

AZIENDA SPEC. CONS. SERVIZI ALLA PERSONA DELL'ASOLANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	LARGO ANSELMO TOMMASI 18 - 46042 CASTEL GOFFREDO (MN)
Codice Fiscale	02561460201
Numero Rea	MN 000000263128
P.I.	02561460201
Capitale Sociale Euro	22.854
Forma giuridica	Societa' per azioni,az. speciali e cons.
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	893	1.786
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	12.249	4.612
7) altre	976	0
Totale immobilizzazioni immateriali	14.118	6.398
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	16	19
4) altri beni	2.257	2.356
Totale immobilizzazioni materiali	2.273	2.375
Totale immobilizzazioni (B)	16.391	8.773
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.085	231
Totale crediti tributari	1.085	231
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.520.337	1.574.020
Totale crediti verso altri	1.520.337	1.574.020
Totale crediti	1.521.422	1.574.251
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	662.516	715.758
3) danaro e valori in cassa	300	183
Totale disponibilità liquide	662.816	715.941
Totale attivo circolante (C)	2.184.238	2.290.192
D) Ratei e risconti	8.030	7.727
Totale attivo	2.208.659	2.306.692
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	22.854	22.854
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(2)	(2)
Totale altre riserve	(2)	(2)
Totale patrimonio netto	22.852	22.852
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	30.326	21.835
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	135	105
Totale debiti verso banche	135	105
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	341.959	268.907
Totale debiti verso fornitori	341.959	268.907
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.118	20.503
Totale debiti tributari	18.118	20.503

13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.400	16.562
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.400	16.562
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	586.517	358.484
Totale altri debiti	586.517	358.484
Totale debiti	969.129	664.561
E) Ratei e risconti	1.186.352	1.597.444
Totale passivo	2.208.659	2.306.692

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.613.612	1.243.164
altri	214.425	217.309
Totale altri ricavi e proventi	2.828.037	1.460.473
Totale valore della produzione	2.828.037	1.460.473
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.772	2.984
7) per servizi	2.251.830	947.505
8) per godimento di beni di terzi	24.965	16.716
9) per il personale		
a) salari e stipendi	382.603	350.087
b) oneri sociali	93.890	94.080
c) trattamento di fine rapporto	26.162	22.011
e) altri costi	146	0
Totale costi per il personale	502.801	466.178
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.386	3.199
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	631	407
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.017	3.606
14) oneri diversi di gestione	4.858	5.255
Totale costi della produzione	2.808.243	1.442.244
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.794	18.229
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	22
Totale proventi diversi dai precedenti	0	22
Totale altri proventi finanziari	0	22
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	21
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	19.794	18.250
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.794	18.250
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	19.794	18.250
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	19.794	18.250
Interessi passivi/(attivi)	-	(21)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	19.794	18.229
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	26.162	22.011
Ammortamenti delle immobilizzazioni	14.017	3.605
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	40.179	25.616
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	59.973	43.845
Variazioni del capitale circolante netto		
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	73.052	221.681
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(303)	(2.333)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(411.092)	611.743
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	290.552	(714.791)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(47.791)	116.300
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	12.182	160.145
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-	21
(Imposte sul reddito pagate)	(26.031)	(20.530)
(Utilizzo dei fondi)	(15.617)	(12.510)
Altri incassi/(pagamenti)	(2.054)	(22)
Totale altre rettifiche	(43.702)	(33.041)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(31.520)	127.104
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(529)	(1.720)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(21.106)	(6.917)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(21.635)	(8.637)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	30	50
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	30	50
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(53.125)	118.517
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	715.758	597.244
Danaro e valori in cassa	183	182
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	715.941	597.426
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	662.516	715.758
Danaro e valori in cassa	300	183
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	662.816	715.941

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario ha la finalità di fornire un'analisi finanziaria dell'impresa e consente di rilevare in modo sistematico ed immediato le variazioni subite dalle risorse finanziarie dell'azienda, nonché le relative cause. In particolare, il rendiconto permette di valutare:

- le disponibilità liquide generate e/o assorbite dalla gestione reddituale;
- la capacità dell'azienda di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- la capacità dell'azienda di autofinanziarsi.

I flussi finanziari presentati nel rendiconto finanziario derivano dalla gestione reddituale, dall'attività di investimento e dall'attività di finanziamento. La somma algebrica dei suddetti flussi finanziari rappresenta l'incremento o il decremento delle disponibilità liquide avvenuto nel corso dell'esercizio. Il flusso finanziario della gestione reddituale comprende i flussi che derivano dall'acquisizione, produzione e distribuzione dei beni e dalla fornitura di servizi e gli altri flussi non ricompresi nell'attività di investimento e di finanziamento.

Il flusso finanziario derivante dalla gestione reddituale è determinato con il metodo indiretto, mediante il quale l'utile (o la perdita) dell'esercizio, al netto delle imposte di competenza, è rettificato per tenere conto di tutte quelle variazioni (ammortamenti delle immobilizzazioni, accantonamenti a fondi rischi e oneri, accantonamenti per trattamento di fine rapporto, svalutazioni per perdite durevoli di valore, variazione di rimanenze, variazione di crediti verso clienti e debiti verso fornitori, variazioni di ratei e risconti attivi e passivi, plusvalenze o minusvalenze derivanti dalla cessione di attività) che hanno lo scopo di trasformare i componenti positivi e negativi di reddito in incassi e pagamenti (cioè in variazioni di disponibilità liquide).

I flussi finanziari dell'attività di investimento comprendono i flussi che derivano dall'acquisto e dalla vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie e delle attività non immobilizzate. Sono stati quindi rappresentati distintamente i principali incassi o pagamenti derivanti dall'attività di finanziamento, distinguendoli a seconda delle diverse classi di immobilizzazioni (materiali, immateriali e finanziarie).

I flussi finanziari dell'attività di finanziamento comprendono i flussi che derivano dall'ottenimento o dalla restituzione di disponibilità liquide sotto forma di capitale di rischio o di capitale di debito: pertanto, sono state distintamente rappresentate le principali categorie di incassi o pagamenti derivanti dall'attività di finanziamento, distinguendo i flussi derivanti dal capitale di rischio e dal capitale di debito.

Si evidenzia che le disponibilità liquide a fine esercizio sono interamente utilizzabili dall'azienda.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Spettabile Assemblea Consortile,

il bilancio chiuso al 31 dicembre 2021, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2425-ter del codice civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del codice civile.

Il presente bilancio si compone dei seguenti documenti:

- stato patrimoniale;
- conto economico;
- rendiconto finanziario;
- nota integrativa.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

Principi di redazione

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Si segnala che, pur non risultando superati i limiti previsti dall'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile, il presente bilancio è stato comunque redatto in forma ordinaria nel mero rispetto delle disposizioni fornite dal locale Registro per le Imprese in ordine al deposito del bilancio da parte delle aziende speciali.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. né sono state individuate ragionevoli alternative alla continuazione dell'attività.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, quinto comma, del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili rispetto all'esercizio precedente.

Correzione di errori rilevanti

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del codice civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

L'indicazione degli ammortamenti effettuati avviene in forma esplicita.

In particolare, nella categoria, sono ricompresi:

- i costi di impianto, riguardanti la capitalizzazione degli oneri sostenuti per la costituzione dell'Azienda Speciale, in considerazione della loro utilità pluriennale;
- i costi per l'acquisto di licenze software.

L'ammortamento avviene a quote costanti in cinque esercizi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- attrezzature varie: 15%;
- macchine d'ufficio elettroniche: 20%.

Contributi in conto capitale

I contributi in conto capitale erogati dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per l'acquisto di macchine elettroniche sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico `A5 altri ricavi e proventi', e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

Immobilizzazioni finanziarie

L'Azienda non possiede immobilizzazioni finanziarie.

Operazioni di locazione finanziaria

L'Azienda non ha in corso operazioni di locazione finanziaria.

Rimanenze

La particolare tipologia di attività svolta dall'Azienda Speciale non prevede la formazione di rimanenze di alcun genere e tipo.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le eventuali rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Si precisa che il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economico-patrimoniale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi /costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi/costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

Non sono presenti in bilancio fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno dell'Azienda nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Si precisa che il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economico-patrimoniale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Non sono presenti in bilancio attività e passività originariamente espresse in valuta estera.

Costi e ricavi

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

Sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12, par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi, ad esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate, ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

Altre informazioni

Con atto a repertorio n. 4746 del 28 maggio 2018 della Dr.ssa Sabina Candela, il Segretario Comunale del Comune di Asola, i rappresentanti dei dodici Comuni dell'Ambito territoriale di Asola hanno costituito una Azienda Speciale Consortile sotto la denominazione "AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI ALLA PERSONA DELL'ASOLANO" da indicarsi anche come "AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA DELL'ASOLANO - ASPA" con il fine di provvedere all'esercizio di funzioni socio-assistenziali, socio-sanitarie integrate e, più in generale, alla gestione integrata dei servizi alla persona e dei relativi servizi ed attività negli ambiti territoriali di competenza.

I soci, che hanno sottoscritto un fondo di dotazione pari ad euro 22.853,50, sono 12 Comuni e la popolazione servita è di 45.772 abitanti (dato anagrafico al 31 dicembre 2019).

L'Azienda è stata costituita a sensi dei disposti degli artt. 31 e 114 del T.U.E.L. (D. Lgs. 267/2000).

Con decorrenza, quindi, 29 maggio 2018, la costituita Azienda Speciale ha provveduto alla tenuta di una propria contabilità non di tipo finanziario, bensì di tipo economico - patrimoniale con l'applicazione delle disposizioni di cui all'art. 114 del D. Lgs. 267/2000.

Scopo dell'Azienda è l'esercizio dei servizi socio assistenziali, socio sanitari integrate e, più in generale, la gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale, in relazione alle attività di competenza istituzionale degli Enti consorziati, ivi compresi interventi di formazione e orientamento concernenti le attività dell'Azienda o aventi finalità di promozione sociale dei cittadini del territorio ed ogni altra attività a supporto degli Enti consorziati nell'erogazione di servizi ai cittadini.

I servizi istituzionali che l'Azienda deve erogare nei confronti di tutta la popolazione residente nel territorio degli Enti consorziati sono prevalentemente orientati alle fasce deboli della cittadinanza, e, in particolare:

- a) Minori e Famiglia;
- b) Persone con disabilità;
- c) Fragilità adulta (adulti in difficoltà, emarginazione, immigrazione, nuove povertà);
- d) Anziani.

L'Azienda adotta procedure, modelli organizzativi e di gestione dei servizi affidati nel rispetto dei seguenti criteri fondamentali:

- economicità;
- efficienza;
- autonomia imprenditoriale;
- garanzia di accesso ai servizi;
- snellezza e flessibilità;
- coordinamento ed integrazione degli interventi.

In data 30 marzo 2015 l'Assemblea dei Sindaci ha approvato all'unanimità il Piano di Zona 2015-2017 e il relativo Accordo di Programma per la sua attuazione, Accordo vigente ai sensi della DGR n. 7631 del 28 dicembre 2017. Con la DGR n° XI /4563 del 19/04/2021 e la DGR n. 5557 del 23.11.2021 è stato approvato il differimento della data di approvazione del nuovo Piano di Zona 2021-2023 e della sottoscrizione dell'Accordo di Programma al 28.02.2022.

Ai sensi di quanto previsto all'art. 6 dell'Accordo di programma per l'attuazione del Piano di Zona 2015-2017 dell'ambito territoriale di Asola, il Comune di Asola è stato individuato quale Ente Capofila responsabile per l'esecuzione dell'Accordo di Programma per l'attuazione del Piano di Zona.

L'Azienda ha iniziato la sua attività in corso di svolgimento del citato Piano Sociale di Zona 2015-2017 ed ha visto un suo graduale sviluppo che ha assorbito servizi già esistenti ed ha attivato progressivamente nuovi interventi e progetti, in risposta ai bisogni via via emergenti dal territorio, garantendo inoltre la concreta attuazione degli obiettivi programmati previsti dal Piano Sociale di Zona vigente.

Nella seduta del 14 novembre 2018 l'Assemblea dei Sindaci dell'Ambito territoriale di Asola ha approvato il Protocollo Operativo per trasferire i compiti assegnati all'Ente Capofila per l'attuazione della programmazione zonale all'Azienda Speciale Consortile Servizi alla Persona dell'Asolano.

Il "Protocollo d'Intesa per la definizione delle procedure operative di attuazione del Piano di Zona nell'Ambito territoriale di Asola" è stato approvato dal Comune di Asola nella seduta del Consiglio Comunale del 30 novembre 2018 e approvato dall'Azienda Speciale Consortile Servizi alla Persona dell'Asolano nella seduta dell'Assemblea Consortile del 21 dicembre 2018.

Dall'anno 2019 sono stati affidati all'Azienda ASPA i servizi e/o le attività che erano già in gestione associata ad opera del Comune di Asola, con diversi strumenti (accordi di programma, convenzioni ..), rafforzando il ruolo dell'Ente Capofila del Piano di Zona nella sua gestione del Piano Sociale e di tutti gli interventi che lo Stato e la Regione affidano all'Ambito; inoltre all'Azienda è stata affidata l'erogazione di servizi e prestazioni in precedenza a gestione diretta comunale o esternalizzata al Terzo Settore come il Servizio Sociale Professionale e il Servizio Tutela Minori.

L'anno 2020 è stato un anno di straordinarietà ed estrema complessità alla luce della pandemia Covid-19, che ha segnato la quotidianità di ogni servizio reso e che ha indubbiamente comportato criticità, oltre che sul piano sanitario e sociosanitario, anche su tutta la presa in carico sociale. L'erogazione dei servizi ha subito a causa della crisi pandemica un importante sconvolgimento nell'anno 2020 e tale crisi, inevitabilmente, influenzerà l'organizzazione dei servizi sociali dei prossimi anni.

L'uscita dalla fase acuta della crisi sanitaria nel 2021 ha portato con sé la necessità di adattare l'erogazione dei servizi sociali alla nuova condizione post-emergenziale, che disegna un quadro di bisogni assai variegato, che tende a stratificarsi in target diversi e non necessariamente sovrapponibili: anziani soli o in famiglia, persone con disabilità sole o in famiglia, giovani, famiglie numerose, famiglie mononucleari, famiglie monoreddito, ecc.

In questo contesto l'Azienda ha cercato di garantire la risposta locale ai bisogni sociali dei cittadini nei rapporti con i Comuni soci regolamentati dal Contratto di Servizio. E' stata e rimane una sfida impegnativa ed in continua evoluzione, una sfida per la quale la competenza e la professionalità acquisite in questi pochi anni di esercizio sono sembrate in alcuni frangenti insufficienti, tuttavia arricchenti il "bagaglio" di esperienza.

Fondamentale è stato il lavoro di concertazione con gli Amministratori, i Responsabili dei Comuni Soci e gli operatori sociali, coi quali si sono affrontate le criticità dell'emergenza a fronte dell'incertezza generale, e con cui si sono condivise le fatiche della ripresa.

La ripresa delle diverse attività e dei servizi è stata possibile anche grazie al lavoro incessante di tutti gli operatori socio-sanitari, sociali e dei volontari nell'Hub Vaccinale istituita da aprile a dicembre 2021 nel territorio comunale di Castel Goffredo per far fronte alla situazione emergenziale. Ciò ha portato, unitamente all'avvento dei vaccini, ad una graduale "normalizzazione" della situazione attraverso una graduale riduzione effettiva dei contagi e di conseguenza dei ricoveri ospedalieri, degli isolamenti domiciliari e delle terapie mediche.

A fronte delle ripercussioni dell'emergenza Covid sul contesto socio-economico del territorio, anche l'Azienda, con i servizi attivati, è chiamata a ricoprire un ruolo di presidio territoriale socio-assistenziale di prossimità preposto alla riattivazione di azioni di prevenzione e di ascolto per tutti coloro che hanno "subìto" contraccolpi dovuti al distanziamento sociale e all'isolamento, a familiari che si sono ritrovati ad essere unici care giver di persone con disabilità o anziani.

Le progettualità dei servizi hanno dovuto individuare possibili percorsi di avvicinamento a queste problematiche, ricercare proposte e interventi anche preventivi, per sostenere e affiancare le persone toccate da queste nuove forme di disagio, già latenti pre-pandemia e che l'emergenza sanitaria ha contribuito a far emergere in modo massiccio. La stretta collaborazione con i Comuni soci e il radicamento territoriale dell'Azienda rappresentano un essenziale supporto alle funzioni comunali di gestione e programmazione territoriale.

L'anno 2021 ha visto l'Azienda impegnata nel fondamentale percorso di costruzione del Piano di Zona 2021-23, approvato il 31 gennaio 2022, avviato con la verifica del triennio precedente nel secondo semestre del 2021, che si è sviluppato e meglio definito a partire dal mese di luglio 2021, coinvolgendo i vari soggetti interessati e svolgendo un lavoro di valutazione degli esiti della scorsa programmazione, promuovendo poi una progressiva definizione degli obiettivi. È stato realizzato un percorso attraverso le tre macro aree tematiche di programmazione sociale dell'Ambito ("Lavoro e Inclusione Sociale", "Minori, Famiglia e Politiche Giovanili" e "Anziani, Disabili e Non Autosufficienza"), mediante incontri tecnici e incontri tematici con gli stakeholder del territorio.

I Tavoli tematici di Programmazione Zonale costituitisi durante la stesura del presente Piano di Zona rappresentano la sede di interazione tra i diversi interlocutori del Piano di Zona, quali referenti politici, referenti tecnici, referenti del terzo settore operanti nella comunità locale, referenti ATS, referenti ASST, referenti organizzazioni sindacali e referenti Ufficio di Piano.

La gestione del Piano di Zona viene demandata all'operatività dell'Azienda Speciale Servizi alla Persona dell'Asolano. Lo strumento che definisce questi confini è l'accordo di programma a livello programmatico.

Il Piano di Zona e nel relativo Accordo di Programma ribadiscono che l'organo istituzionale della programmazione e della governance del sistema locale dei servizi socio assistenziali è l'Assemblea dei Sindaci costituita ai sensi delle norme

vigenti e individuano ancora per il triennio 2021-2023 il Comune di Asola quale ente coordinatore Capofila e responsabile dell'attuazione formale della programmazione zonale e nell'Azienda "ASPA" l'ente strumentale che opera per l'attuazione operativa delle finalità individuate in sede programmatica. Quindi gli organismi politici che sovrintendono il tutto sono rappresentati dall'Assemblea dei Sindaci di Ambito per la parte connessa alla programmazione e l'Assemblea Consortile per la parte connessa alla gestione.

E' divenuta una realtà la rete sviluppata con gli altri Ambiti della provincia di Mantova dell'ATS Val Padana impegnata nella co-programmazione e co-progettazione delle proposte progettuali il cui filo conduttore è l'integrazione sociosanitaria e la presa in carico multidisciplinare di soggetti fragili e nuclei problematici afferenti a diversi target di bisogno. La stessa rete diventa la dimensione strategica nella definizione degli accordi territoriali per la realizzazione delle azioni nell'ambito dei finanziamenti del PNRR.

Va evidenziato inoltre come nell'attività del 2021 l'Azienda ha messo in atto il rafforzamento del Servizio Sociale Professionale, la sua riorganizzazione nel territorio dei Comuni soci e l'avvio della strutturazione dell'Area Progettazione sociale dell'Ufficio di Piano per la messa in campo di nuove progettualità, in modo da investire strategicamente negli interventi di progettazione sociale, promuovendo azioni innovative e sperimentali in grado di arricchire il territorio e offrire nuove opportunità alla cittadinanza; il gruppo di professionisti incaricati facilita la connessione tra gli stakeholder coinvolti nel processo della stesura della programmazione zonale di Ambito.

L'anno 2021 è stato caratterizzato anche dal lavoro di rinnovo dei Contratti di servizio con i comuni soci, in programma di nuova stipula a partire dal 2022.

Si illustra di seguito la mappa dei servizi che sono stati conferiti dall'anno 2019 ad oggi attraverso i Contratti di Servizio 2019-2021 sottoscritti con i Comuni soci.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Si segnala che tutti i Comuni soci hanno provveduto a versare quanto dovuto a titolo di fondo di dotazione dell'Azienda Speciale.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari ad euro 14.118 (euro 6.398 al termine del precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.465	6.917	-	11.382
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.679	2.306	-	4.985
Valore di bilancio	1.786	4.612	0	6.398
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	19.886	1.220	21.106
Ammortamento dell'esercizio	893	12.249	244	13.386
Altre variazioni	-	1	-	1
Totale variazioni	(893)	7.638	976	7.721
Valore di fine esercizio				
Costo	4.465	26.803	1.220	32.488
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.572	14.554	244	18.370
Valore di bilancio	893	12.249	976	14.118

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari ad euro 2.273 (euro 2.375 al termine del precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati.

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	25	2.875	2.900

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6	518	524
Valore di bilancio	19	2.356	2.375
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	528	528
Ammortamento dell'esercizio	4	628	632
Altre variazioni	1	-	1
Totale variazioni	(3)	(100)	(103)
Valore di fine esercizio			
Costo	25	3.403	3.428
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9	1.146	1.155
Valore di bilancio	16	2.257	2.273

Operazioni di locazione finanziaria

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22) del codice civile si precisa che l'Azienda Speciale non ha in corso operazioni di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Rimanenze

La particolare tipologia di attività svolta dall'Azienda Speciale non prevede la formazione di rimanenze di alcun genere e tipo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari ad euro 1.521.422 (euro 1.574.251 al termine del precedente esercizio). Si precisa che, stante la mancanza di rischi di incasso dei crediti predetti, vantati per lo più nei confronti dei Comuni soci e di altri enti pubblici, non è stato stanziato alcun fondo rischi a rettifica del valore nominale dei crediti medesimi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	231	854	1.085	1.085
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.574.020	(53.683)	1.520.337	1.520.337
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.574.251	(52.829)	1.521.422	1.521.422

A complemento dell'informazione, si precisa che tra i crediti verso altri sono ricompresi i crediti per contributi da incassare per lo svolgimento dell'attività aziendale.

La seguente tabella presenta il dettaglio della voce "crediti verso altri".

Crediti	Totale
Crediti vs Enti Locali del distretto	482.331,46

Crediti vs Fondo Sociale Regionale	334.875,02
Crediti vs Fondo Nazionale Politiche Sociali	0,00
Crediti vs Fondo Non Autosufficienza	140.382,11
Crediti vs Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	107.907,00
Crediti vs Regione per altri fondi	391.436,74
Crediti vs ATS Valpadana	2.774,87
Crediti vs Comune di Asola per trasferimenti anni prec.	8.435,33
Crediti vs Comuni per Fondo di Solidarietà	4.091,50
Depositi cauzionali contratti di locazione	1.205,32
Crediti vs ASST Mantova	43.782,14
Crediti diversi	3.115,86
Crediti verso altri	1.520.337,35

Per quanto riguarda i **crediti verso Enti Locali del distretto**, la seguente tabella riporta la distinzione per soggetto debitore.

Crediti	Note debito già emesse	Note debito da emettere (competenza 2021)	Note credito da emettere (competenza 2021)	Totale
Comune di Acquanegra sul Chiese	5.608,45	12.104,12	0,00	17.712,57
Comune di Asola	143.222,18	110.291,45	1.352,00	252.161,63
Comune di Canneto sull'Oglio	0,00	33.751,00	0,00	33.751,00
Comune di Casalmoro	15.625,88	12.253,78	0,00	27.879,66
Comune di Casaloldo	0,00	5.542,26	0,00	5.542,26
Comune di Casalromano	0,00	5.064,93	0,00	5.064,93
Comune di Castel Goffredo	4.570,92	75.660,55	2.164,53	78.066,94
Comune di Ceresara	2.289,85	13.286,61	0,00	15.576,46
Comune di Gazoldo degli Ippoliti	5.088,71	14.474,86	0,00	19.563,57
Comune di Mariana Mantovana	0,00	10.061,82	0,00	10.061,82
Comune di Piubega	0,00	12.360,74	0,00	12.360,74
Comune di Redonesco	0,00	4.589,88	0,00	4.589,88
Totale Enti Locali del distretto	176.405,99	309.442,00	3.516,53	482.331,46

I crediti verso il Comune di Asola per altri trasferimenti anni precedenti si riferiscono vari fondi incassati dal Comune di Asola fino all'anno 2018, che sono da versare all'Azienda Speciale. I crediti verso Comuni per Fondo di Solidarietà si riferiscono alle quote, ancora da incassare al termine dell'esercizio, che i Comuni di Ceresara (euro 2.597,22) e Piubega (euro 1.494,28) hanno deliberato di trasferire all'Azienda.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.085	1.085
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.520.337	1.520.337
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.521.422	1.521.422

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter) del codice civile, si precisa che non sono presenti in bilancio crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono pari ad euro 662.816 (euro 715.941 al termine del precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	715.758	(53.242)	662.516
Denaro e altri valori in cassa	183	117	300
Totale disponibilità liquide	715.941	(53.125)	662.816

Si precisa che tra le disponibilità liquide è ricompresa la somma di euro 30.599,41, relativa alle somme accreditate su conto corrente acceso presso Bancoposta ed intestato all'Azienda, relative agli incassi degli affitti gestiti dall'Azienda per conto di alcuni Enti del distretto.

Ratei e risconti attivi

Le ratei e risconti attivi sono pari ad euro 8.030 (euro 7.727 al termine del precedente esercizio).
La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	7.727	303	8.030
Totale ratei e risconti attivi	7.727	303	8.030

I risconti attivi si riferiscono a quote di costi sostenuti nell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. Per la precisione riguardano:

- costi per canoni di affitto anticipati per euro 597,71;
- costi per licenze software per euro 1.610,56;
- costi per canoni di noleggio per euro 73,20;
- costi per consulenze per euro 944,28;
- costi per global service per euro 581,41;
- costi per assicurazioni per euro 4.222,64.

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8) del codice civile, si precisa che, nel corso dell'esercizio, non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si precisa che non sono intervenute variazioni nel patrimonio netto dell'Azienda, interamente costituito dal fondo di dotazione, pari ad euro 22.854.

Si segnala che è presente una riserva negativa di euro 2, dovuta all'arrotondamento dei valori contabili in unità di euro.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

I debiti per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammontano ad euro 30.326 (euro 21.835 al termine del precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti della voce sono così rappresentati.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	21.835
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26.162
Utilizzo nell'esercizio	15.617
Altre variazioni	(2.054)
Totale variazioni	8.491
Valore di fine esercizio	30.326

Le altre variazioni sono relative alla rilevazione dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del fondo esistente alla data del 31 dicembre 2020 e alla quota di TFR destinata ai fondi di previdenza complementare.

Debiti

I debiti sono pari ad euro 969.129 (euro 664.561 al termine del precedente esercizio).

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	105	30	135	135
Debiti verso fornitori	268.907	73.052	341.959	341.959
Debiti tributari	20.503	(2.385)	18.118	18.118
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.562	5.837	22.400	22.400
Altri debiti	358.484	228.033	586.517	586.517
Totale debiti	664.561	304.567	969.129	969.129

A complemento dell'informazione, si precisa che tra i debiti verso altri sono ricomprese le passività riportate nella seguente tabella.

Debiti	Totale
Titoli sociali da liquidare	46.478,30
Debiti vs Enti Gestori per contributi	468.666,37
Debiti vs Comune di Asola per contributi MLPS	4.194,63
Debiti vs Enti del distretto per gestione affitti	30.715,82
Debiti diversi vs Enti del distretto	6.782,45
Debiti vs dipendenti e collaboratori	29.019,58
Debiti diversi	659,77
Totale debiti verso altri	586.516,92

La voce debiti diversi verso Enti del distretto si riferisce alle somme dovute per il comando di personale.

A differenza dei precedenti esercizi e conformemente ai principi contabili applicati, le competenze differite (ferie e permessi) del personale dipendente sono classificate all'interno delle voci debiti verso istituti previdenziali (quota contributiva) e altri debiti (quota retributiva). In precedenza, le medesime competenze risultavano classificate tra i ratei e risconti passivi.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	135	135
Debiti verso fornitori	341.959	341.959
Debiti tributari	18.118	18.118
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.400	22.400
Altri debiti	586.517	586.517
Debiti	969.129	969.129

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	135	135
Debiti verso fornitori	341.959	341.959
Debiti tributari	18.118	18.118
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.400	22.400
Altri debiti	586.517	586.517
Totale debiti	969.129	969.129

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter) del codice civile, si precisa che non sono presenti in bilancio debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis) del codice civile, si precisa che non sono presenti in bilancio finanziamenti effettuati dai soci dell'Azienda Speciale.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono pari ad euro 1.186.352 (euro 1.597.444 al termine del precedente esercizio).

Trattasi: dei risconti per risorse incassate o deliberate a favore dell'Azienda Speciale e riferite a interventi di spesa ancora da sostenere. In precedenza, risultavano classificate nella presente voce di bilancio anche le competenze differite (per ferie e permessi) nei confronti del personale dipendente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	1.597.444	(411.092)	1.186.352
Totale ratei e risconti passivi	1.597.444	(411.092)	1.186.352

I risconti passivi per risorse da impiegare, complessivamente ammontanti ad euro 1.184.570,34, rappresentano l'entità di risorse già deliberate a favore dell'Azienda Speciale e riferite ad interventi di spesa ancora da realizzare.

Conformemente alla linea adottata nel corso del precedente esercizio, il presente bilancio è stato redatto secondo il seguente approccio:

- sono stati iscritti a conto economico tutti i costi relativi ad interventi di spesa concretamente effettuati nel corso dell'esercizio;
- sono stati rilevati nel sistema contabile aziendale tutti i ricavi deliberati o di pertinenza dell'Azienda Speciale nel corso del presente esercizio;
- al fine di dare attuazione al principio di correlazione tra costi e ricavi, è stata rinviata ad esercizi futuri, tramite l'iscrizione di un risconto passivo, la quota di ricavi eccedente rispetto alle spese sostenute.

Il seguente prospetto di sintesi riporta la determinazione del risconto per risorse da impiegare.

Descrizione	Importo
Risorse deliberate in precedenti esercizi (risconti passivi iniziali)	1.568.249,30
+ Contributi FSR di pertinenza dell'Azienda per l'anno 2021	334.875,02
+ Contributi FNA di pertinenza dell'Azienda per l'anno 2021	162.137,14
+ Contributi FNPS di pertinenza dell'Azienda per l'anno 2021	244.002,29
+/- Contributi relativi ad anni precedenti	- 36.143,00
+ Altri contributi regionali di pertinenza dell'Azienda per l'anno 2021	555.087,95
+ Contributi da Comuni di pertinenza dell'Azienda per l'anno 2021	1.065.411,69
+ Contributi da privati di pertinenza dell'Azienda per l'anno 2021	665,00
+ Altri contributi di pertinenza dell'Azienda per l'anno 2021	117.734,30
+ Altri ricavi	587,82
- Costi sostenuti nell'esercizio 2021	- 2.828.037,17
Risconti passivi per risorse da impiegare	1.184.570,34

Si precisa che la somma di euro 36.143,00 è relativa all'intervenuta riparametrazione del contributo ADP per l'anno scolastico 2020/2021 e allo storno di contributi rilevati per competenza nell'esercizio 2020, ma che si ritiene più opportuno attribuire agli esercizi in cui gli stessi saranno effettivamente rendicontanti al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

Nella voce altri ricavi è ricompresa la somma di euro 574,93 relativa alla quota di competenza dell'esercizio dei contributi percepiti per l'acquisto di attrezzature informatiche.

Si riporta, di seguito, il dettaglio del risconto iscritto al termine del presente esercizio distinguendo il medesimo in funzione delle risorse, ancora da spendere, che lo hanno originato.

Descrizione	Importo	Stratificazione temporale		
		2021	2020	Anni prec.
Fondo FSR	23.496,23	23.496,23		
Fondo FNA	57.990,64	57.990,64		
Fondo FNPS (vincolato)	84.655,88	84.655,88		
Contributi emergenza abitativa	11.735,72	11.735,72		
Contributi ADP	109.834,23	109.834,23		
Contributi fondo vigilanza UDO	2.628,54	2.628,54		
Contributi piano dopo di noi	143.442,75	60.640,46	82.802,29	
Contributi centri per la famiglia	2.450,00		2.450,00	
Contributi protezione famiglia	12.449,53	12.449,53		
Contributi da Comuni per FSC	11.980,66	11.980,66		

Trasferimenti comunali	43.096,95	43.096,95		
Contributi utenti telesoccorso	0,00			
Contributi MLPS	107.907,00	107.907,00		
Contributo Ministero Interno Covid Net	52.436,91		52.436,91	
Risorse con destinazione vincolata	664.105,04	526.415,84	137.689,20	0,00
Fondi di settore	347.521,76			347.521,76
Fondi di riserva	20.245,86			20.245,86
Altri fondi regionali	85.885,95			85.885,95
Trasferimenti da Comuni	66.811,73			66.811,73
Risorse a destinazione libera	520.465,30	526.415,84	137.689,20	520.465,30
Risconto passivo per risorse da impiegare	1.184.570,34	526.415,84	137.689,20	520.465,30

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Descrizione	Importo
Contributi Fondo Sociale Regionale	682.943,87
Contributi Fondo Non Autosufficienza	117.077,84
Contributi Fondo Nazionale Politiche Sociali	304.072,54
Contributi pacchetto famiglia	12.152,73
Contributi emergenza abitativa	178.886,28
Contributi dote infanzia	36.464,00
Contributi ADP	109.651,20
Contributi fondo vigilanza UdO	2.820,46
Contributi protezione famiglia	91.783,27
Contributi ATS voucher adolescenti	877,89
Contributi ATS hub vaccinale	43.782,14
Contributi da Regione	1.580.512,22
Quote comunali contributi di gestione	114.454,00
Trasferim. comunali - Incontri protetti	14.583,94
Trasferim. comunali - Tutela minori	22.910,00
Trasferim. comunali - Redd. cittad./fondo povertà	25.467,21
Trasferim. comunali - Redd. cittad. II annualità	49.556,82
Trasferim. comunali - Redd. cittad. III annualità	33.005,62
Trasferim. comunali - Telesoccorso	270,00
Trasferim. comunali - S.A.D. educativo	414.621,69
Trasferim. comunali - S.S.T.	121.728,51
Trasferim. comunali - S.A.D.	96.937,91
Trasferim. comunali - Piano casa alloggi	19.377,30
Trasferim. comunali - Trasporto disabili	35.573,28
Trasferim. comunali - S.A. scolastico educativo	83.932,77
Contributi da Comuni	1.032.419,05
Contributi utenti telesoccorso	681,00
Contributi da privati	681,00
Contributi Fondi di settore anni precedenti	7.899,86
Contributi altri fondi regionali anni precedenti	55.656,45
Contributi da Comuni anni precedenti	62.891,08
Contributi MLPS anni precedenti	87.964,62
Altri ricavi	12,89
Altri ricavi e proventi	214.424,90
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.828.037,17

Come già illustrato nella sezione relativa a ratei e risconti passivi, i ricavi iscritti nel bilancio dell'esercizio 2021, sono stati ottenuti dalla somma algebrica tra:

- le risorse di pertinenza dell'Azienda di precedenti esercizi e, in questi, non materialmente spese;
- le risorse di pertinenza dell'Azienda per l'esercizio in corso;

al netto delle risorse che, al termine dell'esercizio, non sono ancora state spese e che saranno destinate alla copertura di interventi futuri.

In tal modo si è potuto dare attuazione al principio di redazione del bilancio relativo alla correlazione tra costi e ricavi.

La seguente tabella riepiloga la formazione dei ricavi di competenza dell'esercizio.

Descrizione	Quota esercizi precedenti	Quota 2021	Variazioni 2021	Risconti passivi	Importo a bilancio

Contributi Fondo Sociale Regionale	371.565,08	334.875,02		23.496,23	682.943,87
Contributi Fondo Non Autosufficienza	12.931,34	162.137,14		57.990,64	117.077,84
Contributi Fondo Nazionale Politiche Sociali	144.726,13	244.002,29		84.655,88	304.072,54
Contributo pacchetto famiglia	12.152,73				12.152,73
Contributo emergenza abitativa	18.506,00	172.116,00		11.735,72	178.886,28
Contributo inclusione	0,00				0,00
Contributo ADP	77.780,43	156.009,00	- 14.304,00	109.834,23	109.651,20
Contributi fondo vigilanza UdO	0,00	5.449,00		2.628,54	2.820,46
Contributi dote infanzia	36.464,00				36.464,00
Contributi piano dopo di noi	82.802,29	60.640,46		143.442,75	0,00
Contributi centri per la famiglia	2.450,00			2.450,00	0,00
Contributo protezione famiglia	0,00	104.232,80		12.449,53	91.783,27
Contributi voucher adolescenti	0,00	877,89			877,89
Contributo ATS Polo Vaccinale	0,00	43.782,14			43.782,14
Contributi da Comuni per F.S.C.	0,00	11.980,66		11.980,66	0,00
Contributi MLPS inclusione	21.839,00	9.827,30	- 21.839,00		9.827,30
Contributi MLPS assistenti sociali	0,00	107.907,00		107.907,00	0,00
Contributi M.I. progetto Covid Net	129.999,30			52.436,91	77.562,39
Quote comunali contributi di gestione	0,00	114.454,00			114.454,00
Trasferim. comunali - Incontri protetti	30,02	14.553,92			14.583,94
Trasferim. comunali - Redd. cittad./fondo povertà	10.016,20	21.090,35		5.639,34	25.467,21
Trasferim. comunali - Redd. cittad. II annualità	0,00	57.634,80		8.077,98	49.556,82
Trasferim. comunali - Redd. cittad. III annualità	0,00	33.005,62			33.005,62
Trasferim. comunali - Telesoccorso	0,00	270,00			270,00
Trasferim. comunali - S.A.D. educativo	0,00	414.621,69			414.621,69
Trasferim. comunali - S.S.T.	0,00	151.108,14		29.379,63	121.728,51
Trasferim. comunali - S.A.D.	0,00	96.937,91			96.937,91
Trasferim. comunali - Piano casa alloggi	12,02	19.365,28			19.377,30
Trasferim. comunali - Trasporto disabili	0,00	35.573,28			35.573,28
Trasferim. comunali - S.A. scolastico educativo	46,07	83.886,70			83.932,77
Trasferim. comunali - Tutele minori	0,00	22.910,00			22.910,00
Contributi utenti telesoccorso	16,00	665,00			681,00
Contributi Fondi di settore anni precedenti	320.389,48			312.489,62	7.899,86
Contributi FNA anni precedenti	90.688,59			35.032,14	55.656,45
Contributi fondi riserva anni precedenti	20.245,86			20.245,86	0,00
Contributi altri fondi regionali anni precedenti	85.885,95			85.885,95	0,00
Contributi da Comuni anni precedenti	129.702,81			66.811,73	62.891,08
Contributi MLPS anni precedenti	4.479,87		- 2.123,58	1.781,36	574,93
Altri ricavi	0,00	12,89			12,89
Totale	1.572.729,17	2.479.926,28	- 38.266,58	1.186.351,70	2.828.037,17

Costi della produzione

COSTI PER SERVIZI

Descrizione	Importo
Costi servizio mediazione	2.412,37
Servizio trasporto disabili	35.318,35
Contributi pacchetto famiglia	200,00
Titoli sociali	117.077,84

Contributi protezione famiglia	140.200,00
Contributi alloggi in locazione	178.886,28
Percorsi inserimento lavorativo	12.185,00
Servizi per interventi affidi	8.691,90
Assistenza domiciliare educativa	83.806,64
Incontri protetti minori	14.497,78
Assistenza scolastica ad personam	522.660,39
Contributi enti gestori	852.969,19
Indennità per tirocini	21.320,00
Servizio socio educativo	24.319,59
Servizi assistenza domiciliare	96.873,94
Consulenza fiscale e amministrativa	21.848,74
Consulenze diverse	29.748,32
Compensi revisore	5.075,20
Assicurazioni	13.012,55
Compensi e rimborsi collaboratori	1.647,99
Servizi sanificazione	35.400,73
Altri costi per servizi	33.677,69
COSTI PER SERVIZI	2.251.830,49

COSTI DEL PERSONALE

Descrizione	Importo
Salari e stipendi dipendenti	296.507,47
Stipendi dirigenti	60.348,13
Personale comandato	18.419,02
Rimborso spese dipendenti	6.732,37
Rimborso spese dirigenti	186,20
Rimborso spese personale comandato	409,56
Oneri sociali INPS	16.309,88
Oneri sociali INAIL	1.207,66
Oneri sociali ENPDAP	298,05
Oneri sociali INPDAP	76.073,97
TFR dipendenti	21.581,85
TFR dirigenti	4.580,53
Altri costi del personale	145,63
COSTI DEL PERSONALE	502.800,32

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11) del codice civile, si precisa che l'ente non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni di alcun genere e tipo.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, punto 13), del codice civile, si precisa che non sono presenti in bilancio ricavi di entità o incidenza eccezionali.

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, punto 13), del codice civile, si precisa che non sono presenti in bilancio costi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Si segnala che l'ente procede al calcolo e al versamento dell'imposta regionale sulle attività produttive con le modalità previste per gli enti privati non commerciali.

Non sono presenti in bilancio fondi per imposte differite o attività per imposte anticipate, causa inesistenza di presupposti.

Descrizione	Importo
IRAP dell'esercizio	19.794,07
IRES dell'esercizio	0,00
IRAP di esercizi precedenti	0,00
Imposte anticipate	0,00
Imposte differite	0,00
TOTALE IMPOSTE	19.794,07

Classificazione dei costi per servizio erogato

Come già affermato in premessa, con finalità di monitoraggio e rendicontazione agli Enti soci dei costi sostenuti, la contabilità dell'Azienda Speciale è strutturata su 18 centri di costo, dei quali:

- 17 accessi ai diversi servizi erogati dall'Azienda;
- 1 riguardante i costi di struttura e funzionamento dell'ente (gestioni associate).

Ai fini di una maggior comprensione dei valori esposti nel presente bilancio, si ritiene utile fornire, di seguito, la classificazione dei costi sostenuti per ogni centro di costo istituito.

Criteria di riparto dei costi per personale dipendente e collaboratori

Le spese sostenute dall'Azienda per personale dipendente e per collaboratori sono state attribuite ai singoli centri di costo sulla base delle competenze loro attribuite e, in caso di mansioni su più attività (ivi compresi i costi del dirigente e dell'addetta amministrativa), in misura proporzionale ai costi direttamente imputabili a ciascun centro, fatta eccezione per il centro di costo Progetto Covid Net i cui costi dei dipendenti sono stati stanziati moltiplicando il costo orario per le ore effettivamente prestate.

Trasporto disabili

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	1.261,88
TRASF. COMUNALI-TRASPORTO DISABI	35.573,28
SERVIZIO TRASPORTO DISABILI	-35.318,35
ALTRI COSTI INERENTI L'ATTIVITA'	-30,00
SALARI E STIPENDI	-290,88
STIPENDI DIRIGENTI	-753,98
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-2,33
ONERI SOCIALI INPS	-44,46
ONERI SOCIALI INAIL	-3,25
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,27
ONERI SOCIALI INPDAP	-258,59
TFR DIRIGENTI	-57,23
TFR SU SALARI E STIPENDI	-20,14
IRAP DELL'ESERCIZIO	-55,68
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Tutela minori

Descrizione	Importo
CONTRIB. FONDI SETTORE ANNI PREC	5.386,01

CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	15.348,77
CONTRIBUTI FONDO F.N.P.S.	90.000,00
TRASF. COMUNALI-TUTELA MINORI	22.910,00
SALARI E STIPENDI	-87.577,81
STIPENDI DIRIGENTI	-2.735,57
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-8,44
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	-1.850,86
PERSONALE COMANDATO	-6.246,57
ONERI SOCIALI INPS	-3.973,83
ONERI SOCIALI INAIL	-282,57
ONERI SOCIALI ENPDEP	-110,14
ONERI SOCIALI INPDAP	-18.217,29
TFR DIRIGENTI	-207,63
TFR SU SALARI E STIPENDI	-7.428,18
IRAP DELL'ESERCIZIO	-5.005,89
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

S.S.T. - Servizio sociale comunale

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	8.182,00
TRASF. COMUNALI-S.S.T.	121.728,51
CONSULENZE DIVERSE	-1.857,11
SALARI E STIPENDI	-86.066,90
STIPENDI DIRIGENTI	-3.212,43
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-9,91
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	-2.462,95
ONERI SOCIALI INPS	-3.952,93
ONERI SOCIALI INAIL	-344,56
ONERI SOCIALI ENPDEP	-89,22
ONERI SOCIALI INPDAP	-20.914,80
TFR DIRIGENTI	-243,83
TFR SU SALARI E STIPENDI	-5.911,00
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	-51,61
IRAP DELL'ESERCIZIO	-4.793,26
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Reddito di cittadinanza - Fondo povertà

Descrizione	Importo
CONTRIB. MLPS ANNI PRECEDENTI	574,93
TRASF.COMUNALI-REDD.CITTAD./F.DO	25.467,21
TRASF.COM.-R.d.C. II ANNUALITA'	49.556,82
TRASF.COM.-R.d.C. III ANNUALITA'	33.005,62
SPESE UTENZE CELLULARI	-55,94
PERCORSI INSERIMENTO LAVORATIVO	-7.520,00
INDENNITA' PER TIROCINI	-10.470,00
SERVIZIO SOCIO EDUCATIVO	-24.319,59
NOLEGGI IMPIANTI TELEFONICI	-70,56
SALARI E STIPENDI	-43.327,11
STIPENDI DIRIGENTI	-2.223,03
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-6,86
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	-1.321,11

ONERI SOCIALI INPS	-2.439,37
ONERI SOCIALI INAIL	-170,47
ONERI SOCIALI ENPDEP	-40,41
ONERI SOCIALI INPDAP	-10.492,70
TFR DIRIGENTI	-168,73
TFR SU SALARI E STIPENDI	-2.917,08
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	-30,96
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	-574,93
IRAP DELL'ESERCIZIO	-2.455,73
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Ufficio di piano

Descrizione	Importo
CONTRIBUTO MLPS PON PAIS	9.827,30
CONTRIBUTI FONDO F.N.P.S.	25.443,26
CONTRIB. ATS VOUCHER ADOLESCENTI	877,89
CONSULENZE DIVERSE	-12.688,00
SALARI E STIPENDI	-15.154,70
STIPENDI DIRIGENTI	-1.049,66
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-3,24
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	-711,43
ONERI SOCIALI INPS	-655,26
ONERI SOCIALI INAIL	-58,54
ONERI SOCIALI ENPDEP	-24,02
ONERI SOCIALI INPDAP	-3.870,98
TFR DIRIGENTI	-79,67
TFR SU SALARI E STIPENDI	-964,30
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	-10,33
IRAP DELL'ESERCIZIO	-878,32
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

S.A.D. - Servizio assistenza domiciliare

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	4.010,75
TRASF. COMUNALI-S.A.D.	96.937,91
SERVIZI ASSISTENZA DOMICILIARE A	-96.873,94
SALARI E STIPENDI	-797,17
STIPENDI DIRIGENTI	-2.066,32
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-6,38
ONERI SOCIALI INPS	-121,84
ONERI SOCIALI INAIL	-8,92
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,74
ONERI SOCIALI INPDAP	-708,68
TFR DIRIGENTI	-156,84
TFR SU SALARI E STIPENDI	-55,21
IRAP DELL'ESERCIZIO	-152,62
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

S.I.L. - Servizio inserimento lavorativo

Descrizione	Importo
CONTRIBUTI FONDO F.N.P.S.	11.686,73
PERCORSI INSERIMENTO LAVORATIVO	-4.665,00

INDENNITA' PER TIROCINI	-6.550,00
SALARI E STIPENDI	-92,29
STIPENDI DIRIGENTI	-239,22
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-0,74
ONERI SOCIALI INPS	-14,1,
ONERI SOCIALI INAIL	-1,03
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,09
ONERI SOCIALI INPDAP	-82,04
TFR DIRIGENTI	-18,16
TFR SU SALARI E STIPENDI	-6,39
IRAP DELL'ESERCIZIO	-17,67
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Telesoccorso

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	39,99
TRASF. COMUNALI-TELESOCORSO	270,00
CONTRIBUTI UTENTI TELESOCORSO	681,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	-951,00
SALARI E STIPENDI	-7,83
STIPENDI DIRIGENTI	-20,28
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-0,06
ONERI SOCIALI INPS	-1,19
ONERI SOCIALI INAIL	-0,09
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,01
ONERI SOCIALI INPDAP	-6,95
TFR DIRIGENTI	-1,54
TFR SU SALARI E STIPENDI	-0,54
IRAP DELL'ESERCIZIO	-1,50
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Progetti interventi piano di zona

Descrizione	Importo
CONTRIB. FNA ANNI PRECEDENTI	55.656,45
CONTRIBUTI FONDO F.S.R.	682.943,87
CONTRIBUTI FONDO F.N.A.	117.077,84
CONTRIBUTI FONDO F.N.P.S.	124.037,83
CONTRIBUTO PACCHETTO FAMIGLIA	12.152,73
CONTRIBUTO DOTE INFANZIA	36.464,00
CONTRIBUTI EMERGENZA ABITATIVA	178.886,28
CONTRIBUTI PROTEZIONE FAMIGLIA	91.783,27
TITOLI SOCIALI	-117.077,84
CONTRIBUTI PACCHETTO FAMIGLIA	-200,00
CONTRIBUTI ALLOGGI IN LOCAZIONE	-178.886,28
CONTRIBUTI PROTEZIONE FAMIGLIA	-140.200,00
CONTRIBUTI ENTI GESTORI	-806.981,70
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	-1.519,03
SALARI E STIPENDI	-10.267,70
STIPENDI DIRIGENTI	-26.614,43
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-82,12
PERSONALE COMANDATO	-1.592,60

ONERI SOCIALI INPS	-1.569,37
ONERI SOCIALI INAIL	-114,88
ONERI SOCIALI ENPDEP	-9,54
ONERI SOCIALI INPDAP	-9.127,86
TFR DIRIGENTI	-2.020,08
TFR SU SALARI E STIPENDI	-711,05
IRAP DELL'ESERCIZIO	-2.027,79
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Servizio affidi

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	1.179,75
CONTRIBUTI FONDO F.N.P.S.	28.093,75
SERVIZI PER INTERVENTI AFFIDI	-8.691,90
CONTRIBUTI ENTI GESTORI	-19.400,00
SALARI E STIPENDI	-231,17
STIPENDI DIRIGENTI	-599,20
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-1,85
ONERI SOCIALI INPS	-35,34
ONERI SOCIALI INAIL	-2,58
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,21
ONERI SOCIALI INPDAP	-205,51
TFR DIRIGENTI	-45,48
TFR SU SALARI E STIPENDI	-16,01
IRAP DELL'ESERCIZIO	-44,25
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Servizi incontri protetti

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	732,87
CONTRIBUTI FONDO F.N.P.S.	5.010,98
TRASF. COMUNALI-INCONTRI PROT.	14.583,94
INCONTRI PROTETTI PER MINORI	-14.497,78
CONTRIBUTI ENTI GESTORI	-5.009,50
SALARI E STIPENDI	-160,52
STIPENDI DIRIGENTI	-416,09
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-1,28
ONERI SOCIALI INPS	-24,54
ONERI SOCIALI INAIL	-1,80
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,15
ONERI SOCIALI INPDAP	-142,70
TFR DIRIGENTI	-31,58
TFR SU SALARI E STIPENDI	-11,12
IRAP DELL'ESERCIZIO	-30,73
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Servizi assistenza scolastica educativa

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	22.015,97
CONTRIBUTO ADP	109.651,20
TRASF.COMUNALI-ASSIST.SCOLAST.ED	414.621,69
ASSISTENZA SCOLASTICA AD PERSONA	-522.660,39

CONTRIBUTI ENTI GESTORI	-1.578,00
SALARI E STIPENDI	-4.313,95
STIPENDI DIRIGENTI	-11.181,98
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-34,50
ONERI SOCIALI INPS	-659,36
ONERI SOCIALI INAIL	-48,26
ONERI SOCIALI ENPDEP	-4,01
ONERI SOCIALI INPDAP	-3.835,05
TFR DIRIGENTI	-848,73
TFR SU SALARI E STIPENDI	-298,75
IRAP DELL'ESERCIZIO	-825,88
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

S.A.D. - Servizio assistenza domiciliare educativa

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	4.440,15
CONTRIBUTI FONDO F.N.P.S.	19.799,99
TRASF.COMUNALI-ASSIST.DOMIC.EDUC	83.932,77
ASSISTENZA DOMICILIARE EDUCATIVA	-83.806,64
CONTRIBUTI ENTI GESTORI	-19.999,99
SALARI E STIPENDI	-854,22
STIPENDI DIRIGENTI	-2.214,19
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-6,83
ONERI SOCIALI INPS	-130,56
ONERI SOCIALI INAIL	-9,55
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,79
ONERI SOCIALI INPDAP	-759,39
TFR DIRIGENTI	-168,06
TFR SU SALARI E STIPENDI	-59,16
IRAP DELL'ESERCIZIO	-163,53
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Servizio piano casa/alloggi

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	1.224,15
TRASF.COMUNALI-PIANO CASA ALLOGG	19.377,30
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	-636,23
ONERI BANCARI	-398,11
ALTRI COSTI PER SERVIZI	-610,00
CONSULENZA FISCALE ED AMMINISTRA	-1.116,54
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	-854,00
SALARI E STIPENDI	-162,69
STIPENDI DIRIGENTI	-421,69
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-1,30
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI IN COM	-409,56
PERSONALE COMANDATO	-10.579,85
ONERI SOCIALI INPS	-24,87
ONERI SOCIALI INAIL	-1,82
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,15
ONERI SOCIALI INPDAP	-144,63
TFR DIRIGENTI	-32,01

TFR SU SALARI E STIPENDI	-11,27
AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.DET.	-2.305,57
AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	-244,00
IMPOSTA DI REGISTRO	-2.187,43
IRAP DELL'ESERCIZIO	-459,73
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Servizio mediazione linguistica

Descrizione	Importo
CONTRIB. FONDI SETTORE ANNI PREC	2.513,85
COSTI SERVIZIO MEDIAZIONE	-2.412,37
SALARI E STIPENDI	-19,85
STIPENDI DIRIGENTI	-51,46
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-0,16
ONERI SOCIALI INPS	-3,04
ONERI SOCIALI INAIL	-0,23
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,02
ONERI SOCIALI INPDAP	-17,64
TFR DIRIGENTI	-3,91
TFR SU SALARI E STIPENDI	-1,37
IRAP DELL'ESERCIZIO	-3,80
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Servizio progetto Covid Net

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	1.060,13
CONTRIB. M.I. PROGETTO COVID NET	77.562,39
CONSULENZE DIVERSE	-10.460,10
SALARI E STIPENDI	-40.218,85
STIPENDI DIRIGENTI	-746,29
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-2,30
RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	-368,02
ONERI SOCIALI INPS	-2.149,52
ONERI SOCIALI INAIL	-126,43
ONERI SOCIALI ENPDEP	-9,77
ONERI SOCIALI INPDAP	-9.758,22
TFR DIRIGENTI	-56,64
TFR SU SALARI E STIPENDI	-2.547,60
AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.DET.	-9.943,00
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	-52,8
IMPOSTA DI BOLLO	-4,00
IRAP DELL'ESERCIZIO	-2.178,98
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Polo vaccinale

Descrizione	Importo
CONTRIB.COMUNI ANNI PRECEDENTI	3.394,67
CONTRIBUTO ATS HUB VACCINALE	43.782,14
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	-9,64
CANCELLERIA	-2.020,03
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	-1.421,01
MATERIALE DI CONSUMO	-1.195,09

VIGILANZA	-3.642,92
SERVIZI DI SANIFICAZIONE	-35.400,73
SPESE UTENZE CELLULARI	-92,72
ASSICURAZIONI DIVERSE	-1.220,00
SALARI E STIPENDI	-372,55
STIPENDI DIRIGENTI	-965,66
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-2,98
ONERI SOCIALI INPS	-56,94
ONERI SOCIALI INAIL	-4,17
ONERI SOCIALI ENPDEP	-0,35
ONERI SOCIALI INPDAP	-331,19
TFR DIRIGENTI	-73,30
TFR SU SALARI E STIPENDI	-25,80
IMPOSTA DI BOLLO	-70,40
IMPOSTA DI REGISTRO	-200,00
IRAP DELL'ESERCIZIO	-71,33
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Gestioni associate

Descrizione	Importo
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	12,89
CONTRIBUTO F.DO VIGILANZA UDO	2.820,46
QUOTE COMUNALI CONTR.DI GESTIONE	114.454,00
PRODOTTI SANIF.E DISP.PROT.INDIV	-249,46
CANCELLERIA	-1.119,10
MATERIALE PUBBLICITARIO	-2.548,00
ACQUISTI CELLULARI <516 EURO	-644,16
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	-533,71
MATERIALE DI CONSUMO	-32,08
COMPENSI SINDACI-PROFESSIONISTI	-5.075,20
COMP.COLL.COORD.ATTIN.ATTIVITA'	-237,99
COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.	-1.200,00
CONTR.INPS COLLAB. ATTIN.ATT.	-192,00
RIMB.PIE'LISTA ATTIN.ATT.CO.CO.	-18,00
PUBBLICITA'	-73,08
SPESE UTENZE CELLULARI	-651,15
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	-129,75
ONERI BANCARI	-558,30
ALTRI COSTI PER SERVIZI	-23.694,49
CONSULENZA FISCALE ED AMMINISTRA	-20.732,20
SPESE ADEMPIMENTI D.L. 81/2008	-2.154,00
CONSULENZE DIVERSE	-4.743,11
ASSICURAZIONI DIVERSE	-11.792,55
INDENNITA' PER TIROCINI	-4.300,00
FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)	-15.553,55
NOLEGGI IMPIANTI TELEFONICI	-362,32
NOLEGGIO DEDUCIBILE	-1.210,85
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	-5.395,12
SALARI E STIPENDI	-6.591,28
STIPENDI DIRIGENTI	-4.836,65
RIMBORSO SPESE DIRIGENTI	-14,92

RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	-18,00
ONERI SOCIALI INPS	-453,36
ONERI SOCIALI INAIL	-28,51
ONERI SOCIALI ENPDEP	-8,16
ONERI SOCIALI INPDAP	2.800,25
TFR DIRIGENTI	-367,11
TFR SU SALARI E STIPENDI	-596,88
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	-52,73
AMM.TO COSTI D'IMPIANTO	-892,97
AMM.TO ORD.ATTR.VAR.E MIN.	-3,75
IMPOSTA DI BOLLO	-445,00
IMPOSTA DI REGISTRO	-63,00
DIRITTI CAMERALI	-120,00
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	-309,87
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	-4,16
SOPRAVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	-872,49
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	-15,28
QUOTE ASSOCIATIVE	-565,91
INT.PASSIVI DI MORA/RITARD.PAGAM	-0,02
IRAP DELL'ESERCIZIO	-627,38
TOTALE CENTRO DI COSTO	0,00

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	12
Altri dipendenti	3
Totale Dipendenti	16

I dati sopra riportati sono stati calcolati come media aritmetica tra il personale presente all'inizio e alla fine del periodo 2021.

Sotto la voce "altri dipendenti" sono stati classificati tre dipendenti in comando dai Comuni di Asola, Castel Goffredo e Acquanegra sul Chiese.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

A favore dei membri del Consiglio di Amministrazione non risultano deliberati o corrisposti, nel corso dell'esercizio, compensi o rimborsi di qualsiasi natura.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.075
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.075

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

L'Azienda Speciale non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19) del codice civile, si precisa che l'Azienda non ha emesso, nel corso del presente esercizio, strumenti finanziari, partecipativi e non partecipativi, destinati a terzi anche con durata limitata.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non sussistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

L'Azienda Speciale non ha istituito patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, punto 22-quater) del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del presente esercizio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, punto 1) del codice civile, si precisa che l'Azienda non ha sottoscritto contratti aventi ad oggetto strumenti finanziari derivati.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

L'Azienda non è soggetta a direzione e coordinamento da parte di società o enti. Infatti, la natura di azienda speciale comporta un'autonomia imprenditoriale che fa venir meno qualsiasi soggezione a direzione e coordinamento da parte degli enti soci.

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

Con riferimento all'art. 1, comma 125, della Legge 124/2017, si rimanda alla sezione relativa alla composizione dei ricavi in cui sono dettagliati i contributi ricevuti da enti pubblici per l'attività caratteristica svolta.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza. Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2021. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Il Presidente del C.d.A.

Dott. Enrico Burato

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Burato Enrico, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Burato Enrico