

# ASP Cav. Marco Rossi Sidoli

ambito distrettuale Valli Taro e Ceno

## ASSEMBLEA DEI SOCI

APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2020

Borgo Val di Taro, 02 agosto 2021

azienda  
pubblica  
di servizi  
alla persona

ASP

Cav. Marco Rossi Sidoli



# I servizi erogati a dicembre 2020



## Anziani

- Casa residenza di Compiano
- Centro diurno di Compiano
- Centro diurno di Medesano
- SAD di Bassa Valle – Fornovo Medesano e Terenzo
- SAD di Alta Valle – Albareto Compiano e Tornolo
- SAD Valceno – Bardì Varsi Bore Pellegrino Varano
- Responsabili del caso anziani



## Minori

- Servizio Sociale di Tutela Minori
- Servizio di Parascolastica (educatori in affiancamento a scuola nel dopo scuola)
- Progetti attuativi piano di zona:
- Progetto affido
- Centri Aggregazione Giovani, OTS,...
- Gruppi di sostegno educativo extrascolastico
- Asilo nido Fornovo di Tarò



## Disabili

- Servizio Disabili Responsabili del caso disabili
- Progetti attuativi piani di zona:
  - Laboratori socio occupazionali disabili
  - TirociniSerT
  - integrazione sociale extracomunitari – progetto formazione assistenti familiari
  - Progetto Scuola di Autonomia in base alla normativa del «dopo di noi»

Centro per le famiglie



# Fatti di rilievo del 2020

- Nell'anno 2020 l'Azienda ha dovuto sviluppare la propria attività alla luce degli effetti sociali ed economici che la pandemia da COVID19 ha determinato.
- In data 24/02/2020 l'Azienda ha provveduto ad aggiornare il proprio documento di valutazione del rischio, prevedendo il rischio biologico da coronavirus.
- L'ordinario svolgimento della gestione dei servizi alla persona (rivolti ad anziani, adulti fragili, disabili, minori e famiglie) prevede normalmente una rete complessa di rapporti e relazioni, codificati e rodati, tra Comuni, AUSL, enti del terzo settore, solo per citare i principali.
- L'adozione di misure di protezione contro il rischio ha avuto come prima conseguenza la drastica riduzione dei rapporti "in persona", l'adozione di modalità di lavoro diverse (smart working ove possibile), nel rispetto delle norme emanate e cercando di coniugare la delicatezza dei servizi resi con la salute e tutela dei lavoratori.
- La gestione di questi servizi è stata veramente difficoltosa.
- Il primo momento di grande complessità è stato il 29 febbraio, quando è stato segnalato il primo utente con coronavirus, ospite del Centro Diurno di Medesano: il Centro diurno di Medesano è stato chiuso dapprima per disposizione del Sindaco, in seguito per disposizioni regionali e dallo stesso 29 febbraio sono stati messi in quarantena ospiti ed operatori.

# Fatti di rilievo del 2020 (2)



- Anche il servizio di Assistenza Domiciliare è stato rivisto alla luce della necessità di maggiore protezione degli utenti e degli operatori: ogni situazione, per ogni persona i servizi prestati sono stati valutati dagli operatori in modo molto specifico ed in accordo con le rispettive famiglie.
- Al fianco dei Sindaci dei Comuni interessati abbiamo sempre gestito l'emergenza e cercato di erogare i servizi con il personale disponibile.
- La predetta criticità è stata particolarmente pesante nella gestione della CRA di Compiano, dove la mancanza di chiare linee guida ha messo in grande crisi il personale.
- I centri di costo del bilancio aziendale che hanno risentito degli effetti della pandemia dovuta al Covid 19 sono i seguenti:
  - 1) casa residenza anziani di Compiano
  - 2) centro diurno di Compiano
  - 3) casa famiglia di Compiano
  - 4) centro diurno di Medesano
  - 5) SAD di Bassa Valle per i comuni di Medesano, Fornovo e Terenzo;
  - 6) SAD di Alta Valle per i comuni di Albareto, Compiano e Tornolo;
  - 7) SAD Valceno per i comuni di Varano de Melegari, Varsi, Bore, Pellegrino Parmense, Bardi



# Fatti di rilievo del 2020 (3)

Gli effetti negativi sul bilancio derivanti dal Covid 19 hanno causato:

- Minori ricavi per un totale generale fino al 31.10.2020 di € 408.207,60 con una proiezione dei minori ricavi al 31.12.2020 di € 447.442,32
- Maggiori costi per acquisto DPI al 20.11.2020 di € 61.860,45 con una proiezione dei maggiori costi al 31.12.2020 di € 77.325,56.

NATURA DEL RIMBORSO	€
avanzo bilancio 2019	161.157,00
rimborsi vuoto per pieno CRA Compiano dal 20 marzo al 30 giugno 2020	31.847,85
rimborsi vuoto per pieno CRA Compiano dal 01 luglio al 30 novembre 2020	11.550,60
rimborsi chiusura centro diurno di Medesano	33.200,23
aumento rette dgr 1442/2020	16.000,00
rimborsi dpi - importo ancora da concordare con ASL in base alla DGR 1662/2020	61.860,45
<b>TOTALE</b>	<b>315.616,13</b>

# Fatti di rilievo del 2020 (4)



Disavanzo previsto da delibera assemblea del 04-12-2020

- MINORI RICAVI/MAGGIORI COSTI -524.767,90
- RIMBORSI 154.459,13
- UTILE CONSUNTIVO 2019 161.157,00
- DISAVANZO -209.151,77

# Delibera del cda n. del 31 maggio 2020

L’Azienda chiude il bilancio in disavanzo per € 167.530,55.

Tale risultato di gestione è avvenuto destinando l’utile dell’anno 2019 pari ad € 161.157,00 alla gestione economica ordinaria del bilancio dell’anno 2020, così come deciso in Assemblea dei Soci n. 5 del 06 ottobre 2020.

Il consiglio di amministrazione propone all’assemblea dei Soci, ai sensi dell’art. 23 comma 3) lettera f) del vigente Statuto, un piano di rientro del disavanzo da versare nel corso dell’anno 2021 proporzionalmente alla percentuale della quota di rappresentanza di ogni Comune socio, così come verrà rappresentato ai singoli soci nel corso dell’Assemblea di approvazione del bilancio consuntivo 2020, o con altra forma di ripiano prevista dall’Assemblea stessa.

# Ripiano perdita con quota 0,50 della Parrocchia di Compiano non soggetta al ripiano delle perdite



<b>COMUNI</b>	<b>QUOTE PERCENTUALI DI RAPPRESENTANZA</b>	<b>IMPORTI SUDDIVISI PER QUOTA DI RAPPRESENTANZA</b>
MEDESANO	18,11	31.762,75 €
BORGO VAL DI TARO	12,45	21.835,80 €
BEDONIA	11,46	20.099,46 €
FORNOVO DI TARO	10,67	18.713,89 €
ALBARETO	8,88	15.574,45 €
TORNOLO	7,07	12.399,93 €
COMPIANO	6,92	12.136,84 €
VARANO DE MELEGARI	4,55	7.980,15 €
BARDI	4,23	7.418,91 €
SOLIGNANO	3,24	5.682,57 €
VARSÌ	2,37	4.156,69 €
TERENZO	2,10	3.683,15 €
PELLEGRINO P.SE	2,05	3.595,45 €
BORE	1,42	2.490,51 €



## TEMA DELLA LIQUIDITA’



- Si segnala che l’Azienda, al 31.12.2020 ha maturato, a causa dell’anticipazione di cassa, interessi passivi per € 3.532,00.
- A tal proposito si segnala che resta impegnativa l’esposizione di ASP a causa della fatica di alcune amministrazioni comunali e all’Unione dei Comuni a mantenere i tempi di liquidazione delle fatture.
- Tale processo, nonostante sia costantemente monitorato e negoziato, così come richiesto dal Consiglio di Amministrazione, a tutela di tutti i comuni soci, genera a sua volta un dilatarsi dei tempi di pagamenti nei confronti dei fornitori.

<b>A - valore della produzione</b>	<b>2019</b>
<b>1) Ricavi da attività e servizi alla persona</b>	
a) rette utenti	€ 2.037.191
b) rette oneri a rilievo sanitario	€ 1.407.019
c) recuperi da attività per servizi alla persona	€ 0
d) altri ricavi	€ 25.537
<b>2) Costi capitalizzati</b>	€ 43.225
<b>3) Variazioni delle rimanenze delle attività in corso</b>	€ 0
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	€ 58.747
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	€ 0
a) contributi da Regione	€ 45.976
b) contributi Stato e altri enti pubblici	€ 516.119
c) contributi dai comuni dell'ambito distrettuale	€ 2.588.088
f) contributi da privati	€ 23.648
	<b>€ 6.745.550</b>
<b>B - costi della produzione</b>	
6) Acquisto di beni	€ 281.335
7) Acquisti di servizi	€ 3.414.102
8) Godimento di beni terzi	€ 29.963
9) Personale	€ 2.705.638
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 99.834
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e beni	-€ 21.236
12) Accantonamento ai fondi rischi	€ 0
13) Altri accantonamenti	€ 0
14) Oneri diversi di gestione	€ 45.881
<b>A-B</b>	<b>€ 6.555.517</b>
C - proventi e oneri finanziari	-€ 11.060
D - rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0
E - proventi ed oneri straordinari	€ 157.062
<b>risultato prima delle imposte</b>	<b>€ 336.035</b>
imposte sul reddito	€ 174.878
<b>totale</b>	<b>€ 161.157</b>

<b>A - valore della produzione</b>	<b>2020</b>
<b>1) Ricavi da attività e servizi alla persona</b>	
a) rette utenti	€ 1.657.297
b) rette oneri a rilievo sanitario	€ 1.298.843
c) recuperi da attività per servizi alla persona	€ 0
d) altri ricavi	€ 105.024
<b>2) Costi capitalizzati</b>	€ 58.825
<b>3) Variazioni delle rimanenze delle attività in corso</b>	€ 0
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	€ 14.130
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	€ 0
a) contributi da Regione	€ 26.024
b) contributi Stato e altri enti pubblici	€ 710.244
c) contributi dai comuni dell'ambito distrettuale	€ 2.249.786
f) contributi da privati	€ 0
	<b>€ 6.120.173</b>
<b>B - costi della produzione</b>	
6) Acquisto di beni	€ 330.618
7) Acquisti di servizi	€ 2.891.693
8) Godimento di beni terzi	€ 32.789
9) Personale	€ 2.816.800
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 147.805
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e beni	-€ 12.434
12) Accantonamento ai fondi rischi	€ 0
13) Altri accantonamenti	€ 20.750
14) Oneri diversi di gestione	€ 49.089
<b>A-B</b>	<b>€ 6.277.110</b>
C - proventi e oneri finanziari	-€ 16.028
D - rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0
E - proventi ed oneri straordinari	€ 190.664
<b>risultato prima delle imposte</b>	<b>€ 17.699</b>
imposte sul reddito	€ 185.230
<b>totale</b>	<b>-€ 167.531</b>

# Entrate

**consuntivo 2020**

entrate 2020	euro	%
rette	1.657.297	27
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	1.298.843	21
proventi e ricavi diversi (recueri per attività svz alla persona)	177.979 <sup>3</sup>	
contributi comuni distretto	2.249.786	37
altri contributi Stato, Regione	736.268	12
privati	-	-
<b>totale</b>	<b>6.120.173</b>	<b>100</b>



# Impieghi



consuntivo 2020		
impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	330.618	5
acquisto servizi	2.891.693	46
personale	2.816.800	45
ammortamenti e svalutazioni	147.805	2
oneri diversi e variazione delle materie prime	90.194	1
<b>totale</b>	<b>6.277.110</b>	<b>100</b>
-	-	-
differenza A-B	156.936	
sopravvenienze attive	190.663	
imposte	201.258	
-	-	-
<b>totale</b>	<b>167.531</b>	



## CRA Rossi Sidoli

entrate 2020	euro	%
rette	€ 1.236.729	53,6%
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 840.590	36,5%
proventi e ricavi diversi (recucri per attività svz alla persona)	€ 69.543	3,0%
contributi comuni distretto	€ 0	0,0%
altri contributi Stato, Regione	€ 158.975	5,0%
privati	€ 0	0,0%
<b>totale</b>	<b>€ 2.305.837</b>	<b>98%</b>

impieghi 2019	euro	%
acquisto beni	€ 247.332	9,8%
acquisto servizi	€ 808.258	32,0%
personale	€ 1.337.534	53,0%
ammortamenti e svalutazioni	€ 86.663	3,4%
oneri diversi, rimanenze	€ 42.190	1,7%
<b>totale</b>	<b>€ 2.521.977</b>	<b>100%</b>

differenza A-B	-	216.140
----------------	---	---------

imposte e proventi e oneri straordinari	-	14.193
---	---	--------

sopravvenienze attive	190.663	
risultato prima delle imposte		-39671
ires	-	873
utile o perdita esercizio	-	40.544

## centro diurno di Medesano

entrate 2020	euro	%
rette	€ 61.154	26%
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 138.650	58%
altri ricavi	€ 220	0,0
contributo comune di Medesano	€ 39.576	17%
altri contributi Stato, Regione,ASL	€ 0	
privati		
<b>totale</b>	<b>€ 239.600</b>	<b>100%</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 8.936	3%
acquisto servizi	€ 106.377	33%
personale	€ 194.876	60%
ammortamenti e svalutazioni	€ 8.809	3%
oneri diversi e variazione delle rimanenze	€ 6.548	2%
<b>totale</b>	<b>€ 325.546</b>	<b>100%</b>

differenza A-B	-	85.946
imposte	-	904
<b>totale</b>	-	<b>86.850</b>



## Non Autosufficienza

entrate 2020	euro	%
rette	€ 78.310	6,8
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 0	-
altri ricavi	€ 104.984	12
proventi e ricavi diversi (recucri per attività svz alla persona)	€ 0	-
contributi comuni distretto	€ 692.386	79%
altri contributi Stato, Regione,ASL privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 875.680</b>	<b>100,0</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 8.113	1%
		0%
acquisto servizi	€ 578.334	66%
personale	€ 275.690	32%
ammortamenti e svalutazioni	€ 8.788	1%
oneri diversi e variazione rimanenze	€ 4.050	0%
<b>totale</b>	<b>€ 874.975</b>	<b>100%</b>

differenza A-B		705
imposte interessi passivi	-	316
<b>totale</b>		<b>389</b>

# Servizio Minori

## Servizio Minori

entrate 2020	euro	%
rette	€ 0	-
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 0	-
altri ricavi	€ 0	-
proventi e ricavi diversi	€ 0	-
contributi comuni distretto	€ 711.528	100%
altri contributi Stato, Regione,ASL privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 711.528</b>	<b>100,0</b>

## impieghi 2020

	euro	%
acquisto beni	€ 7.982	1%
		0%
acquisto servizi	€ 350.543	49%
personale	€ 332.195	47%
ammortamenti e svalutazioni	€ 7.657	1%
oneri diversi e variazione rimanenze	€ 11.692	2%
<b>totale</b>	<b>€ 710.069</b>	<b>100%</b>

differenza A-B	1.459
imposte interessi passivi	- 930
<b>totale</b>	<b>529</b>





## SAD Alta Valle

entrate 2020	euro	%
rette	€ 9.849	14
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 47.500	68
altri ricavi (sopravvenienze attive)	€ 0	-
contributi comune	€ 13.007	18
altri contributi Stato, Regione, ASL privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 70.356</b>	<b>100,0</b>

## impieghi 2020

	euro	%
acquisto beni	€ 1.828	2,6
acquisto servizi	€ 6.046	8,5
personale	€ 57.568	81,0
ammortamenti e svalutazioni	€ 1.561	2,2
oneri diversi	€ 4.045	5,7
<b>totale</b>	<b>€ 71.048</b>	<b>100,0</b>

differenza A-B - 692,0



## SAD Bassa Valle

entrate 2020	euro	%
rette	73.448	18
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	194.632	48
altri ricavi	2.733	1
contributi comune	131.234	33
altri contributi Stato, Regione,ASL privati	-	-
<b>totale</b>	<b>402.047</b>	<b>100</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 30.731	6,9
acquisto servizi	€ 100.737	22,7
personale	€ 293.226	65,9
ammortamenti e svalutazioni	€ 5.607	1,3
oneri diversi	€ 14.339	3,2
<b>totale</b>	<b>€ 444.640</b>	<b>100,0</b>

differenza A-B	- 42.593,0
imposte	-
<b>totale</b>	<b>- 42.593</b>



## SAD Val Ceno

entrate 2020	euro	%
rette	25.511	23
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	77.471	68
altri ricavi	-	-
contributi comune	10.279	9
altri contributi Stato, Regione, ASL privati	-	-
<b>totale</b>	<b>113.261</b>	<b>100</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 4.445	3,8
acquisto servizi	€ 36.500	31,4
personale	€ 69.545	59,8
ammortamenti e svalutazioni	€ 1.541	1,3
oneri diversi	€ 4.246	3,7
<b>totale</b>	<b>€ 116.277</b>	<b>100,0</b>

differenza A-B	- 3.016,0
imposte	-
<b>totale</b>	<b>- 3.016</b>



## Progetti attuativi ai Piani di Zona

entrate 2020	euro	%
rette	€ 0	-
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 0	-
altri ricavi	€ 0	-
proventi e ricavi diversi (recucri per attività svz alla persona)	€ 0	-
contributi comuni distretto	€ 0	-
altri contributi Stato, Regione,ASL	€ 546.918	159,3
privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 546.918</b>	<b>100,0</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 7.690	2,24
	€ 0	-
acquisto servizi	€ 521.971	152,29
personale	€ 8.582	2,50
ammortamenti e svalutazioni	€ 7.752	2,26
oneri diversi	€ 14	0,00
<b>totale</b>	<b>€ 546.009</b>	<b>15930%</b>

differenza A-B	909
imposte	- 180
<b>totale</b>	<b>729</b>



## Parascolastica

entrate 2020	euro	%
rette	€ 0	-
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 0	-
altri ricavi	€ 0	-
proventi e ricavi diversi (recucri per attività svz alla persona)	€ 0	-
contributi comuni distretto	€ 270.101	100,0
altri contributi Stato, Regione,ASL privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 270.101</b>	<b>100,0</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 1.108	0%
acquisto servizi	€ 223.937	84%
personale	€ 42.858	16%
ammortamenti e svalutazioni		0%
oneri diversi		0%
<b>totale</b>	<b>€ 267.903</b>	<b>100%</b>
sopravvenienze	-	
<b>differenza A-B</b>	<b>2.198</b>	
interessi passivi	-	
<b>totale</b>	<b>2.198</b>	

## Sert



entrate 2020	euro	%
rette	€ 0	-
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 0	-
altri ricavi	-	-
proventi e ricavi diversi (recueri per attività svz alla persona)	€ 0	-
contributi comuni distretto	€ 0	0%
altri contributi Stato, Regione,ASL	€ 26.204	100,0
privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 26.204</b>	<b>100,0</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 254	1%
		0%
acquisto servizi	€ 13.034	50%
personale	€ 12.435	48%
ammortamenti e svalutazioni		0%
oneri diversi	€ 241	1%
<b>totale</b>	<b>€ 25.964</b>	<b>100%</b>

differenza A-B 60

imposte -

## Asilo Fornovo di Taro



entrate 2020	euro	%
rette	€ 49.410	22,3
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 0	-
altri ricavi		-
proventi e ricavi diversi (recuери per attività svz alla persona)	€ 500	0
contributi comuni distretto	€ 310.269	7762%
altri contributi Stato, Regione,ASL	€ 4.351	-
privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 364.530</b>	<b>100</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 11.208	2%
		0%
acquisto servizi	€ 102.682	29%
personale	€ 247.472	69%
ammortamenti e svalutazioni	€ 97	0%
oneri diversi	€ 3.071	1%
<b>totale</b>	<b>€ 364.530</b>	<b>100%</b>

differenza A-B 0

## casa famiglia per anziani Compiano



entrate 2020	euro	%
rette	€ 122.885	100
integrazione rette oneri a rilievo sanitario	€ 0	-
altri ricavi		-
proventi e ricavi diversi (recuери per attività svz alla persona)	€ 0	0
contributi comuni distretto	€ 0	0%
altri contributi Stato, Regione, ASL	€ 0	-
privati	€ 0	-
<b>totale</b>	<b>€ 122.885</b>	<b>100</b>

impieghi 2020	euro	%
acquisto beni	€ 984	2%
		0%
acquisto servizi	€ 371	29%
personale (interinale)	€ 100.000	69%
ammortamenti e svalutazioni	€ 19.331	0%
oneri diversi	€ 0	1%
<b>totale</b>	<b>€ 120.686</b>	<b>100%</b>

differenza A-B € 2.199