020 (4.562.800,86 €) con i costi sostenuti per il medesimo personale (dipendente e interinale) nel 2019 (4.457.019,20 €) emerge un aumento nel 2020 di costo lordo aziendale pari a 105.781,66 € (+2,3%). Tale aumento si compone da una diminuzione dei costi per il personale dipendente (- 129.632,27 €) e da un aumento dei costi per il personale somministrato (+ 235.413,93 €) ed è principalmente derivato dal consistente aumento del tasso di assenza dovuto in particolare alle malattie legate ad Covid-19 e nel dettaglio descritto nelle pagine successive.

Di seguito i movimenti di personale avvenuti in corso d'anno:

DIPENDENTI ASSUNTI

DIPENDENTE	data assunzione	settore	MANSIONE	TP/PT	n
R. A.	01/01/2020	PERSONALE AMMINISTRATIVO	direzione	FULL TIME	1
C.L.	09/09/2020	PERS.LE ASS.ZA RIO SALICETO	OSS	FULL TIME	1
B.A.	16/09/2020	SAD	OSS	FULL TIME	1
P.D.	16/09/2020	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	OSS	FULL TIME	1
totale assunti anno 2020:					4

Nel corso del 2020 vi è stata la possibilità di assumere 4 persone, 3 in mobilità da altro ente e uno a tempo determinato.

DIPENDENTI CESSATI

DIPENDENTE	data cessazione	settore	MANSIONE	TP/PT	n
M.A	15/05/2020	PERS.LE ASS.ZA RIO SALICETO	OSS	FULL TIME	1
D.A.	15/04/2020	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	INFERMIERE	PT 33 ORE	1
O.V.	30/04/2020	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	OSS	FULL TIME	1
P.D.	15/04/2020	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	OSS	FULL TIME	1
G.I.	19/05/2020	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	INFERMIERE	PT 33 ORE	1
A.T.	15/06/2020	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	OSS	FULL TIME	1
F.M.	30/06/2020	PERS.LE ASS.ZA RIO SALICETO	OSS	FULL TIME	1
C.G.	30/09/2020	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	INFERMIERE	PT 34,25 ORE	1
P.B.	31/12/2020	PERSONALE AMMINISTRATIVO	amministrazione	FULL TIME	1
totale cessati anno 2020:					9

Nel corso del 2020 sono cessati 9 dipendenti, 5 OSS, 3 infermieri e un amministrativo.

LUNGHE ASSENZE

Di seguito le assenze onerose "lunghe" (maggiori di 30 giorni nell'anno 2020 al netto delle ferie):

MANSIONE	TP/PT	settore	gg assenza
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	58
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	54
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	110
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	40
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	106
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	276
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	272
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	41
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	32
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA CAMPAGNOLA	33
TOTALE GG ASSENZA CRA CAMPAGNOLA :			1022

OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA RIO SALICETO	125
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA RIO SALICETO	45
TOTALE GG ASSENZA CRA RIO SALICETO :			170

OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	50
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	42
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	54
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	44
OSS	FULL TIME	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	35
AUS	PT 24 ORE	PERS.LE ASS.ZA SAN MARTINO	46
TOTALE GG ASSENZA CRA SAN MARTINO :			271

OSS	FULL TIME	SAD	44
OSS	PT 30 ORE	SAD	41
OSS	PT 30 ORE	SAD	39
OSS	FULL TIME	SAD	40
OSS	FULL TIME	SAD	44
OSS	PT 24 ORE	SAD	46
OSS	FULL TIME	SAD	218
OSS	FULL TIME	SAD	269
TOTALE GG ASSENZA SAD :			741

OSS	FULL TIME	CD ROLO	304
OSS	FULL TIME	CD ROLO/SAN MARTINO	54
TOTALE GG ASSENZA CD :			358

TOTALE GIORNATE COMPLESSIVE : **2392**

TOTALE PER UNITA' / UOMO (A 36 ORE) : **2348**

Il confronto delle lunghe assenze del 2020 rispetto al 2019 fa notare il sensibile aumento delle stesse sia in termini di numero di operatori (28 contro i 20 del 2019 con un aumento del 40%) sia in termini di giornate di assenza (2.348 contro le 1.691 del 2019 con un aumento del 39%)

In particolare, per settore di attività questa è stata la registrazione delle assenze, ferie comprese, del 2020 rispetto agli anni precedenti:

	% TOTALE ASSENZA 2020	% TOTALE ASSENZA 2019	% TOTALE ASSENZA 2018	% TOTALE ASSENZA 2017
AREA AMMINISTRATIVA :	13,81	15,98	16,32	18,12
AREA SERVIZI RESIDENZIALI/SEMIRESIDENZIALI :	23,92	20,85	21,52	22,56
AREA SERVIVI A DOMICILIO :	25,85	20,60	18,16	20,83
TOTALE DELL'ENTE (DATO PER IL SOLO 2020) :	24,29			

Nel corso del 2020 il tasso di assenza è aumentato di oltre 3 punti percentuali nei servizi residenziali e semiresidenziali (dal 20,85% al 23,92%) e addirittura di oltre 5 punti percentuali al SAD (dal 20,60% al 25,85%)

Le assenze del personale:

- ❑ Amministrativo o di direzione dei reparti (Raa, Coordinatori) sono di norma – se non molto lunghe come può essere una maternità – non sostituite e quindi non producono costi per l'Asp ma tutt'al più problemi di smaltimento del carico lavorativo
- ❑ impiegato nell'assistenza diretta alla persona sono invece di due tipi:
 - assenze programmate (le ferie) che non sono "comprimibili" ma da sostituire con altro personale e sono previste nell'ordinaria programmazione delle attività (non cagiona quindi disservizi il turn over su questo personale)
 - assenze impreviste (malattie-congedi) che sono comprimibili (nel senso che non sono fisse benché non sia "discrezionale" il loro ricorrere) e sono da sostituire quando possibile e che creano sovente disservizi.

L'Asp pertanto ha sostenuto due costi per le giornate di assenza del personale CRA e SAD non dovuto per ferie:

1. un costo economico per il soggetto assente e per quello che ne copriva l'assenza
2. un costo di qualità in tutti i casi in cui si è voluto o non si è potuto procedere alla sostituzione

Queste assenze impreviste sono un costo su cui l'Asp può ragionevolmente pensare di ottenere delle economie di spesa al ricorrere di due condizioni che sono però tra loro antitetiche trattandosi di personale quasi esclusivamente femminile:

- immissione in servizio di personale "giovane" e quindi meno soggetto ad assenze per problemi fisici o malattie
- riduzione delle assenze lunghe che di solito sono maternità – a cui è però naturalmente più soggetto il personale giovane.

4. f) in caso di utile d'esercizio, le modalità di utilizzo dello stesso, ed in caso di perdita, le modalità previste per la sua copertura;

Nel 2020 la perdita d'esercizio al lordo dei contributi dei Comuni Soci è stata prevista in

- - € 712.607,78 coperti con:
 - Trasferimento dai comuni per 713.000,00 €.
- Generando un utile di gestione previsto in € 392,22

Accertati da ultimo i dati esatti dell'esercizio 2020 rispetto alla perdita prevista essa sostanzialmente è confermata a - € 711.953,96 generando pertanto un utile di € 1.046,04

5. g) i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;

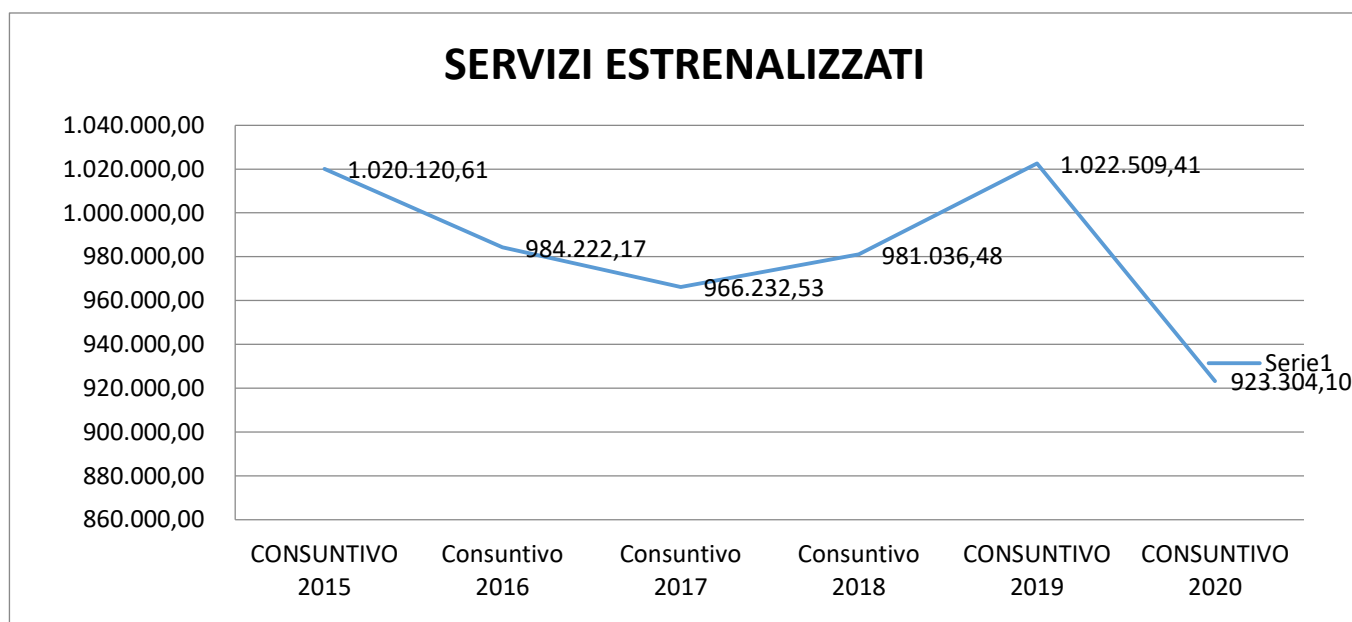
il Fatto di rilievo principale è che anche per tutto il 2021 si dovranno fare i conti con le conseguenze dell'emergenza Covid-19 e solo la diffusione delle vaccinazioni alla maggior parte della popolazione farà in modo che la situazione sanitaria possa essere sotto controllo; purtroppo, vista la pericolosità del virus per la popolazione anziana, nelle nostre strutture non si potrà abbassare in alcun modo la guardia e anche la modalità di lavoro del personale dovrà certamente subire delle modifiche anche quando sarà terminata l'emergenza sanitaria.

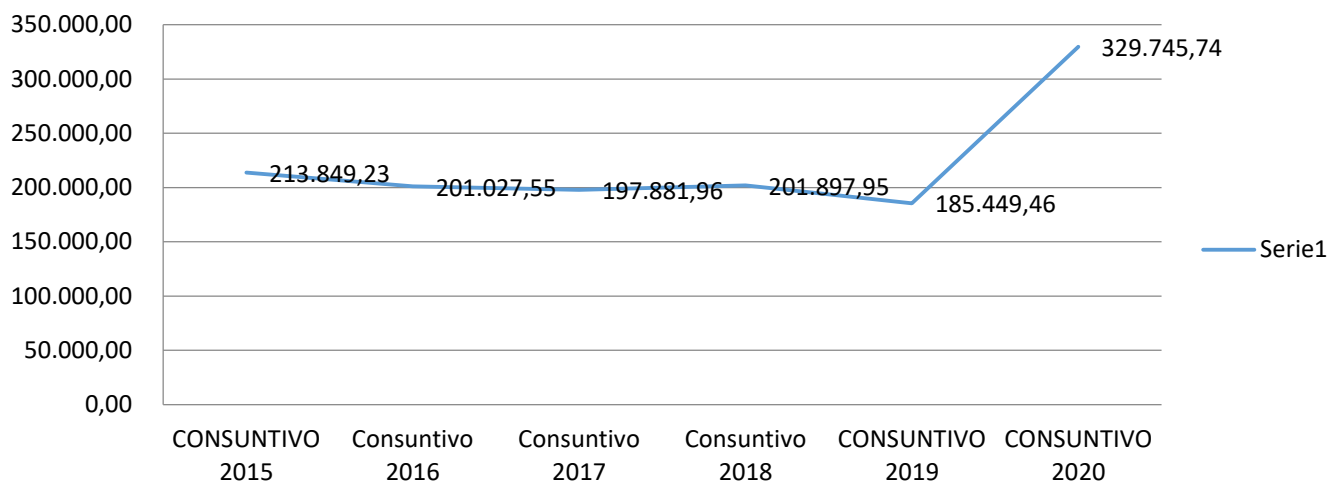
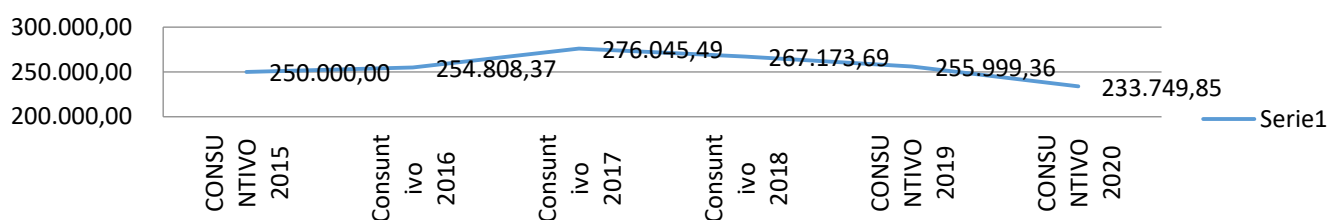
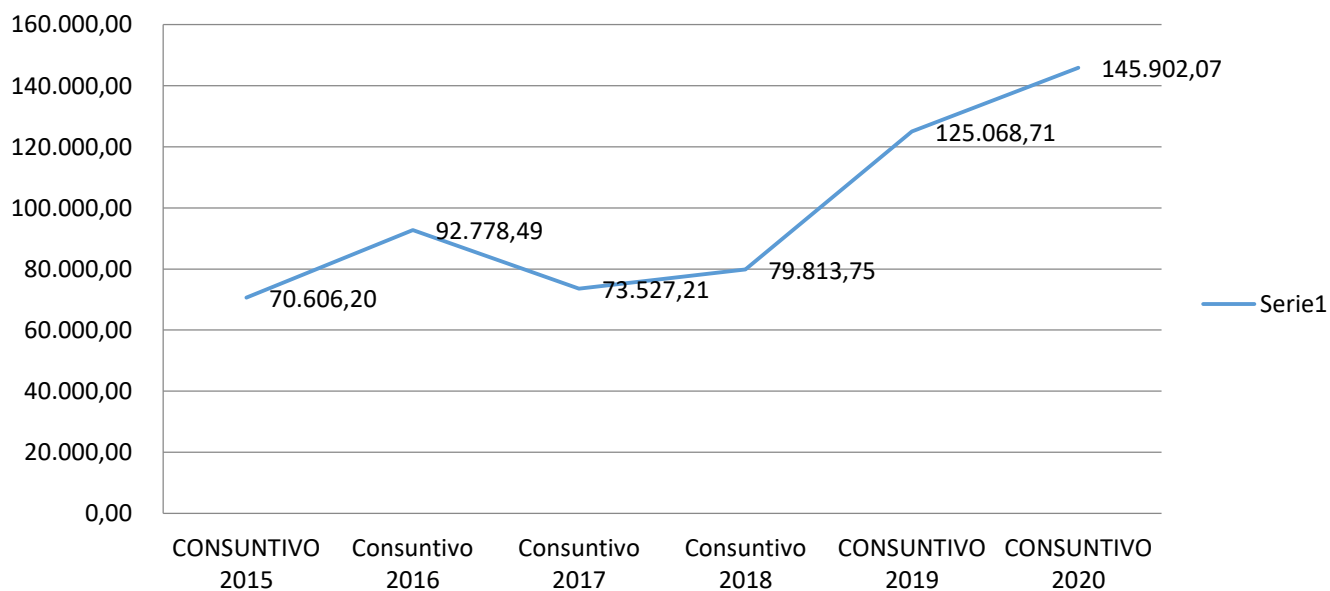
6. h) la prevedibile evoluzione della gestione;

Tenendo conto che l'andamento dell'emergenza sanitaria nel corso del 2021 per alcuni aspetti non è prevedibile è possibile delineare quali saranno le linee di evoluzione della gestione:

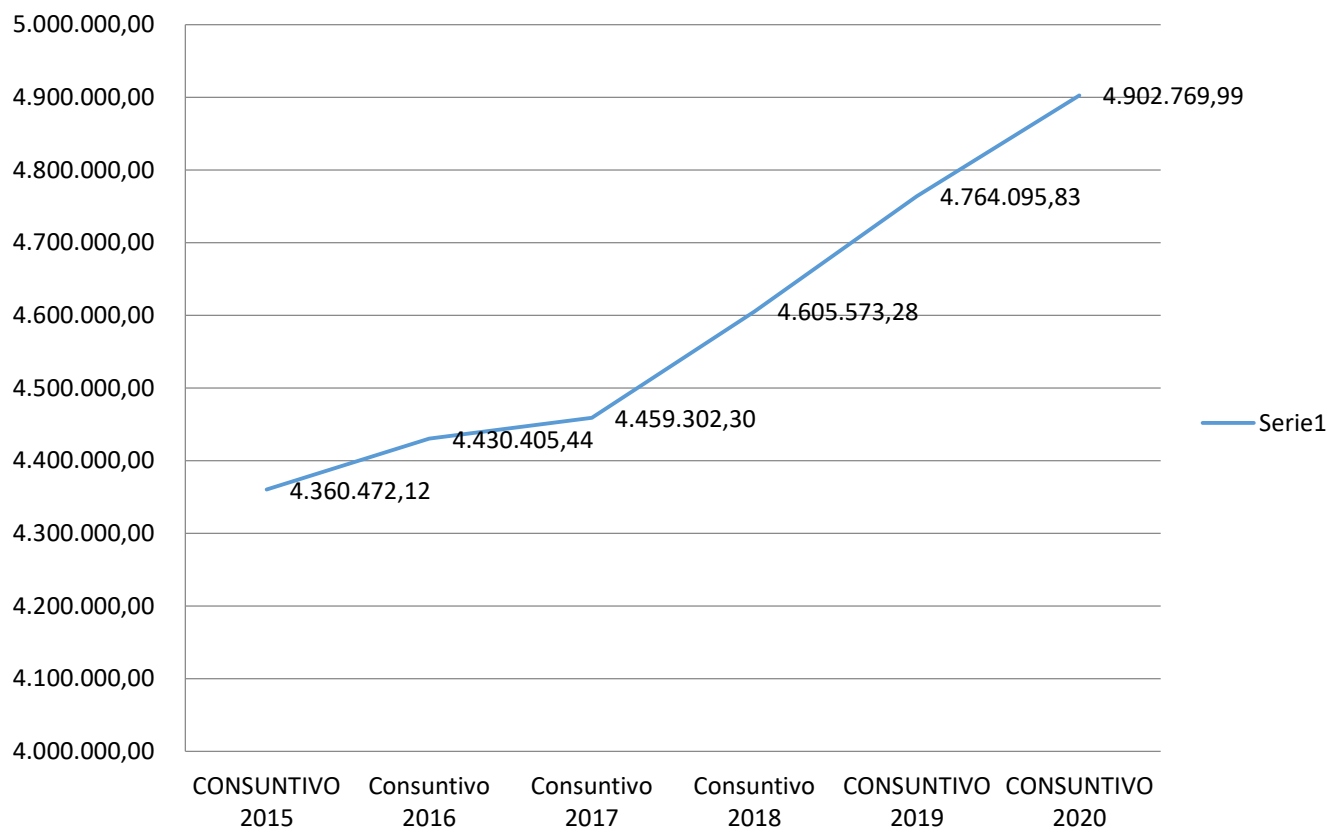
1. l'aumento delle entrate dipenderà in gran parte dalla riapertura dei Centri Diurni all'interno delle CRA; tale previsione infatti farebbe in modo che si possano riaccogliere gli ospiti dei Centri Diurni in tutte e 3 le nostre CRA facendo in modo di aumentare le entrate derivanti sia dalle rette che dalla quota FRNA (a oggi non si sa se saranno previsti rimborsi dei costi incomprimibili per i CD anche per il 2021);
2. Vi dovrebbe essere un aumento delle entrate per quanto riguarda sia le CRA che il SAD dovuto all'adeguamento tariffario a seguito dell'applicazione della DGR 1422 che nel 2020 ha avuto il suo effetto solo a partire dal primo luglio;
3. La spesa del personale si dovrebbe ridurre visto che non vi dovrebbero essere più le assenze dovute a malattia Covid-19 (il 92% degli operatori è vaccinato) né i permessi che nel 2020 sono stati previsti a causa delle chiusure delle scuole;
4. Verranno realizzati i concorsi sia per Infermiere che per OSS cercando quindi di ridurre la quota di personale somministrato che lavora presso i servizi;
5. Verrà introdotto un nuovo gestionale presenze dal momento che quello in uso fino al 2020 risaliva ai primi anni 2000 e non aveva più possibilità di essere mantenuto;

A fini meramente grafici, l'andamento dell'Azienda dai dati consolidati delle annualità pregresse con i nuovi dati di bilancio consuntivo 2020 si evince dagli andamenti tracciati dalla seguente tendenza storica:

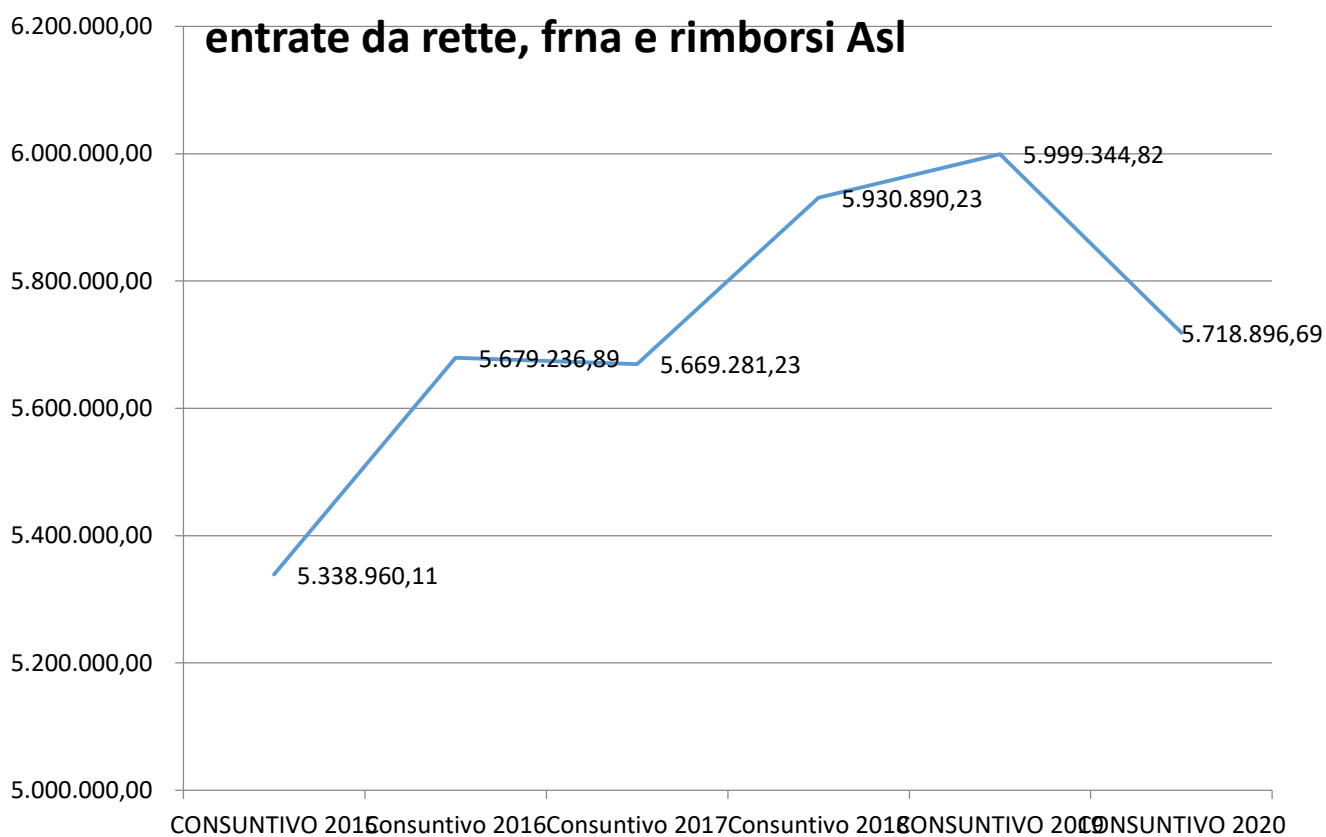


ACQUISTO BENI**UTENZE****MANUTENZIONI**

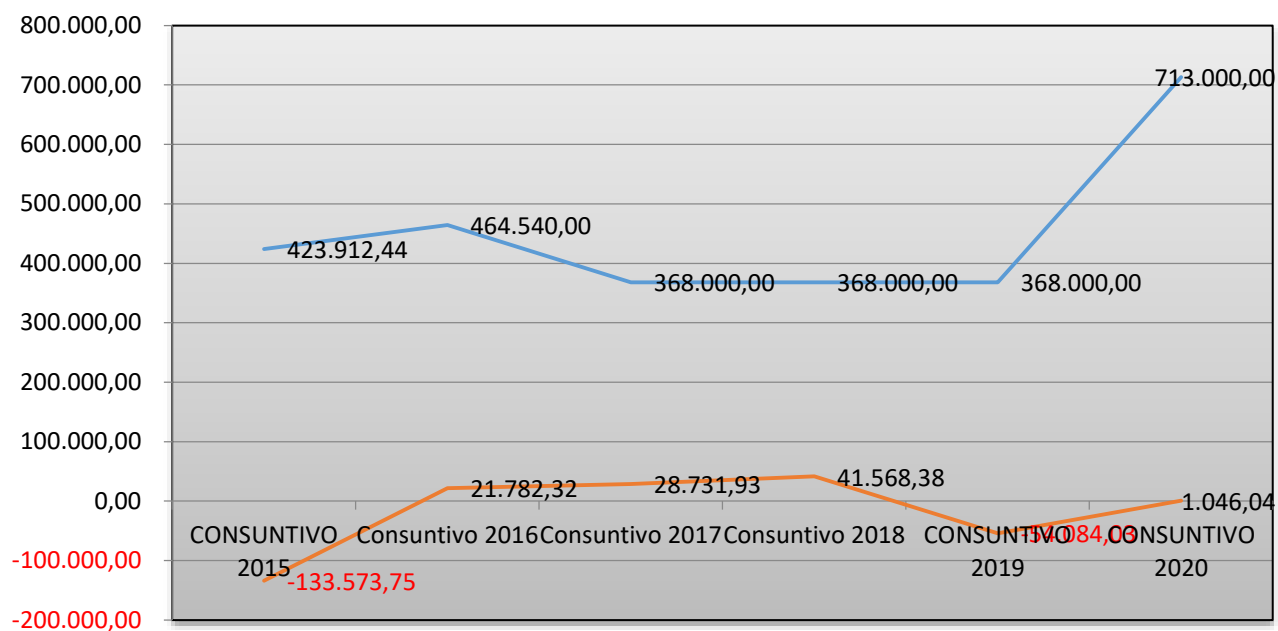
PERSONALE



entrate da rette, frna e rimborsi Asl



E di seguito l'andamento dei trasferimenti degli Enti Soci e l'utile/perdita di esercizio



Questa la sintesi dell'andamento nel periodo considerato dei macro dati di bilancio

	2016	2017	2018	2019	2020
VALORE DELLA PRODUZIONE	5.996.670,03	6.001.240,22	6.371.652,60	6.442.681,33	6.274.126,51
VARIAZ %		0,08	6,17	1,11	-2,62
COSTI DELLA PRODUZIONE	6.169.345,32	6.076.643,65	6.413.170,45	6.570.367,01	6.689.355,59
VARIAZ %		-1,50	5,54	2,45	1,81
di cui costo PERSONALE	4.131.801,91	4.178.382,86	4.300.736,54	4.457.019,20	4.562.800,86
VARIAZ %		1,13	2,93	3,63	2,37
TRASFERIMENTI ENTI SOCI	464.540,00	368.000,00	368.000,00	368.000,00	713.000,00
VARIAZ %		-20,78	0,00	0,00	93,75

7. i) ogni altro elemento utile a meglio qualificare significativi fatti gestionali che hanno caratterizzato l'esercizio.

Non si rilevano altri fattori che – significativi – siano caratterizzanti il bilancio 2020 oltre a quelli già sopra indicati.



BILANCIO SOCIALE

ANNO 2020

INDICE

INTRODUZIONE

1-NOTA METODOLOGICA

2-IDENTITÀ

3-GOVERNANCE

4-ORGANIZZAZIONE

5-ATTIVITA'

6-INFORMAZIONI ECONOMICHE

7-ALTRE INFORMAZIONI

INTRODUZIONE

Con grande piacere rinnoviamo l'annuale appuntamento con il nostro Bilancio Sociale.

Si tratta di un momento atteso sia dai nostri stakeholder sia dalla direzione, come occasione di riflessione ed approfondimento di un anno di lavoro condiviso.

Nel Bilancio Sociale di quest'anno sono state inserite le consuete sezioni che lo compongono, molte delle quali ovviamente risentono di quanto accaduto nel corso del 2020 sul fronte della pandemia da Covid-19 che così duramente ha colpito la popolazione anziana in generale e le Case Residenza per Anziani in particolare.

La nostra azienda si è trovata, come tutti gli altri soggetti gestori, ad affrontare nel corso del 2020 una situazione inedita di emergenza sanitaria.

Fino a ottobre non si è registrato alcun caso di Covid-19 tra gli anziani ma purtroppo alla fine del mese di novembre la CRA di Campagnola Emilia ha fatto registrare un numero elevato di contagi tra anziani ed operatori e si è quindi dovuto affrontare una situazione di emergenza nella quale, seppur preparati dal punto di vista organizzativo, sono emerse criticità dovute sia

alle caratteristiche intrinseche disegnate dalla normativa sull'accreditamento sia alle caratteristiche strutturali della CRA. Non è questa la sede per analizzare quanto successo nel corso di quest'anno né per proporre soluzioni per il futuro ma certamente anche la Regione è consapevole del fatto che risulta necessaria una revisione della normativa sull'accreditamento dei servizi sociosanitari.

Un altro fattore importante che ha caratterizzato la gestione della pandemia è quello che ha portato alla chiusura dei Centri Diurni a partire da inizio marzo e la loro successiva riapertura dal mese di luglio con regole molto stringenti sia rispetto al personale che al numero di anziani frequentanti; oltre all'impatto organizzativo tale chiusura ha portato la gran parte della perdita economica che ASP ha prodotto nel corso del 2020.

Quello che è certo è che ASP, anche nel corso del 2021, dovrà continuare a concentrare le proprie forze non solo sulla gestione della quotidianità e dei problemi/opportunità che ne derivano ma anche in ottica di programmazione che coinvolga gli aspetti gestionali e organizzativi;

inoltre si dovrà lavorare su una pianificazione a medio/lungo termine dei servizi che tenga conto anche della sostenibilità economica dell'azienda.

Certamente, dopo questo periodo caratterizzato dal Covid-19 di cui ancora non si conosce la durata, i servizi che gestiamo non potranno più essere organizzati come prima e sarà necessario che vi sia un ripensamento, in particolare dei servizi semiresidenziali e residenziali, che coinvolga anche la committenza e in senso più ampio la capacità di pianificazione e programmazione della Regione Emilia Romagna.

Altro aspetto che impatta sulla gestione dei servizi è quello strutturale: non dovrebbe essere rimandata una riflessione seria sulle nostre attuali strutture e sulle prospettive future che ci porranno di fronte a una necessità di aumento dei posti da dedicare alla residenzialità.

La Regione inoltre ha posto per il 2021 un forte accento su un ulteriore potenziamento dei servizi domiciliari sia come risposta all'emergenza Covid-19 sia come orizzonti stabile dei servizi per la popolazione anziana: per il nostro SAD, che già così bene assiste i cittadini della nostra Unione, un'ulteriore sfida

da raccogliere per diventare sempre di più un punto di riferimento per le persone più fragili.

Nel chiudere questa premessa è doveroso fare un ringraziamento a tutti gli operatori che hanno lavorato così duramente durante questa emergenza e che saranno chiamati nei prossimi anni ad affrontare ulteriori e importanti sfide professionali.

1-NOTA METODOLOGICA

Cosa

Il bilancio sociale è uno *strumento fondamentale di rendicontazione, di gestione e di controllo per le aziende che intendono adottare un comportamento socialmente responsabile e condividere i risultati del proprio operato.*

Oltre a rappresentare la certificazione di un profilo etico, diviene anche *un importante strumento interno di valutazione e di pianificazione ed esterno di comunicazione.*

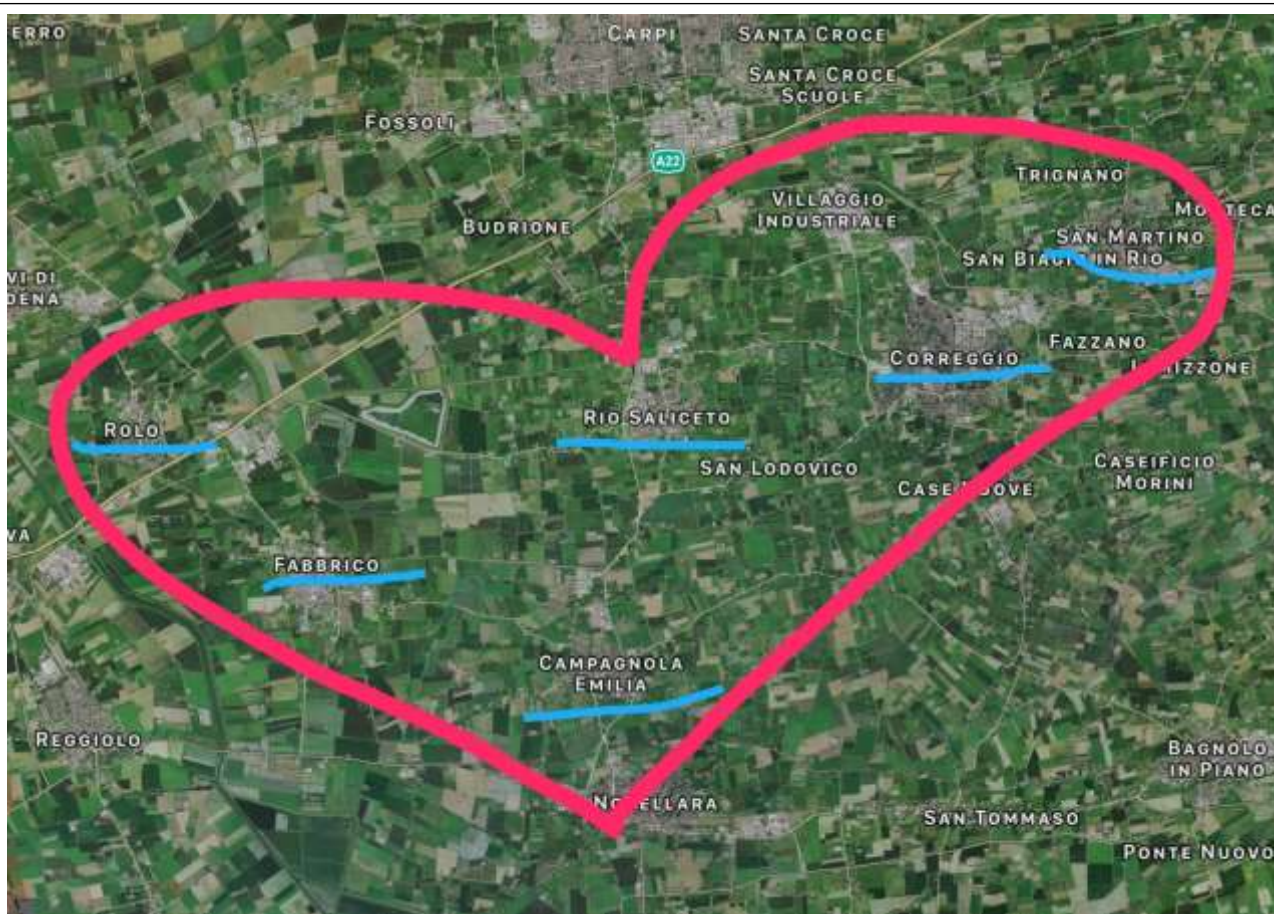
Per chi

Il bilancio sociale si rivolge a tutti i nostri stakeholders, ovvero i soggetti “portatori d’interesse” nei confronti dell’ ASP “Magiera Ansaloni”: soci, risorse umane, committenti, utenti e relative famiglie, fornitori e istituti di credito, mondo della formazione, istituzioni, aziende sanitarie, associazioni, sindacati, volontari, donatori, collettività e comunità locale.

2-IDENTITÀ

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.



CHI SIAMO

Asp "Magiera Ansaloni" è un'azienda di servizi alla persona, che opera a favore di tutte le persone anziane non autosufficienti residenti nel Distretto Usi di Correggio, con l'obiettivo di garantire il benessere delle persone e dei propri lavoratori.

L'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) trae origine dall'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza (IPAB) denominata "Opera Pia Casa di Ricovero Magiera Ansaloni". Con L. R. 12/3/2003 n. 2 la Regione Emilia Romagna, ispirandosi ai principi della Legge n. 328 del 2000 e del decreto legislativo n. 207 del 2001, attua il riordino delle IPAB e la loro trasformazione in ASP, valorizzandone il ruolo e inserendo tali Aziende nel sistema integrato di interventi e servizi sociali.

L'ASP Magiera Ansaloni è stata costituita - con decorrenza 1° maggio 2008 - con deliberazione della Giunta Regionale n. 578 del 21 aprile 2008, che ha approvato anche il relativo Statuto.

ASP Magiera Ansaloni ha Sede Legale in Via C. Marx, 10 42010 Rio Saliceto (RE) - Uffici Amministrativi: Via XX Settembre, 4 - 42010 Rio Saliceto (RE) - Tel. 0522/699827 Fax. 0522/699457 - C.F. 80010410357 P. Iva 01327630354

I Soci dell'ASP sono i Comuni di:

1. Campagnola Emilia,
2. Correggio,
3. Fabbrico,
4. Rio Saliceto,
5. Rolo
6. San Martino in Rio.



Utenti assistiti:

IN **3 C.R.A. 158**

IN **4 C.D. 49**

CON IL **S.A.D. 359**



143 dip. PERSONALE

QUALIFICATO



CERTIFICAZIONE

Accreditamento 2020-2024



PROGETTAZIONE, ORGANIZZAZIONE E

GESTIONE **SERVIZI**

Indirizzi e-mail:

direzione@magieraansaloni.it
affarigenerali@magieraansaloni.it
appalti@magieraansaloni.it
contabilita@magieraansaloni.it
fatturazione@magieraansaloni.it
personale@magieraansaloni.it
tecnico@magieraansaloni.it

sito internet: www.magieraansaloni.it

Asp in quanto Ente Pubblico non persegue fini di lucro nei propri servizi e utilizza tutte le entrate a favore dei servizi così come i risparmi di gestione eventualmente che si configurano durante l'anno sono riutilizzati a favore degli utenti. Il personale ha una retribuzione fissa stabilita dal CCNL su cui Asp non può intervenire. Questi elementi sono garanzia per il cittadino di un servizio reso unicamente nell'interesse pubblico dell'utenza.

Asp gestisce una molteplicità di servizi e di attività socio sanitarie, in prevalenza:

- case residenza anziani
- centri diurni
- assistenza domiciliare.

A queste attività si affiancano i servizi di :

- trasporto anziani da e verso i centri diurni
- servizio di mediazione/incontro tra domanda e offerta di assistenti famigliari
- servizi di trasporto disabili minori in età scolare.

L'ASP mira inoltre a realizzare un modello dinamico, semplice e capace di soddisfare le diverse esigenze dell'utente; sviluppandosi con continuità ed in modo sostenibile, al fine di garantire una costante e conosciuta presenza sul mercato, grazie ad una struttura semplice e facendo leva sulla professionalità dei singoli, dimostrando sempre più di essere strumento idoneo a governare i servizi che enti locali hanno provveduto a dare in gestione.

L' ASP "Magiera Ansaloni" si ispira ai principi di **mutualità, solidarietà, cura ed assistenza degli anziani e non autosufficienti**, cercando di aprire i cancelli delle residenze, mirando a soddisfare con le proprie attività principalmente interessi morali, sanitari e sociali, avvalendosi anche dell'importante collaborazione dei volontari.

I volontari sono per l'Asp partners nel sostegno dei programmi d'animazione ed aiuto per diverse attività complementari, essi offrono tempo per ascoltare, fare musica e giocare. Con la loro presenza si riesce a ricreare un'atmosfera di casa e familiarità all'interno delle strutture residenziali e semi-residenziali mantenendo così il legame con il mondo esterno.

I NOSTRI VALORI:

AFFIDABILITÀ E COERENZA

Rispetto della *Politica della Qualità* e degli impegni assunti.

COLLABORAZIONE E DEDIZIONE

Affiancamento nell'elaborazione e nell'esecuzione dei programmi di lavoro.

PROPENSIONE AL MIGLIORAMENTO

Aggiornamento costante e ricerca continua di soluzioni innovative.

Etica

Asp “Magiera Ansaloni” si impegna ad agevolare l'arricchimento delle competenze individuali attraverso l'informazione, la formazione e l'identificazione di opportunità di crescita professionale: **la condivisione degli obiettivi è considerato un valore inestimabile.** È rispettata la **parità fra uomini e donne**, così come **non esistono discriminazioni razziali o religiose o dettate da motivi sindacali o politici.** **La sicurezza in tutti i suoi aspetti è un valore inalienabile** e ASP promuove per i dipendenti, i committenti e gli utenti, le iniziative che tutelano la salute e la sicurezza durante il lavoro.

Asp pianifica in modo efficace i processi di assistenza organizzando i necessari controlli e monitoraggi.

ASSUNZIONE DI RESPONSABILITÀ

Suddivisione chiara dei ruoli e autonomia decisionale.

GUSTO PER LA SFIDA

Definizione di obiettivi innovativi per raggiungere migliori prestazioni assistenziali.

CREAZIONE DI VALORE

Impegno individuale nel generare buone prassi affinché sia sostenibile il miglioramento continuo.



Oggetto sociale

L'intervento nel campo socio assistenziale si riassume nella gestione di attività e servizi quali in particolare:

l'organizzazione e la gestione di strutture residenziali e semi residenziali per persone anziane e in situazione di disagio legato alla non autosufficienza;

l'assistenza domiciliare, rivolta prevalentemente ad anziani, pazienti dimessi da ospedali o post-intervento, portatori di handicap fisico che necessitano di assistenza o di supporto (tutor) a badanti o familiari.

La "mission" dell'Azienda può essere declinata come la risultanza delle diverse finalità cui è orientata Statutariamente, ovvero:

La finalità istituzionale

è quella di essere un ente pubblico senza scopo di lucro, gestore di servizi rivolti alle persone anziane o disabili prevalentemente non autosufficienti

La finalità operativa

offrire servizi di qualità secondo criteri di equità e universalità su tutto il territorio distrettuale, sostenendo le famiglie e prendendosi cura delle persone indipendentemente dalla loro situazione reddituale, avendo invece attenzione alla loro storia personale e alle loro relazioni famigliari e sociali

La finalità gestionale nei servizi:

- Adeguatezza, flessibilità e **personalizzazione** degli interventi nel rispetto delle opzioni dei destinatari e delle loro famiglie con facilitazione del passaggio dell'utente da una risposta assistenziale all'altra, assicurandone l'appropriatezza e la continuità
- attenzione a svolgere la propria attività secondo criteri di **efficacia**, di **efficienza**, di **economicità** e di **imparzialità**, mantenendo alta la qualità dei servizi resi.
- **Concentrazione dell'intera gestione del socio-sanitario integrato** in un unico soggetto che si rapporti con il Distretto sanitario conseguendo obiettivi di semplificazione e snellimento burocratico.
- Promuovere la **formazione** degli operatori come strumento della qualità e della efficacia degli interventi e dei servizi, per favorire l'integrazione professionale e lo sviluppo dell'innovazione organizzativa e gestionale;
- favorire l'apporto ed il **coinvolgimento** delle rappresentanze collettive nel sistema delle relazioni sindacali e lo sviluppo delle relazioni interne con forme strutturate di partecipazione organizzata.

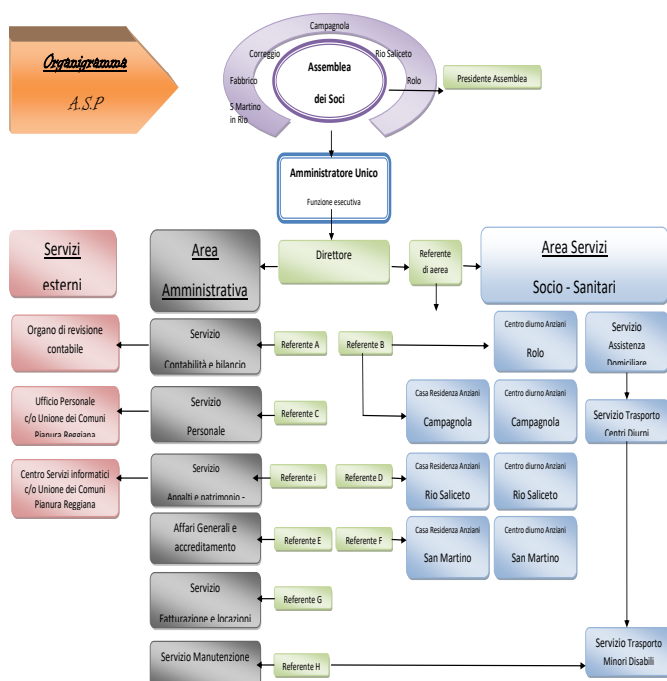
3 - GOVERNANCE



Nel rispetto di indirizzi ed obiettivi strategici e delle normative, il **Direttore Generale** ha la responsabilità gestionale dell'azienda per realizzare la quale si avvale dell'attività di funzionari e responsabili dei servizi.

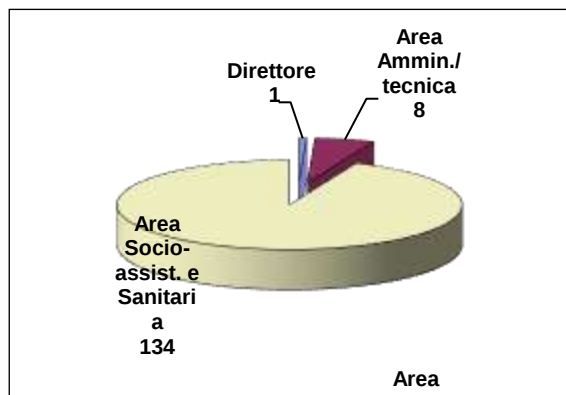
Le attività di programmazione e controllo spettano alla Direzione generale che mediante il sistema di gestione per budget assegna le risorse ai diversi centri di costo e di responsabilità.

L'**organigramma** è la mappa grafica che delinea la situazione organizzativa dell'annualità scorsa e che, insieme al **funzionigramma**, declina compiti e responsabilità delle risorse umane inserite all'interno dell'Azienda.



Gli obiettivi di ASP Magiera Ansaloni non possono prescindere dalla valorizzazione delle risorse interne, dallo sviluppo dei programmi di formazione continua e dei livelli di specializzazione dei lavoratori. Per gli operatori la motivazione è componente imprescindibile di un ruolo che ha anche la responsabilità di creare legami sociali rendendo partecipi gli anziani. La motivazione e l'umanità degli operatori costituisce in questo senso il valore aggiunto di una relazione che è anche fatta di fiducia e identificazione con l'altro.

L'obiettivo aziendale passa dalla capacità di fare e di promuovere solidarietà anche attraverso il coinvolgimento e l'azione del volontariato familiare o associativo; e questo è tanto più significativo in un momento in cui questa tensione positiva e solidale viene messa in discussione dalle spinte all'individualizzazione dei rapporti sociali.



Organi sociali

La GOVERNANCE di ASP “Magiera Ansaloni” è esercitata dagli organi sociali riconosciuti dallo Statuto:

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.
Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni all'originale digitale.

ASSEMBLEA DEI SOCI

È l'organo di indirizzo e di vigilanza sull'attività dell'azienda e svolge in particolare le seguenti funzioni:

- Definisce gli indirizzi generali dell'azienda;
- Nomina i componenti del Consiglio d'Amministrazione;
- Approva su proposta del Consiglio d'Amministrazione, il Piano Programmatico, il Bilancio Pluriennale di Previsione, il Bilancio Economico Preventivo e il Bilancio Consuntivo;
- Approva le trasformazioni del Patrimonio da indisponibile a disponibile, nonché le alienazioni del Patrimonio Disponibile;
- Delibera le modifiche statutarie da sottoporre all'approvazione della Regione;
- Delibera l'ammissione di nuovi Soci.

AMMINISTRATORE UNICO

È nominato dall'Assemblea dei Soci. È l'organo che dà attuazione agli indirizzi generali definiti dall'Assemblea dei Soci individuando le strategie e gli obiettivi della gestione. In particolare adotta i seguenti atti:

- Proposta di Piano Programmatico, Bilancio Pluriennale di Previsione, Bilancio Economico Preventivo, Bilancio Consuntivo, da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea dei Soci;
- Proposta di modifica statutaria;
- Regolamento di organizzazione
- Nomina del Direttore generale.

Revisore contabile

È costituito da un unico componente nominato dalla Regione sulla base di una terna individuata dall'Assemblea dei Soci. Esercita il controllo sulla regolarità contabile e vigila sulla correttezza della gestione economico-finanziaria dell'azienda.

STAKEHOLDER E IL SISTEMA DELLE RELAZIONI

Portatori di interesse (**stakeholders**) sono gli **interlocutori dell'ASP**, individui gruppi sociali o organizzazioni influenzati dalle azioni messe in campo dall'azienda e/o che possono influenzare la stessa nel raggiungimento degli obiettivi strategici.

La natura articolata del gruppo di portatori di interesse implica la necessità di:

- **interazione e dialogo** con la committenza in coerenza con gli atti di indirizzo e con la pianificazione territoriale, con particolare riguardo alla definizione del sistema delle politiche sociali del distretto;
- **promozione di interventi** volti a favorire la partecipazione delle risorse umane alla vita aziendale;
- **promozione di una cultura aziendale** tesa alla comunicazione, al dialogo, all'ascolto e al coinvolgimento degli utenti, dei loro rappresentanti e in generale degli altri portatori di interessi.

L'Azienda infatti è inserita in un'ampia rete di relazioni che in molti casi sono regolate da specifici accordi formali.

I portatori di interesse di un'azienda di servizi alla persona possono essere definiti come i destinatari ultimi dell'azione dell'Asp e a questi si indirizza in modo particolare il **Bilancio Sociale**: per fare in modo che essi possano valutare quanto l'attività di ASP sia corrispondente alle loro richieste, ai loro interessi e quanto le azioni siano coerenti con le premesse generali rappresentate dalla missione.



4 – ORGANIZZAZIONE e MISSION AZIENDALE



Per perseguire le finalità istituzionali, l'azienda attiva e gestisce strutture, servizi ed interventi utili a rispondere ai bisogni dell'utenza attuando modalità di cura ed assistenza diversificate a seconda delle necessità e promuovendo interventi anche a carattere innovativo e sperimentale.

Alle difficoltà caratteristiche dell'utenza **anziana**, si sono andate via via sommando le problematiche legate alla frammentazione dei contesti familiari, a volte multiproblematici, toccati da un **impoverimento socioeconomico e abitativo**. Sempre più si coglie l'indebolimento del patto sociale intergenerazionale tanto che parte del lavoro è quello cercare di ricucire legami e rapporti tra l'anziano e la sua rete nei momenti di estremo bisogno oppure di sostenere la famiglia nei compiti di cura che vengono percepiti sempre più come incombenti, faticosi e difficilmente sostenibili.

Restano quindi confermati i “temi” di interesse del precedente bilancio sociale, che sono identificativi dell'intera attività aziendale, che sono:

Centralità della persona

Responsabilità, cura, accoglienza e umanità sono alcuni dei valori che caratterizzano la nostra Azienda che persegue finalità sociali e socio-sanitarie ed opera senza fini di lucro a favore delle persone anziane non autosufficienti.

Nell'esperienza e nella cultura di ASP il rapporto con l'utente ha sempre rappresentato un valore di riferimento. La centralità della persona è per l'azienda il riconoscimento dell'altro ed in particolare di ogni nostro ospite e utente, come portatore di bisogni e di diritti che sono individuali ma riferiti allo stesso tempo ad aggregati più ampi come la famiglia e la cittadinanza. Per questo l'attività si fonda sul rispetto della dignità della persona, sulla appropriatezza, l'umanizzazione e la personalizzazione degli interventi con l'obiettivo di salvaguardare e stimolare l'autonomia e le relazioni interpersonali e promuovere il sostegno dei legami familiari.

Professionalità ed appropriatezza

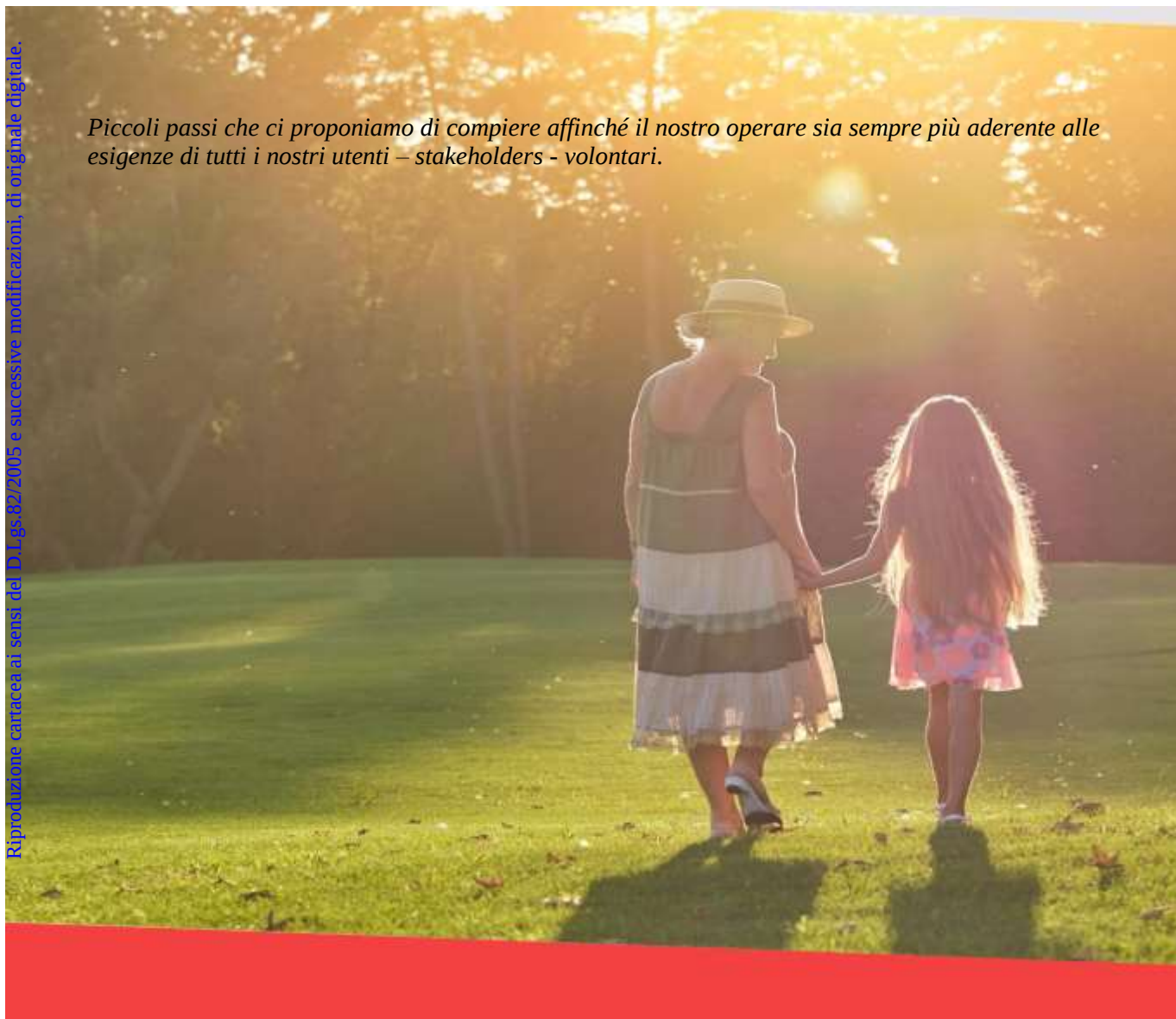
Gli obiettivi di ASP Magiera Ansaloni non possono prescindere dalla valorizzazione delle risorse interne, dallo sviluppo dei programmi di formazione continua e dei livelli di specializzazione dei lavoratori. Per gli operatori la motivazione è componente imprescindibile di un ruolo che ha anche la responsabilità di creare legami sociali rendendo partecipi gli anziani. La motivazione e l'umanità degli operatori costituisce in questo senso il valore aggiunto di una relazione che è anche fatta di fiducia e identificazione con l'altro.

Solidarietà

La solidarietà significa attenzione ai più deboli e alle fasce svantaggiate che da sempre orientano l'azione dell'azienda. L'obiettivo aziendale passa dalla capacità di fare e di promuovere solidarietà anche attraverso il coinvolgimento e l'azione del volontariato familiare o associativo e questo è tanto più significativo in un momento in cui questa tensione positiva e solidale viene messa in discussione dalle spinte all'individualizzazione dei rapporti sociali.

5 – ATTIVITA'

Piccoli passi che ci proponiamo di compiere affinché il nostro operare sia sempre più aderente alle esigenze di tutti i nostri utenti – stakeholders - volontari.



Le strutture gestite:

CRA di Rio Saliceto



CRA di San Martino in Rio



CRA di Campagnola Emilia



CD di Rolo

Casa Residenza Anziani

La C.R.A. è un servizio residenziale destinato all'accoglienza degli anziani con grado di non autosufficienza medio ed elevato e adulti non autosufficienti con patologie assimilabili a quelle geriatriche che richiedono un'intensa e continua azione di assistenza socio-sanitaria, non più assistibili nel proprio domicilio.

Oltre al servizio alberghiero di pulizia e biancheria, di ristorazione interna, trasporto per visite mediche, di lavaggio biancheria personale, di cura della persona e di assistenza sociale 24 ore su 24, 7 giorni su 7, offre occasioni di vita comunitaria e supporto nelle attività quotidiane; offre inoltre stimoli e possibilità di attività occupazionali e ricreativo-culturali di mantenimento e riattivazione. Fornisce inoltre assistenza medica, infermieristica e trattamenti riabilitativi per il mantenimento ed il miglioramento dello stato di salute e benessere delle persone ospitate.

Per ogni residente viene elaborato ed aggiornato un Piano di Assistenza Individualizzato (PAI) che tiene conto dei bisogni sociali, sanitari e cognitivi della persona e che è condiviso, oltre che dall'equipe multidimensionale del Centro, con l'utente o suo familiare.

All'interno delle C.R.A. sono previsti posti letto utilizzabili per ricoveri temporanei i quali garantiscono un supporto, per un determinato periodo di tempo, alle famiglie che scelgono di assistere l'anziano a casa ma che hanno bisogno di un sollievo temporaneo o a quelle che sono in difficoltà per motivi contingenti. Il costo giornaliero del servizio è onnicomprensivo delle attività sopra indicate.

Nel corso del 2020 a causa dell'emergenza Covid-19 a partire dal mese di marzo non vi stata più la possibilità di far entrare nelle C.R.A. nei i parenti degli anziani ne i volontari.

Centro diurno

Il Centro Diurno è una struttura semiresidenziale a carattere socio-sanitario che assiste anziani parzialmente non autosufficienti attuando programmi e progetti miranti alla socializzazione.

E' un servizio che opera come sostegno alla famiglia ed ha come obiettivo primario quello di mantenere il più possibile l'anziano, anche con una ridotta autonomia, nel proprio ambiente di vita.

I Centri Diurni assicurano:

- l'apertura su 6 giorni la settimana per almeno 10 ore al giorno
- su richiesta motivata ed in particolari situazioni è possibile usufruire del servizio anche nei giorni festivi.
- su un numero limitato di posti, una certa flessibilità nella frequenza, per esempio solo per alcuni giorni la settimana o per parte della giornata (part-time orizzontale o verticale).
- Il servizio di trasporto attrezzato per carrozzine dal domicilio al centro e viceversa

Il costo giornaliero del servizio è onnicomprensivo delle attività sopra indicate ad esclusione del trasporto che ha un costo indicato a parte.

Nel corso del 2020 a causa dell'emergenza Covid-19 a partire dal mese di marzo i Centri Diurni sono stati chiusi per riaprire dal mese di luglio con regole molo stringenti sia rispetto al personale che al numero di anziani frequentanti.

ed i servizi gestiti:

Assistenza Domiciliare

Il servizio di Assistenza Domiciliare ha l'obiettivo di permettere alle persone anziane non autosufficienti o con limitata autosufficienza, o adulte con patologie assimilabili, di rimanere al proprio domicilio, evitando il definitivo passaggio in casa protetta.

Il tutto predisponendo sulla base del "progetto individualizzato di vita e di cure" definito dai servizi sociali territoriali, "pacchetti" personalizzati di interventi e di opportunità focalizzati sulla persona e sulla sua famiglia in un'ottica di "sistema" e di integrazione di interventi piuttosto che in una logica "esclusiva" e prestazionale.

Il servizio fornisce interventi per l'igiene e la cura della persona, per la gestione dell'attività quotidiana, per favorire la socializzazione e l'integrazione sociale ed inoltre garantisce la consegna pasti al domicilio utilizzando mezzi di trasporto messi a disposizione da ASP.

Nel corso del 2020 a causa dell'emergenza Covid-19 vi è stato un calo della richiesta di tale servizio nei mesi di marzo e aprile per poi tornare ai livelli pre-Covid 19.

Sportello "Con-tatto"

Costituisce parte del servizio domiciliare e ne persegue i medesimi fini di domiciliarità, il servizio reso presso i Comuni del Distretto con cui il personale Asp:

- a) Raccoglie le offerte di lavoro di personale specializzato o semplicemente disponibile a prestare in modo regolare la propria opera di assistenza a domicilio ad anziani. Di tale personale viene redatta una scheda con le referenze del caso e registrato in banca dati per l'incrocio con la "domanda" di cui al punto b.
- b) raccoglie le domande dei famigliari che cercano un'assistente famigliare "a ore o in convivenza" per il loro congiunto parzialmente autosufficiente per poterlo tenere al domicilio.

La gestione di tale sportello da parte degli operatori dell'Asp ha anche permesso di offrire in modo più capillare all'utenza, soluzioni integrate con gli altri servizi di cura della persona ed una maggiore informazione dell'offerta territoriale per una vera "presa in carico e soluzione al problema assistenziale".

Nel corso del 2020 a causa dell'emergenza Covid-19 lo sportello è rimasto chiuso a partire da marzo 2020 fino a settembre.

STRUTTURE RESIDENZIALI

<i>Casa Residenza Anziani</i>	<i>POSTI AUTORIZZATI (Capienza massima)</i>		<i>POSTI CONVENZIONATI (con riconoscimento Frna)</i>		<i>POSTI NON CONVENZIONATI (privati)</i>	
	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Baccarini Campagnola Emilia	48	48	38	38	10	10
Magiera Ansaloni Rio Saliceto	39	39	37	37	2	2
San Martino in Rio	44	44	40	40	4	4
Totale	131	131	115	115	16	16

CENTRI DIURNI

<i>CENTRI DIURNI</i>	<i>POSTI AUTORIZZATI (Capienza massima)</i>		<i>POSTI CONVENZIONATI (con riconoscimento Frna)</i>		<i>POSTI NON CONVENZIONATI (privati)</i>	
	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Baccarini Campagnola Emilia	5	5	5	5	0	0
Magiera Ansaloni Rio Saliceto	8	8	7	7	1	1
Amelia Rovesti Rolo	20	20	8	8	12	12
San Martino in Rio	10	10	8	8	2	2
Totale	43	43	28	28	15	15

Le nostre strutture accolgono anziani che, per ragioni di salute o per motivi familiari, non possono più risiedere presso il proprio domicilio. La nostra azienda si prende cura dei suoi ospiti non solo erogando loro servizi di tipo sanitario e socio-assistenziale, ma anche rendendo piacevole il loro soggiorno. Le Case Residenza e i Centri Diurni sono anche **luoghi familiari**, aperti alla partecipazione e allo scambio con altre persone e realtà esterne, lo dimostrano le numerose attività di **animazione e riabilitazione** che, nel rispetto delle potenzialità dei singoli, stimolano e offrono agli ospiti spazi di espressione delle loro abilità e potenzialità e opportunità di relazione, particolarmente significative le relazioni e la presenza dei **volontari** singoli e associati, a cui va il nostro riconoscimento e la gratitudine per l'alto senso civico dimostrato e i rapporti stabili costruiti con le scuole del territorio che hanno permesso a tanti **bambini e studenti** di frequentare le nostre strutture e di partecipare a progetti ed eventi comuni, rafforzando così quel **legame tra generazioni**, affettivo e solidale, che arricchisce tutti noi e la nostra comunità.

E' questa la **"cultura"** e l'approccio di ASP Magiera Ansaloni che vogliamo mettere a disposizione e al servizio delle politiche locali.

Il servizio di assistenza domiciliare ha l'obiettivo di permettere alle persone anziane non autosufficienti o con limitata autosufficienza, o adulte con patologie assimilabili, di rimanere al proprio domicilio, evitando il definitivo passaggio in casa protetta.

Il tutto predisponendo sulla base del "progetto individualizzato di vita e di cure" definito dai servizi sociali territoriali, "pacchetti" personalizzati di interventi e di opportunità focalizzati sulla persona e sulla sua famiglia in un'ottica di "sistema" e di integrazione di interventi piuttosto che in una logica "esclusiva" e prestazionale. Il servizio fornisce interventi per l'igiene e la cura della persona, per la gestione dell'attività quotidiana, per favorire la socializzazione e l'integrazione sociale ed inoltre garantisce la consegna pasti al domicilio utilizzando mezzi di trasporto messi a disposizione da ASP.

All'interno dei servizi offerti si promuove costantemente, con l'aiuto di professionisti di supporto e specifici corsi di formazione, il lavoro in equipe, in cui ognuno con il proprio ruolo e le proprie competenze, lavora per garantire una migliore qualità di vita degli anziani residenti. Ogni giorno si rinnova l'esigenza di migliorare la qualità di vita degli assistiti, accogliendo il loro bisogno di ascolto e compiendo tutti quei gesti che contribuiscono a rendere la quotidianità stimolante, piacevole e più confortevole.

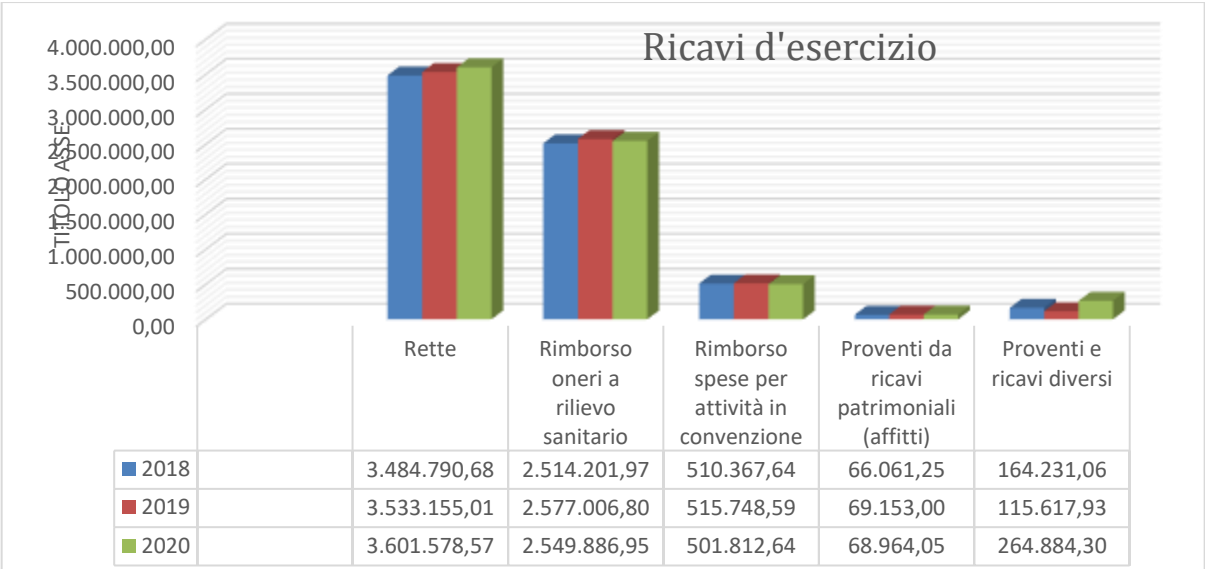
Solitamente in questa sezione venivano riportati alcuni grafici che sintetizzavano alcuni aspetti di carattere organizzativo e gestionale; rispetto a tali grafici essi non sono presenti nel Bilancio Sociale 2020 dal momento che, a causa delle conseguenze della pandemia da Covid-19, gli aspetti riguardanti la copertura dei posti letto nelle Case Residenza Anziani e la tempestività della copertura, il numero degli anziani ospiti nelle tre CRA, la copertura dei posti nei Centri Diurni e il numero degli utenti del SAD non sono raffrontabili con gli anni precedenti; non è stata inoltre realizzato l'annuale questionario sul grado di soddisfazione dei parenti dal momento che gli stessi non hanno potuto entrare nelle strutture o avvalersi del servizio di Centro Diurno.

6 -INFORMAZIONI ECONOMICHE DATI DI BILANCIO ed INDICATORI



Riproduzione cartacea di sistemi di gestione documentale e di archiviazione digitale. D.Lgs. 62/2005 successive modificazioni.

RICAVI D'ESERCIZIO	2018	2019	2020	%
Rette	3.484.790,68	3.533.155,01	3.601.578,57	51,55%
Rimborso oneri a rilievo sanitario	2.514.201,97	2.577.006,80	2.549.886,95	36,49%
Rimborso spese per attività in convenzione	510.367,64	515.748,59	501.812,64	7,18%
Proventi da ricavi patrimoniali (affitti)	66.061,25	69.153,00	68.964,05	0,99%
Proventi e ricavi diversi	164.231,06	115.617,93	264.884,30	3,79%
TOTALE	6.739.652,60	6.810.681,33	6.987.126,51	100,00%
COSTI D'ESERCIZIO				%
Personale (compresa IRAP)	4.578.938,56	4.742.232,96	4.846.461,01	69,37%
Acquisto di servizi	1.176.537,27	1.258.894,50	1.147.365,11	16,42%
Acquisto di beni	201.897,95	185.449,46	329.745,74	4,72%
Utenze	267.173,69	255.999,36	233.749,85	3,35%
Ammortamenti	101.708,16	95.817,59	96.179,96	1,38%
Manutenzioni	79.813,75	125.068,71	145.902,07	2,09%
Altri costi (imposte, svalutazioni...)	293.399,49	202.863,80	186.676,73	2,67%
TOTALE	6.699.468,87	6.866.326,38	6.986.080,47	100,00%
Risultato d'esercizio	40.183,73	-55.645,05	1.046,04	



COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

B. INDICATORI RELATIVI ALLE RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIO

La Regione Emilia Romagna con deliberazione di Giunta nr. 741/2010 “Approvazione linee guida per la redazione del Bilancio Sociale delle Asp” e la successiva deliberazione di Giunta nr. 1130/2012 “Linee guida per la predisposizione del Bilancio Sociale delle Asp dell’Emilia Romagna – Modifiche alla DGR n. 741/2010” ha inteso integrare la rendicontazione sociale attraverso ulteriori elementi di immediata interpretazione e conoscenza di specifici aspetti della gestione e informazioni utili a formulare giudizi sull’equilibrio aziendale (capacità dell’Azienda di perdurare nel tempo in modo da poter soddisfare continuamente le finalità strategiche per le quali è stata costituita).

B. COMPLESSIVI

I. PROSPETTI

A) Conto Economico riclassificato secondo lo schema a Prodotto Interno Lordo (PIL) e Risultato Operativo Caratteristico (ROC) con valori assoluti e percentuali

CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"						
DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %			
+ cavi da attività di servizi alla persona	6.670.516,00		95,81%			
+ roventi della gestione immobiliare	68.964,00		0,99%			
+ roventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	222.644,00		3,20%			
+ contributi in conto esercizio	0,00		0,00%			
+ variazione delle rimanenze delle attività in corso						
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo per contributi in c/capitale)						
Prodotto interno lordo caratteristico (PIL)		6.962.124,00			100,00%	
- costo per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	329.746,00		4,74%			
+ variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali	0,00					
- costo per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo e occasionale)	1.630.083,00		23,41%			
- Ammortamenti :	96.180,00		1,38%			
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	96.180,00					
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	0,00					
- accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	53.000,00					
- Retribuzioni e relativi oneri (ivi incluso Irap e i costi complessivi per lavoro accessorio e inferinale)	4.846.461,00		69,61%			
Risultato operativo Caratteristico (ROC)		6.654,00			0,10%	
+ roventi della gestione accessoria:	25.003,00		0,36%			
- proventi finanziari	0,00					
- altri proventi accessori ordinari (incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	25.003,00					
- Oneri della gestione accessoria:	22.635,00		0,33%			
- oneri finanziari	5.089,00					
- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	17.546,00					
Risultato ordinario (RO)		9.022,00			0,13%	
+/- proventi ed oneri straordinari	0,00					
Risultato prima delle imposte		9.022,00			0,13%	
- imposte sul "reddito" :	7.976,00		0,11%			
- Ires	7.976,00					
- Irap (ad esclusione di quella determinata col sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	0,00					
Risultato Netto (RN)		1.046,00			0,02%	

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e successive modificazioni di originale digitale

B) Stato Patrimoniale riclassificato secondo lo schema destinativo-finanziario con valori assoluti e percentuali

ATTIVITA' - INVESTIMENTI	PARZIALI		TOTALI	VALORI %		
CAPITALE CIRCOLANTE						
liquidità Immeditate		-139.412,00			-4,99%	
.Cassa	2.095,00			0,08%		
.c/c Bancari	-141.507,00			-5,07%		
.c/c Postali	0,00			0,00%		
.....						
liquidità differite		2.366.488,00			84,76%	
.Crediti a breve termine verso la Regione	0,00			0,00%		
.Crediti a breve termine verso la Provincia	0,00			0,00%		
.Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	263.416,00			9,44%		
.Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	1.166.603,00			41,79%		
.Crediti a breve termine verso lo Sato ed altri Enti pubblici	37.808,00			1,35%		
.Crediti a breve termine verso l'Erario	170,00			0,01%		
.Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0,00			0,00%		
.Crediti a breve termine verso gli Utenti	702.919,00			25,18%		
.Crediti a breve termine verso altri soggetti privati	1.991,00			0,07%		
.Altri crediti con scadenza a breve termine	332.790,00			11,92%		
(-)Fondo svalutazione crediti	181.176,00			6,49%		
.Ratei e risconti Attivi	41.967,00			1,50%		
.Titoli disponibili	0,00			0,00%		
.....						
Rimanenze		0,00			0,00%	
.rimanenze di beni socio-sanitari	0,00			0,00%		
.rimanenze di beni tecnico economali	0,00			0,00%		
.Attività in corso	0,00			0,00%		
.Acconti	0,00			0,00%		
.....						
CAPITALE FISSO						
Immobilizzazioni tecniche materiali		513.193,00			18,38%	
.Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	505.871,00			18,12%		
.Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	523.633,00			18,76%		
.Impianti e macchinari	303.328,00			10,86%		
.Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o	497.805,00			17,83%		

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni di originale digitale.

"istituzionali"						
.Mobili e arredi macchine per ufficio pc	210.926,00			7,56%		
.Mobili e arredi di pregio artistico	0,00			0,00%		
.Automezzi	86.632,00			3,10%		
.Altre immobilizzazioni tecniche materiali	18.267,00			0,65%		
(-)Fondi ammortamento	1.633.269,00			58,50%		
(-)Fondi svalutazione immobilizzazioni	0,00			0,00%		
.immobilizzazioni in corso e acconti	0,00			0,00%		
.....						
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		50.586,00			1,81%	
.Costi di impianto e di ampliamento	0,00			0,00%		
.Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad attività pluriennale	0,00			0,00%		
.Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	135.434,00			4,85%		
.Concessioni, licenze marchi e diritti simili	0,00			0,00%		
.Migliorie su beni di terzi	0,00			0,00%		
(-)Fondi ammortamento	84.848,00			3,04%		
.immobilizzazioni in corso e acconti	0,00			0,00%		
.....						
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		1.000,00			0,04%	
.Crediti a medio - lungo termine verso soggetti pubblici	0,00			0,00%		
.Crediti a medio - lungo termine verso soggetti privati	0,00			0,00%		
.Partecipazioni strumentali	1.000,00			0,04%		
.Altri titoli	0,00			0,00%		
.....						
TOTALE CAPITALE INVESTITO			2.791.855,00			100,00%

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI						
CAPITALE DI TERZI						
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		2.027.321,00			72,62%	
.Debiti vs Istituto Tesoriere	0,00			0,00%		
.Debiti vs Fornitori	1.203.073,00			43,09%		
.Debiti a breve termine verso la Regione	0,00			0,00%		
.Debiti a breve termine verso la Provincia	0,00			0,00%		
.Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	40.460,00			1,45%		
.Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	0,00			0,00%		
.Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri enti Pubblici	0,00			0,00%		
.Debiti a breve termine verso l'Erario	135.493,00			4,85%		
.Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati	0,00			0,00%		
.Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	0,00			0,00%		
.Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	111.227,00			3,98%		
.Debiti a breve termine verso personale dipendente	28.034,00			1,00%		
.Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	220.005,00			7,88%		
.Quota corrente dei mutui passivi	0,00			0,00%		
.Quota corrente di altri debiti a breve termine	0,00			0,00%		
.Fondo imposte (quota di breve termine)	0,00			0,00%		
.Fondi per oneri futuri di breve termine	0,00			0,00%		
.Fondi rischi di breve termine	202.459,00			7,25%		
.Ratei e risconti passivi	86.570,00			3,10%		
.....						
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		0,00			0,00%	
.Debiti a medio-lungo termine verso fornitori	0,00			0,00%		
.Debiti a medio-lungo termine verso la Regione	0,00			0,00%		
.Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia	0,00			0,00%		
.Debiti a medio-lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	0,00			0,00%		
.Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria	0,00			0,00%		
.Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed	0,00			0,00%		

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs 82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale

altri Enti pubblici					
.Debiti a medio-lungio termine verso Soggetti partecipati	0,00			0,00%	
.Debiti a medio lungo termine verso Soci per finanziamenti	0,00			0,00%	
.Mutui passivi	0,00			0,00%	
.Altri beni a medio-lungo termine	0,00			0,00%	
.Fondo imposte	0,00			0,00%	
.Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	0,00			0,00%	
.Fondi rischi a medio-lungo termine	0,00			0,00%	
.....					
CAPITALE PROPRIO					
<i>finanziamenti permanenti</i>		764.534,00			27,38%
.Fondo di dotazione	72.482,00			2,60%	
(-)crediti per fondo di dotazione	0,00			0,00%	
.Contributi in c/capitale	544.093,00			19,49%	
(-)crediti per contributi in c/capitale	0,00			0,00%	
.Donazioni vincolate al investimenti	12.281,00			0,44%	
.Donazioni di immobilizzazioni	0,00			0,00%	
Riserve statutarie	134.632,00			4,82%	
.....	0,00			0,00%	
.Utili di esercizi precedenti	0,00			0,00%	
(-)Perdite di esercizi precedenti	0,00			0,00%	
.Utile dell'esercizio	1.046,00			0,04%	
(-)Perdita dell'esercizio	0,00			0,00%	
TOTALE CAPITALE ACQUISITO			2.791.855,00		100,00%

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

C) Rendiconto di liquidità

C) RENDICONTO DI LIQUIDITA'

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'	
UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	1.046,00
Ammortamenti e svalutazioni	108.682,00
Minusvalenze	0,00
Plusvalenze	0,00
Accantonamenti per rischi e oneri	53.000,00
Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	12.502,00
FLUSSO CASSA POTENZIALE	150.226,00
Incremento/+decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-444.026,00
Incremento/+decremento Ratei e Risconti attivi	-11.479,00
Incremento/+decremento Rimanenze	0,00
Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	-11.783,00
Incremento/-decremento Debiti (al netto dei mutui)	22.246,00
Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	24.234,00
Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	0,00
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (cash flow operativo)	-270.582,00
Decrementi/+incrementi Mutui	0,00
Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-32.699,00
Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-172.766,00
Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	0,00
FABBISOGNO FINANZIARIO	-476.047,00
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	12.281,00
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	-463.766,00
Disponibilita' liquide all'1/1	324.354,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	-139.412,00

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

TABELLA RIASSUNTIVA INDICI

INDICI

A) Indici di liquidità	2018	2019	2020
Indice di liquidità generale o "Current Ratio"	1,16	1,15	1,10
Indice di liquidità primaria o "Quick Ratio"	1,16	1,15	1,10
Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali	45	55	24
Tempi medi di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi	98	108	113
B) Indici di redditività			
Indice di incidenza della gestione extracaratteristica	0,56	-2,45	0,16
Indice di incidenza del costo di fattori produttivi sul Pilc	0,96	0,98	0,98
Indice di onerosità finanziaria	0,00	0,00	0,00
Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile	9,79	10,02	9,74
Indice di redditività netta del patrimonio disponibile	6,55	8,10	7,27
C) Indici di solidità patrimoniale			
Indice di copertura delle immobilizzazioni	1,75	1,65	1,36
Indice di autocopertura delle immobilizzazioni	1,75	1,65	1,36

A) Indici di Liquidità

Gli indici di liquidità hanno lo scopo di verificare se l'impresa ha una soddisfacente situazione di liquidità; si possono in tale ambito individuare:

- Il **current ratio** o indice di **liquidità generale** o indice di **disponibilità**;
- Il **quick ratio** o **acid test ratio** o **indice di liquidità primaria** o indice **secco di liquidità**

Indice di liquidità generale o "current ratio"

$\text{Attività correnti} / \text{Finanziamenti di terzi a breve termine} = 1,10$

Tale indice esprime la capacità dell'Asp di coprire le uscite a breve termine generate dalle passività correnti con le entrate a breve generate dalle attività correnti.

Essendo il valore superiore ad 1 significa che l'Asp è in grado di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate future provenienti dal realizzo delle attività correnti.

Indice di liquidità primaria o "quick ratio"

$\text{Liquidità immediate} + \text{Liquidità differite} / \text{Finanziamenti di terzi a breve termine} = 1,10$

Tale indice esprime la capacità dell'Asp di coprire le uscite a breve termine, generate dalle passività correnti, con le entrate generate dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti. Segnala quindi la capacità a far fronte alle uscite future connesse con l'esigenza di estinguere le passività a breve, con mezzi liquidi a disposizione e con il realizzo delle attività a breve. Essendo il risultato maggiore di 1 significa che l'Asp è in grado di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate provenienti dal realizzo delle poste maggiormente liquide delle attività correnti.

Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali

$(\text{Totale fatture pagate per giorni di ritardo di pagamento} / \text{totale fatture pagate}) = 24$

Tale indice esprime il tempo medio di pagamento dei fornitori di beni e servizi e fornisce un'indicazione di massima dei tempi stessi. I valori determinati per i singoli fornitori risultano ovviamente molto diversi.

Tempi medi di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi

$(\text{Crediti medi da attività istituzionale} / \text{Ricavi per attività istituzionale}) \times 360 = 113$

Tale indice esprime il tempo medio di incasso delle prestazioni erogate dall'Azienda.

B) Indici di Redditività

Tali indici esprimono il livello complessivo di redditività dell'Asp ed il contributo alla determinazione del risultato economico delle diverse aree della gestione.

Indice di incidenza della gestione extra caratteristica

$\text{Risultato netto} / \text{Risultato Operativo Caratteristico (ROC)} = 0,16$

Tale indice evidenzia l'incidenza della gestione extra caratteristica sul risultato finale della gestione dell'Asp e quindi in grado di dipendenza dell'equilibrio economico dalle componenti non tipiche della gestione; comprende quindi le gestioni: finanziaria, straordinaria e fiscale.

Indice di incidenza del costo dei fattori produttivi sul PILc

Esprime l'incidenza delle tipologie di fattori produttivi impiegati (beni e servizi) e del costo del lavoro sul PIL della gestione caratteristica aziendale. Il valore risulta 0,98.

Indice di onerosità finanziaria

Oneri finanziari / Capitale di Terzi medio = 0

Mette in relazione gli oneri sostenuti per i finanziamenti passivi con il valore medio dei correlati importi di finanziamento. L'Asp ha un valore pari a 0 in quanto non ha finanziamenti passivi in atto.

Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile

Proventi canonici di locazione da fabbricati (abitativi e comm.) e terreni/valore fabbricati e terreni iscritto a Stato patrimoniale x 100 = 9,74

Indice di redditività netta del patrimonio disponibile

Risultato analitico netto della gestione del patrimonio immobiliare disponibile/valore fabbricati e terreni iscritti a stato patrimoniale x 100 = 7,27

Indici di solidità patrimoniale

L'analisi della solidità patrimoniale esamina la struttura del patrimonio, al fine di accertarne le condizioni di equilibrio nella composizione degli impieghi e delle fonti di finanziamento. Tali indici consentono di controllare il grado di autonomia finanziaria e l'equilibrio della struttura finanziaria e patrimoniale dell'Asp,

Indice di copertura delle immobilizzazioni

Capitale Proprio + finanziamenti di terzi a medio termine / Immobilizzazioni = 1,36

Mette in relazione le risorse durevoli dell'Azienda (Patrimonio Netto e Debiti a medio/lungo termine) con gli impieghi in immobilizzazioni.

Tale indicatore esprime l'esistenza o meno di un equilibrio strutturale fra fonti consolidate ed impieghi in attività immobilizzate da cui deriva la porzione più cospicua del fabbisogno durevole di capitale.

Essendo maggiore di 1 significa che tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio e debiti medio/lungo termine.

Indice di autocopertura delle immobilizzazioni

Capitale proprio / Capitale Fisso (immobilizzazioni) = 1,36

Esprime il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.

Il valore è maggiore di 1 quindi dimostra che tutte le immobilizzazioni sono finanziate da capitale proprio.

7. ALTRE INFORMAZIONI



Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs. 62/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

Negli anni passati questa era la parte dove venivano inserite tutte le numerose iniziative di animazione che volevano dare il senso dell'apertura delle nostre Case Residenza verso l'esterno.

Purtroppo l'emergenza sanitaria da Covid-19 ha stravolto questo concetto di "apertura" introducendo proprio il suo opposto, la "chiusura" verso l'esterno, che si trattasse di parenti o volontari.

Abbiamo voluto ugualmente, attraverso i racconti di chi primariamente svolge l'attività di animazione, dare conto di quanto fatto per tentare di alleviare la solitudine dei nostri anziani e dare loro, in una situazione del tutto anormale, almeno una parvenza di normalità

Rio Saliceto

A causa dello scoppio della pandemia del virus Covid-19, la prima parte dell'anno ha visto gli ospiti della CRA di Rio Saliceto vivere le loro giornate prevalentemente all'interno delle loro stanze al 1° piano. Ciò ha comportato per l'anziano una diminuzione considerevole del numero di relazioni umane, in primis con i propri familiari ai quali è stato proibito l'accesso, ma anche con gli altri residenti della struttura.

Per cercare di alleviare il senso di solitudine e di isolamento si sono messe in campo diverse soluzioni creative in rispetto delle norme vigenti. In questo periodo difficile fondamentale è stato mantenere la festa dei compleanni valorizzando gli interessi e la vita della persona. In tutto il periodo della pandemia è stato garantito da parte del personale le attività di cura alla persona come il servizio di parrucchiera e barbiere. Le video-chiamate e le telefonate organizzate settimanalmente hanno contribuito a rendere partecipi i familiari della vita dei loro cari. Efficace e funzionale la creazione di un gruppo WhatsApp con i familiari degli anziani per le informazioni di servizio, ma anche per l'invio di video in cui sono stati ripresi gli anziani nella loro quotidianità.

La balconata posta al piano superiore ha permesso la realizzazione di attività orientate a trasmettere benessere e senso di partecipazione. Ad esempio, a cura degli anziani si è iniziato a coltivare piante fiorite ed un piccolo orto; in occasione del 25 aprile e del 1 maggio i volontari Auser hanno fatto sentire la loro presenza allietando i nostri pomeriggi con canti conosciuti (gli anziani sulla balconata e i volontari nel cortile al piano terra).

Durante l'emergenza ASP Magiera Ansaloni ed il comune di Rio Saliceto hanno lanciato un'iniziativa aperta a tutti i bambini del paese: disegnare per gli anziani della Casa Protetta. I disegni sono stati esposti nei corridoi al piano superiore in modo da stimolare sensazioni di piacere. Si è anche utilizzato un videoproiettore portatile per trasmettere film di interesse. La biblioteca comunale ha consegnato alla nostra struttura una grande varietà di libri e CD; con i libri sono organizzati laboratori di lettura sia a livello individuale che in piccolo gruppo. Anche il prete della parrocchia di Rio Saliceto si è reso disponibile costantemente per farci sentire la sua presenza religiosa attraverso una corrispondenza tramite posta elettronica, trasmessa successivamente dal personale della struttura agli anziani.

In questo periodo di pandemia abbiamo continuato il *laboratorio creativo* attraverso l'utilizzo individuale di materiale mirato a realizzare piccole attività manuali da esporre al progetto a cui abbiamo aderito "Infiorata di Idea verde" di Fabbri. Quando a giugno siamo scesi al piano terra sono state organizzate le visite con i familiari, inizialmente all'esterno della struttura, poi all'interno nel rispetto delle normative Anti-Covid-19 con personale dedicato; nonostante le visite con i familiari si sono mantenute attive le video-chiamate e le telefonate periodiche. Altro strumento fortemente apprezzato è stato il carrello Snoezelen, il quale ha contribuito a donare relax e benessere ai residenti.

Nel periodo natalizio una scuola primaria di Correggio ha fatto avere ai nostri anziani lettere e disegni sul tema del Natale; ognuno di questi pensieri è stato esposto su un grande albero di Natale all'interno della struttura. Il personale della Casa Protetta ha realizzato piccole pergamene con i pensieri degli anziani appendendoli ad un albero donato alla scuola Allegri di Correggio. Anche i bambini del doposcuola di Rio Saliceto in occasione del periodo natalizio hanno

realizzato per noi un bellissimo albero. Gli addobbi natalizi utilizzati per allestire i vari ambienti della struttura sono stati realizzati dagli anziani durante i laboratori creativi. Nel periodo natalizio abbiamo chiesto ai familiari di scrivere delle letterine e inserire delle fotografie per far sentire i propri cari più vicini in occasione della vigilia di Natale.

Come accade già da diversi anni, anche quest'anno abbiamo realizzato un progetto che ha visto la raccolta dei pensieri negativi dei nostri anziani e degli operatori; i biglietti sono stati imbucati in una scatola di cartone e poi bruciati la sera del 31 dicembre. La scatola posta all'esterno della struttura ha permesso la partecipazione attiva anche dei familiari. Infine piccole fontane d'artificio colorate offerte dai volontari sono state uno spettacolo molto suggestivo e piacevole.

Campagnola

Pur nelle difficoltà dovute alla chiusura della nostra struttura ci siamo impegnati per poter garantire ai nostri anziani tante iniziative che li potessero "distrarre" da una situazione totalmente nuova per tutti e carica di paure e ansie; in particolare sono state messe in piedi le iniziative qui sotto elencate:

1. **"caro nonno ti scrivo"**: corrispondenza tra i nostri ospiti ed una classe 4° della scuola elementare di Campagnola allo scopo di conoscersi e tenersi compagnia nel primo periodo di lockdown.
2. scambi di auguri e di messaggi di saluto con la parrocchia (sacerdote e ragazzi del catechismo) in diverse occasioni come la Festa del malato, la Pasqua, il Natale ecc...
3. proseguimento del progetto **"la comunità alla ricerca della bellezza"** in collaborazione con Emmaus. Mantenimento dei contatti con le volontarie e proseguimento, a distanza, dei lavori iniziati. Il progetto terminerà con l'esposizione dei manufatti appena sarà possibile.
4. telefono azzurro in collaborazione con le volontarie Emmaus. Contatti telefonici settimanali con le volontarie per gli ospiti soli (senza famigliari).
5. utilizzo della tecnologia a nostra disposizione (prima cellulare poi tablet) per mantenere costanti i contatti tra ospiti e famiglia tramite videochiamate, scambi di messaggi vocali o scritti e scambi di video e foto.
6. utilizzo degli strumenti in dotazione (in particolare tramite whats app) per tenere aggiornate le famiglie in modo tempestivo sugli avvenimenti riguardanti gli anziani e la struttura, nuove disposizioni riguardanti le normative e i regolamenti sulle procedure per le diverse tipologie di visite.
7. **"balcone dei saluti"** all'interno della struttura è stato creato uno spazio dedicato al saluto dei parenti dalla finestra (prima soluzione provvisoria subito dopo la chiusura delle strutture).
8. visite all'aperto a distanza quando il meteo e le norme vigenti lo hanno permesso, oppure visite in presenza in spazi appositamente dedicati all'interno della struttura.
9. visite di "fine vita" in casi di ospiti in condizioni sanitarie gravi concordate volta per volta con medico e familiari.

San Martino:

Con l'arrivo del Covid 19, il 2020 è stato un anno di grandi cambiamenti.

Seguendo le indicazioni della nostra ASL e supportati dalla direzione aziendale ci siamo subito organizzati e abbiamo dovuto riadeguare due pilastri dell'animazione secondo l'Accreditamento:

- l'accoglienza,
- e l'apertura al territorio.

Come tutti, abbiamo dovuto isolarci per proteggere i nostri residenti e noi operatori stessi e così sono venute meno le relazioni sociali "in presenza" coi parenti, i volontari e anche tutti quegli aiuti per fare un'animazione dinamica e variegata come il musicista e la pet therapist ed anche le volontarie AVO.

Grazie all'H. T. abbiamo però potuto mantenere vivi i contatti con l'esterno.

L'azienda ci ha subito fornito uno smartphone con le cuffie e abbiamo potuto fare le videochiamate con WhatsApp, abbiamo utilizzato pure Skype e mantenere così vivi i contatti con l'esterno. Abbiamo subito aperto una chat "CRA PARENTI" per le comunicazioni ufficiali e anche per mandare ogni tanto dei video in cui mostravamo gli anziani che facevano delle cose o mandavano i saluti per aiutare, i parenti e anche noi, a vivere questo tempo incredibile in modo che ci sembrasse il più possibile vicino alla vita normale.

Le videochiamate e le telefonate sono state fondamentali per mantenere i rapporti con gli anziani residenti e i loro parenti.

La disponibilità, la comprensione e il farsi coraggio a vicenda coi parenti è stato importantissimo: abbiamo effettuato anche telefonate all'estero e ricevute dall'estero.

Un altro pilastro fondamentale è stato capire che non potevamo più tenere gli anziani al loro piano alziati in camera o al massimo alcuni insieme in saletta... dopo poche settimane abbiamo osservato che gli anziani cominciavano a dimagrire, a mangiare meno... erano isolati e confinati in camera... erano "più chiusi", meno vitali... si moriva di Covid ma anche di isolamento... e, col grande contributo degli OSS, ne abbiamo parlato alla nostra RAA, alla coordinatrice e la direzione aziendale sentito l'ASL ci ha permesso di riportarli al piano terra a giorni alterni in base ai piani mentre gli anziani lucidi potevano scendere sempre. Inoltre l'Azienda ci ha mandato un'operatrice al pomeriggio (non avevo più le volontarie!) e così avevano delle attività da fare e potevano stare insieme mattino e pomeriggio.

Abbiamo mantenuto la tombola tre volte la settimana (una al mattino e due al pomeriggio).

Anche la lettura del giornale è rimasto un appuntamento fisso, tutti i giorni, perché "siamo in guerra" dicevano gli anziani stessi e siamo sempre stati aggiornati sull'andamento sia in Italia che all'estero. Era il primo appuntamento della mattinata e, in base a come sentivo l'atmosfera, poi facevamo dei giochi di memoria, ricordato dei viaggi, piuttosto che delle ricette o dei mestieri in modo da renderli protagonisti prendendo spunto proprio da ciò che leggevamo.

Siamo pure riusciti a fare un laboratorio per un concorso a Fabbrico che non si è mai tenuto, ma i parenti hanno fatto lo stesso una parte del lavoro, come le volontarie AVO che hanno cercato certe matasse di colore verde - un po' particolare...le volevamo così! - e noi dall'interno abbiamo assemblato il tutto e fatto quello che riuscivamo: ma la collaborazione non è mai venuta meno! Mentre lo scrivo mi vengono i brividi!!!

Con la palla si giocava ad uno ad uno ma che fatica noi che eravamo abituati a giocare in gruppo – siamo italiani e giocare con la palla ci piace tantissimo! – dovevo sempre rispiegare il motivo, ma hanno sempre accettato tutto subito, perché gli anziani residenti "lucidi" ben capivano sul momento, ma poi se lo dimenticavano e con gli altri riuscivamo in parte, proprio solo in parte a far capire la situazione drammatica: ho sempre detto che era "il ritorno della Spagnola" che loro ricordavano assai bene...

Abbiamo giocato anche con i dadi per ripassare le tabelline che ci piacciono molto e dei giochi con le foto, a volte abbiamo anche colorato...

Abbiamo sempre festeggiato i compleanni del mese con torta della cucina e la Malvasia offerta dai parenti e poi mandavo ai parenti dei festeggiati le loro foto.

Poi è arrivata l'estate e abbiamo potuto andare nel nostro meraviglioso giardino e fare lì gli incontri con i parenti e se c'era brutto nella sala da pranzo adattata appositamente per questo servizio.

Poi, con l'arrivo dell'autunno e della seconda ondata, abbiamo adeguato una finestra per effettuare il tocco con la mano e il guanto di plastica: non tutti i parenti l'hanno gradito, ma la maggioranza sì non potendo fare altrimenti.

E, giorno dopo giorno, il 2020 è finito aspettando il vaccino di cui tanto ci parlavamo televisione e giornali e noi, operatori e residenti, facevamo i nostri "ragionamenti" tutti impostati al desiderio di riabbracciare i nostri cari e tornare alla vita attiva di prima perché San Martino è un paese piccolo ma attivissimo.