



del Delta Ferrarese

Azienda dei Servizi alla Persona

Viale Della Resistenza 3/a - 44021 Codigoro (Fe)

Tel. 0533/728611 - Fax 0533/728630

info@aspdeltaferrarese.it

Relazione sulla Gestione al Bilancio

chiuso il 31/12/2020

dell'ASP del Delta Ferrarese

Allegato D alla Deliberazione del Consiglio d'Amministrazione

N° 11 DEL 22/04/2021

Nella Nota Integrativa sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2020; nella presente Relazione, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 C.C., forniamo le notizie attinenti la situazione dell'Azienda e le informazioni sull'andamento della gestione con particolare riferimento all'anno 2020 rimandando alle precedenti relazioni il percorso sin qui realizzato.

Nel corso del 2020 abbiamo assistito ad un evento eccezionale e inedito, abbiamo dovuto affrontare una pandemia. Questo evento, peraltro ancora in essere, ha modificato in maniera preponderante tutti i nostri servizi. Ha cambiato volto alle modalità assistenziali delle strutture che hanno spostato l'asse di intervento verso il sanitario, ha modificato le modalità di presa in carico dell'utente nei servizi sociali e intensificato l'attività contabile e amministrativa in un continuo rivedere rendicontazioni e atti per far fronte agli eventi emergenziali, ha introdotto lo smart working tra i lavoratori.

Le prime avvisaglie alla fine di gennaio della comparsa del virus poi definito Sars Covid 19 si sono manifestate in maniera preponderante proprio a partire dalle Strutture residenziali e semiresidenziali. Il 9 marzo con Ordinanza Regionale sono stati chiusi il centro diurno per anziani e il centro diurno per disabili, il primo non è stato riaperto per tutto il 2020, il secondo solo il 13 luglio 2020 con modalità gestionali separate dal Residenziale. Il 18 aprile il Covid è entrato nella struttura di Casa Alma trasformando completamente la nostra realtà Aziendale. Nel corso dell'anno le strutture residenziali hanno perso posti letto per fare spazio al maggior distanziamento e a camere di isolamento da tenere a disposizione di ospiti sintomatici. Alcuni operatori hanno contratto la malattia e una quindicina di ospiti sono deceduti a seguito di problematiche pregresse aggravate dal virus. Tante delle energie attivate sono state rivolte alla messa in sicurezza delle strutture, alla formazione, all'acquisto di presidi sanitari e dispositivi di sicurezza, che in una prima fase erano di difficilissimo reperimento, allo screening e al tracciamento del virus. Risorse umane ed economiche nel corso del 2020 si sono concentrate in maniera monotematica in azioni per contrastare il rischio contagio. Anche

Nelle strutture come in tutta l'Azienda abbiamo lavorato per sviluppare e implementare l'utilizzo di strumentazioni informatiche e competenze digitali per fronteggiare isolamento e solitudine.

Il Servizio Minori nel 2020 ha visto l'inserimento di due nuovi operatori, il gruppo di lavoro ha partecipato ad un percorso di supervisione e formazione metodologica realizzato a distanza attraverso l'utilizzo di una piattaforma digitale per non perdere malgrado restrizioni e lockdown l'opportunità di crescita delle competenze del gruppo e dei singoli operatori. Le restrizioni causate nelle relazioni dalla pandemia hanno per alcuni mesi rallentato la presa in carico in presenza dei nuclei ma gli utenti non sono stati abbandonati: video chiamate, incontri a distanza hanno caratterizzato i mesi da marzo a giugno per poi riprendere invece le attività in presenza fino agli incontri protetti e domiciliari. Il periodo delle restrizioni ha tuttavia permesso di relazionare con precisione al Tribunale ordinario e a quello dei Minori approfondendo le situazioni in carico con cura e attenzione. Sono stati mantenuti i progetti finanziati con le risorse regionali del progetto

Pippi e tutte le educative domiciliari supportate anche dove possibile dalle risorse del Fondo Povertà. All'interno del lavoro del Tavolo antidispersione si è particolarmente curata la possibilità di superamento del digital divide anche fornendo direttamente come Azienda strumenti digitali e connessione al domicilio dei più fragili. Al 31 dicembre 310 cartelle aperte (+5% rispetto allo scorso anno come dato di stock), di cui 43 nuovi casi presi in carico durante l'anno. I minori in comunità al 31/12/2020 sono 12; di cui 1 in comunità mamma/bambino. Nel corso dell'anno sono state attivate 21 educative domiciliari e 10 nuclei sono stati presi in carico con incontri protetti. Alla fine dell'anno si è riusciti a definire il capitolato per l'avvio di un progetto nuovo a favore dei giovani dagli 11 ai 18 anni fondato sul lavoro di comunità, centri aggregativi, espressività e creatività giovanile, educativa di strada.

Il Servizio Anziani – Disabili ha gestito il difficile impatto del Covid all'interno dei nuclei familiari prendendosi cura dei fragili e dei loro caregiver, ha fatto fronte all'emergenza attivando anche al di fuori di processi standardizzati interventi di assistenza e educativa domiciliare, portando a casa dell'utente la spesa piuttosto che un pasto pronto anche per far fronte ai tanti casi di quarantene che hanno coinvolto la realtà territoriale del Delta.

L'Area Inclusione Sociale e contrasto alla Povertà, nel corso del 2020 ha dovuto in una prima fase bloccare le attività di presa in carico e analisi preliminare senza tuttavia abbandonare i colloqui e le relazioni con i cittadini che sono continuate attraverso videochiamate e contatti a distanza ma costanti e continuativi. In alcuni contesti territoriali le risorse umane destinate ai beneficiari di reddito hanno esteso il proprio intervento a tutte le nuove povertà che la pandemia ha fatto emergere, supportando le realtà comunali nella gestione dei buoni spesa e nel supporto alla povertà estrema. Abbiamo continuato a gestire gli sportelli sociali e gli sportelli inclusione prima in presenza poi da remoto e da maggio su appuntamento recuperando nella seconda metà dell'anno le analisi preliminari e le prese in carico dei Redditi che per decreto erano state sospese.

L'attività dei tirocini di inclusione ha subito un rallentamento durante questa particolare annualità. La maggior parte dei titolari di tirocinii hanno infatti mantenuto il beneficio economico sperimentando tuttavia un'attività ridotta o nulla in termini di esperienza lavorativa che andrà recuperata nel corso delle attività che si riusciranno ad avviare nel 2021.

E' stato redatto il "Bilancio sociale 2019" secondo i dettami della normativa regionale, che ha coinvolto tutti i Responsabili di servizio, sia delle strutture che del servizio sociale territoriale e il personale Amministrativo approvando il documento in CdA e Assemblea Soci ad agosto 2020 e andando a stampa per la prima volta con una piccola pubblicazione distribuita sul territorio, anche attraverso gli sportelli sociali dei Comuni, e sui social attraverso una versione digitale del bilancio sociale.

Nel corso del 2020 alcune risorse economiche sono state investite per una ricerca sui servizi e sulle prospettive di Asp, ne è scaturita una ricerca Visioni di futuro che sottolinea i punti di forza e

alcuni di debolezza dell'Azienda evidenziando i percorsi da continuare a solcare nella presa in carico dei cittadini fragili e nello sviluppo organizzativo aziendale.

I servizi e le prestazioni svolte

Sono stati gestiti in continuità le seguenti strutture:

| Tipologia servizio | N. posti accreditati |
|---|----------------------|
| <u>Casa residenza anziani "Casa Alma" di Codigoro</u> *di cui 1 posto letto a libero mercato | 56* |
| <u>Casa residenza anziani "A.Nibbio" di Comacchio</u> | 40 |
| <u>Centro diurno anziani Codigoro</u> | 10 |

| Tipologia servizio | N posti accreditati |
|--|---------------------|
| <u>Centro socio residenziale disabili adulti Diurno "Il Faro" Codigoro</u> | 25 |
| <u>Centro socio residenziale disabili adulti "Il Faro" Codigoro</u> | 11 |

| Servizio: Casa Residenza Anziani "Alma" Codigoro – anno 2020 – posti accreditati | | | | | | |
|--|-------------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| GIORNI PRESENZA | GIORNI ASSENZA RICOVERO | GIORNI COPERTURA | % PRESENZA ¹ | % COPERTURA ² | N° UTENTI STOCK ³ | N° UTENTI FLUSSO ⁴ |
| 13.903 | 1.461 | 15.364 | 90,49 | 76,32 | 35 | 75 |

| Servizio: Casa Residenza Anziani "Nibbio" Comacchio – anno 2020 | | | | | | |
|---|-------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|------------------|
| GIORNI PRESENZA | GIORNI ASSENZA RICOVERO | GIORNI COPERTURA | % PRESENZA | % COPERTURA | N° UTENTI STOCK | N° UTENTI FLUSSO |
| 13.434 | 340 | 13.774 | 97,53 | 94,08 | 35 | 51 |

¹ % GIORNI PRESENZA SU TOTALE GIORNI COPERTURA

² % GIORNI COPERTURA SU TOTALE GIORNI POSTI ACCREDITATI

³ N° UTENTI STOCK RAPPRESENTA IL NUMERO DEGLI UTENTI PRESENTI AL 31/12/2020

⁴ N° UTENTI FLUSSO RAPPRESENTA IL NUMERO DEGLI OSPITI PRESI IN CARICO NELLA STRUTTURA DURANTE L'ANNO

| Servizio: Centro Diurno Anziani Codigoro – anno 2020 | | | | | | |
|---|-------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|------------------|
| Servizio aperto dal 01/01/2020 al 09/03/2021 – ad oggi ancora sospeso | | | | | | |
| GIORNI PRESENZA | GIORNI ASSENZA RICOVERO | GIORNI COPERTURA | % PRESENZA | % COPERTURA | N° UTENTI STOCK | N° UTENTI FLUSSO |
| 296 | 38 | 334 | 88,62 | 58,60 | 0 | 8 |

| Servizio: CSR "Il Faro" Codigoro Diurno – anno 2020 | | | | | | |
|---|-------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|------------------|
| GIORNI PRESENZA | GIORNI ASSENZA RICOVERO | GIORNI COPERTURA | % PRESENZA | % COPERTURA | N° UTENTI STOCK | N° UTENTI FLUSSO |
| 2.264 | 356 | 2.620 | 86,41 | 64,29 | 22 | 24 |

| Servizio: CSR "Il Faro" Codigoro Residenziale – anno 2020 | | | | | | |
|---|-------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|------------------|
| GIORNI PRESENZA | GIORNI ASSENZA RICOVERO | GIORNI COPERTURA | % PRESENZA | % COPERTURA | N° UTENTI STOCK | N° UTENTI FLUSSO |
| 3.995 | 31 | 4.026 | 99,23 | 100 | 11 | 11 |

Dati relativi alla gestione del Servizio Sociale Territoriale

Per quanto riguarda la gestione del Servizio Sociale Territoriale si rappresentano alcuni dati di attività svolta nelle varie aree di intervento:

| Area minori anno 2020 | |
|---------------------------------|---|
| Attività | N° minori interessati |
| Servizio Sociale Area Minori | 310 cartelle aperte al 31/12/20 |
| Minori in comunità (dato annuo) | 16 minori + 3 mamme per n° 3.471 giornate complessive |
| Affidi | 7 minori collocati in affido |
| Progetti socio educativi | 21 per n° 998 ore frontali complessive |

| | |
|------------------------------|--|
| Minori con Incontri protetti | 10 per n° 203 ore frontali complessive |
| N° Minori sad | 2 |
| N° ore erogate di sad | 126 |

| Area adulti disabili | |
|---|--|
| Attività | N° adulti interessati |
| Adulti c/o CSR diurni | 28 per n° 2.263 giornate complessive di effettiva presenza |
| Adulti c/o CSO | 20 per n° 1.818 giornate complessive effettiva presenza |
| Adulti CSR Accreditati Residenziali | 24 per n° 8.780 giornate complessive** |
| Adulti CSR non accreditati Residenziali | 10 per n° 3.590 giornate complessive** |
| Progetti socio educativi disabili | 5 per n° 553 ore complessive |
| N° utenti al domicilio a cui è stato fornito il pasto | 31 |
| N° pasti consegnati nell'anno | 7.007 |
| N° utenti assistiti a domicilio | 20 |
| N° ore erogate di SAD | 2.505 |

**giornate complessive: giornate di copertura (presenza e assenza)

| Area anziani | |
|---|-------|
| N° utenti assistiti a domicilio | 114 |
| N° ore erogate di SAD | 8.084 |
| N° utenti al domicilio a cui è stato fornito il pasto | 71 |

| | |
|-------------------------------|--------|
| N° pasti consegnati nell'anno | 13.124 |
|-------------------------------|--------|

| Servizio Inclusione sociale, Mediazione Lavorativa e Contrasto alla povertà | |
|--|--------------|
| Indennità erogate ai tirocinanti | € 122.997,50 |
| Utenti presi in carico dal Servizio Mediazione | 97 |
| Utenti Beneficiari RDC | 414 |
| Utenti Progetto Custode sociale | 69 |

| Progetto INPS Home Care Premium 2017/2019 - anno 2020 | |
|--|-------------|
| N° utenti beneficiari progetto | 11 |
| Importo prestazioni integrative | € 23.288,49 |

| Progetto "Pippi" Area Minori – 2020 – progetto iniziato a ottobre 2019 | |
|---|-------------|
| N° progetti educativi domiciliari | 12 |
| Risorse progetto | € 24.496,60 |

Dati relativi al personale dipendente e formazione

Relativamente alla formazione, oltre ai corsi specifici individuali di aggiornamento del personale amministrativo, delle Coordinatrici, del personale sanitario si è provveduto ad attuare il piano di fabbisogno approvato

Si evidenziano le ore di formazione per area eseguite dal personale nel corso del 2020:

| AREA | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------|-------|---------------|
| Socio assistenziale sanitaria ed educativa | 1.808 | 2.587 | 1.238 |
| Servizio sociale territoriale | 344 | 357,5 | 412,50 |
| Amministrativa | 276 | 390 | 186 |

Nella tabella che segue si rappresentano le variazioni di personale intervenute nel corso del 2020 rispetto all'anno precedente.

| Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato | 31/12/2019 | 31/12/2020 | Variazione |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personale ai Servizi sociali-Assistenti sociali | 9 | 10 | 1 |
| Personale socio assistenziale educativo e sanitario- comparto * | 63 | 55 | -8 |
| Personale amministrativo - comparto | 11 | 12 | 1 |
| Personale servizi generali - comparto | 5 | 5 | 0 |
| Totale personale a tempo indeterminato | 88 | 82 | -6 |
| * di cui n.1 figura sanitaria in comando ad altro Ente - art.42 bis D.Lgs 151/2001 | | | |
| | | | |
| Personale dipendente in servizio a tempo determinato | 31/12/2019 | 31/12/2020 | Variazione |
| Personale socio assistenziale educativo e sanitario-comparto | 3 | 3 | 0 |
| Personale amministrativo - comparto | 2 | 1 | -1 |
| Personale servizi sociali - comparto | 8 | 5 | -3 |
| Personale servizi generali - comparto | 0 | 0 | 0 |
| Totale personale a tempo determinato | 13 | 9 | -4 |
| | | | |
| Personale dipendente in comando: | 31/12/2019 | 31/12/2020 | Variazione |
| Dirigente e Personale amministrativo | 0 | 0 | 0 |
| Personale socio-assistenziale - comparto | 0 | 0 | 0 |
| Totale personale in comando | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Personale interinale somministrazione lavoro: | 31/12/2019 | 31/12/2020 | Variazione |
| Personale amministrativo | 0 | 0 | 0 |
| Personale assistente sociale | 0 | 2 | 2 |
| Personale serv generali lav | 3 | 2 | -1 |
| Personale socio-assistenziale e sanitario | 34 | 32 | -2 |

- Si indicano di seguito le giornate di assenza per maternità e congedo dell'anno 2020:

| ANNO | n° giornate di aspettativa per maternità e/o di astensione obbligatoria | N° giornate di congedo parentale e/o malattia bimbo | TOTALE giornate assenza legate alle maternità |
|-------------|---|---|---|
| 2018 | 829 | 116 | 945 |
| 2019 | 559 | 438 | 997 |
| 2020 | 711 | 153 | 864 |

- il 2019 vede una diminuzione delle giornate di permesso retribuito ai sensi della legge 104/92 per assistere i propri familiari:

| Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------|------------------|------------------|
| N° 529 giornate | N° 301 giornate | N° 488 giornate |

Andamento della gestione

I risultati economici e la situazione patrimoniale

Valore della produzione

| VALORE DELLA PRODUZIONE | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| RETTE | 1.993.720,76 | 1.949.221,01 | 1.527.128,27 |
| ONERI A RILIEVO SANITARIO | 2.895.272,58 | 2.810.967,87 | 2.881.330,30 |
| ATTIVITA' (Comuni, Az.USL, PdZ, Provincia, HCP) | 3.421.718,29 | 3.585.383,40 | 3.946.622,94 |
| ALTRI RICAVI / COSTI CAP / PROVENTI E RICAVI DIV | 78.160,97 | 75.691,42 | 238.933,55 |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 8.388.872,60 | 8.421.263,70 | 8.594.015,06 |

Costi di beni e servizi

| BENI E SERVIZI | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| ACQUISTO DI BENI | 153.924,52 | 159.704,33 | 247.156,57 |
| SERVIZI ESTERNALIZZATI (ristorazione, lavanderia, pulizie, ecc...) | 1.076.379,43 | 1.066.245,55 | 1.022.123,51 |
| LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLLAB | 1.397.207,35 | 1.151.009,26 | 1.241.492,07 |
| ALTRI SERVIZI (consulenze, incarichi, utenze, manutenzioni, assicurazioni, organi ist) | 403.575,03 | 452.776,08 | 395.175,04 |
| GESTIONE SERVIZI SOCIALI * | 1.430.212,13 | 1.359.800,23 | 1.286.026,73 |
| BENI E SERVIZI | 4.461.298,46 | 4.189.535,45 | 4.191.973,92 |

*(trattasi di costo puro dei servizi)

Costo del personale

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Costo del personale dipendente | 3.112.449,01 | 3.351.353,88 | 3.269.511,90 |

L'andamento complessivo dei ricavi e dei costi, può essere rappresentato attraverso i dati di sintesi del Conto Economico 2020 con il confronto con la previsione di cui alla tabella allegato A alla presente relazione.

Si rappresenta la sintesi del confronto tra preconsuntivo e consuntivo 2020 riferito alle strutture e al servizio sociale territoriale:

| ATTIVITA' | PRECONSUNTIVO QUOTE 2020 | CONSUNTIVO QUOTE 2020 | DIFFERENZA |
|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| SERVIZIO SOCIALE TERRITORIALE | 1.579.948,00 | 1.458.015,16 | 121.932,84 |
| STRUTTURE (CRA, CD, CSR) | 725.823,55 | 651.720,61 | 74.102,94 |
| TOTALE | | | 196.035,78 |

Il Bilancio Consuntivo 2020 evidenzia un utile di € 196.036,00 generato dalla gestione dei vari centri di attività dell'Asp, la cui destinazione così come stabilito dalla Convenzione viene portato a nuovo.

Per quello che riguarda la situazione patrimoniale, viene rappresentato il seguente prospetto di Stato Patrimoniale, riclassificato secondo il criterio della pertinenza gestionale.

| STATO PATRIMONIALE DESTINATIVO - FINANZIARIO | | | | | |
|---|--|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| ATTIVITA' - INVESTIMENTI | | 2020 | | 2019 | |
| CAPITALE CIRCOLANTE | | 3.419.716,48 | 95,6% | 2.521.001,85 | 93,6% |
| Liquidità immediate | | 1.902.923,34 | 53,2% | 641.771,93 | 23,8% |
| | Cassa | 851,99 | | 1.426,79 | |
| | C/c Tesoreria | 1.842.026,47 | | 548.258,19 | |
| | C/c postale | 60.044,88 | | 92.086,95 | |
| Liquidità differite | | 1.502.915,88 | 42,0% | 1.868.490,11 | 69,3% |
| | Crediti verso utenti | 141.416,02 | | 199.046,61 | |
| | Crediti verso la Provincia | | | | |
| | Crediti verso Comuni ambito distrett | 299.693,40 | | 599.370,42 | |
| | Crediti verso Azienda Sanitaria | 465.091,69 | | 418.701,90 | |
| | Crediti verso lo Stato e altri enti pub. | 109.327,79 | | 348.785,14 | |
| | Crediti verso erario | 58.990,00 | | 8.772,00 | |
| | Crediti verso altri soggetti privati | 5.520,77 | | 6.736,22 | |
| | Crediti per fatture e note da emettere | 419.187,80 | | 281.234,38 | |
| | Ratei e risconti attivi | 3.688,41 | | 5.843,44 | |
| Rimanenze | | 13.877,26 | 0,4% | 10.739,81 | 0,4% |
| | Rimanenze beni socio-sanitari | 10.631,68 | | 5.474,44 | |
| | Rimanenze beni tecnico-economici | 3.245,58 | | 5.265,37 | |
| CAPITALE FISSO | | 157.984,89 | 4,4% | 173.731,30 | 6,4% |
| Immobilizzazioni finanziarie | | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| Immobilizzazioni immateriali | | 41.129,22 | 1,1% | 44.324,40 | 1,6% |
| | Costi di impianto e ampliamento | 0,00 | | | |
| | Software e diritti di utilizz. Op.ing | 16.360,39 | | 26.841,97 | |
| | Migliorie su beni di terzi | 24.768,83 | | 17.482,43 | |
| | Altre immobilizzazioni imm. | | | | |
| Immobilizzazioni materiali | | 116.855,67 | 3,3% | 129.406,90 | 4,8% |
| | Impianti e macchinari | 34.366,25 | | 38.122,27 | |
| | Attrezzature socio-ass e sanitarie | 17.216,69 | | 17.238,32 | |
| | Mobili e Arredi | 48.154,30 | | 42.030,36 | |
| | Macchine d'ufficio e computers | 9.873,72 | | 10.083,61 | |
| | Automezzi | 7.244,71 | | 21.854,21 | |
| | Altri beni | | | 78,13 | |
| TOTALE CAPITALE INVESTITO | | 3.577.701,37 | 100,0% | 2.694.733,15 | 100,0% |

| PASSIVITA' - FINANZIAMENTI | | 2020 | | 2019 | |
|--------------------------------------|--|---------------------|--------|---------------------|--------|
| CAPITALE DI TERZI | | 3.249.254,06 | 96,1% | 2.549.491,04 | 98,1% |
| Finanziamenti a breve termine | | 2.385.835,60 | 70,6% | 1.994.225,61 | 76,7% |
| | Debiti verso Istituto Tesoriere | 15,00 | | 167,17 | |
| | Clienti conto anticipi | 46.460,00 | | 65.779,00 | |
| | Debiti verso fornitori | 325.738,42 | | 363.740,29 | |
| | Debiti verso la Provincia | | | | |
| | Debiti verso Comuni dell'ambito distr | 95.083,79 | | 152.384,14 | |
| | Debiti verso Azienda Sanitaria | 24.326,55 | | 1.059,47 | |
| | Debiti verso lo Stato ed altri enti pubbl. | 11.228,00 | | 12.550,96 | |
| | Debiti tributari | 171.405,63 | | 165.320,60 | |
| | Debiti vs Istituti di prev. E di sicurezza | 171.461,97 | | 190.259,99 | |
| | Debiti verso personale dipendente | 198.029,26 | | 182.850,00 | |
| | Altri debiti verso privati | 12.880,49 | | 13.373,83 | |
| | Debiti per fatture da ricevere | 575.772,27 | | 574.892,70 | |
| | Ratei e risconti passivi | 753.434,22 | | 271.847,46 | |
| Finanziamenti di medio-lungo termine | | 863.418,46 | 25,5% | 555.265,43 | 21,4% |
| | Fondo rinnovi contratto pers.dip | 50.218,00 | | | |
| | Fondo ferie e festività non godute | 50.433,95 | | 37.052,20 | |
| | Fondo ore str. Pers. Dip | 13.007,16 | | 14.736,79 | |
| | Fondo sp.legali | 26.000,00 | | 26.000,00 | |
| | Fondo manutenzioni future | 85.132,65 | | 85.132,65 | |
| | Fondo Maternità | 68.000,00 | | 30.000,00 | |
| | Fondo Gestione Servizi Soc Terr | 346.626,70 | | 337.343,79 | |
| | Fondo eventuali contest da terzi | 25.000,00 | | 25.000,00 | |
| | Fondo emergenza gestione strutture | 199.000,00 | | | |
| CAPITALE PROPRIO | | 132.411,53 | 3,9% | 49.565,66 | 1,9% |
| Finanziamenti permanenti | | 132.411,53 | | 49.565,66 | |
| | Fondo di dotazione | 23.450,66 | | 23.450,66 | |
| | Contributi in c/capitale | | | | |
| | Contributi in c/capitale vincolati | 10.980,92 | | 22.753,92 | |
| | Donazioni vincolate ad investimenti | 2.303,50 | | 3.361,08 | |
| | Donazioni di immobilizzazioni | | | | |
| | Utili o perdite di esercizi precedenti | 95.676,45 | | | |
| | Utile o perdita dell'esercizio | | | | |
| TOTALE CAPITALE ACQUISITO | | 3.381.665,59 | 100,0% | 2.599.056,70 | 100,0% |

Le differenze tra capitale investito e capitale acquisito corrispondono alle perdite/utili degli esercizi.

| CONTO ECONOMICO A "PIL E MOL CARATTERISTICI" | | | | |
|--|---------------------|--------|---------------------|--------|
| DESCRIZIONE | 2020 | | 2019 | |
| | VALORI | % | VALORI | % |
| + Proventi da prestazioni tariffate | 8.358.423,51 | 97,4% | 8.352.092,28 | 99,3% |
| + Proventi da prestazioni non tariffate | | | | |
| + Proventi della gestione immobiliare | | | | |
| + Altri proventi e ricavi caratteristici | 221.794,73 | 2,6% | 55.403,08 | 0,7% |
| Proventi caratteristici totali netti | 8.580.218,24 | | 8.407.495,36 | |
| + Contributi in conto esercizio | | | | |
| +/- Variazioni rimanenze di attività in corso | | | | |
| + Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| Prodotto Interno Lordo caratteristico (convenzionale) | 8.580.218,24 | 100,0% | 8.407.495,36 | 100% |
| - Consumi di materie prime e di beni di cons. sanitari | -157.740,76 | -1,8% | -63.270,57 | -0,8% |
| rimanenze iniziali di mat.prima e beni consumo san | -5.474,44 | | -4.302,18 | |
| acquisti di mat.prima e di beni consumo san | -162.898,00 | | -64.442,83 | |
| rimanenze finali di mat.prima e beni consumo san | 10.631,68 | | 5.474,44 | |
| - Consumi di materie prime e di beni di cons. tecnico-econ | -86.278,36 | -1,0% | -95.634,44 | -1,1% |
| rimanenze iniziali di mat.prima e beni consumo tecnico | -5.265,37 | | -5.638,31 | |
| acquisti di mat.prima e di beni consumo tecnico-econ | -84.258,57 | | -95.261,50 | |
| rimanenze finali di mat.prima e beni consumo tecnico | 3.245,58 | | 5.265,37 | |
| - Consumi di servizi per attività socio-san e socio-assist | -4.066.310,47 | -47,4% | -4.153.668,89 | -49,4% |
| costi per fornitura di lavori e servizi | -3.944.817,35 | | -4.029.831,12 | |
| costi per fitti passivi | -121.493,12 | | -123.837,77 | |
| - Consumi di altri servizi | -82.357,21 | -1,0% | -90.781,19 | -1,1% |
| costi per fornitura di lavori e servizi | -82.357,21 | | -90.781,19 | |
| costi per fitti passivi | | | | |
| - Costi della gestione immobiliare fruttifera | | | | |
| Valore Aggiunto Lordo (convenzionale) | 4.187.531,44 | | 4.004.140,27 | |
| - Retribuzioni e oneri relativi | -3.269.511,90 | -38,1% | -3.351.353,88 | -39,9% |
| Margine Operativo Lordo (MOL) | 918.019,54 | | 652.786,39 | |
| - Ammortamenti | -57.971,73 | -0,7% | -71.290,63 | -0,8% |
| Amm. Imm.immateriale | -22.301,60 | | -24.620,54 | |
| Amm. Imm.materiali | -49.466,95 | | -60.438,43 | |
| Rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale | 13.796,82 | | 13.768,34 | |
| - Accantonamenti "ordinari" | -364.840,26 | -4,3% | -198.058,57 | -2,4% |
| A fondi spese future | | | | |
| A fondi rischi | | | | |
| Altri accantonamenti | -364.840,26 | | -198.058,57 | |
| - Perdite di valore di elementi patrimoniali caratteristici de | | | | |
| Perdite su crediti | | | | |
| Perdite presunte su crediti | | | | |
| Altre perdite di valore "ordinarie" | | | | |
| Risultato operativo Caratteristico (ROC) | 495.207,55 | | 383.437,19 | |
| + Proventi della gestione accessoria | 0,00 | 0,0% | 0,00 | 0,0% |
| Proventi finanziari | | | | |
| Altri proventi accessori ordinari | | | | |
| - Oneri della gestione accessoria | -12.280,86 | | -3.580,06 | |
| Costi della gestione mobiliare accessoria | | | | |
| Altri costi accessori ordinari | -12.280,86 | | -3.580,06 | |
| Risultato Operativo Globale (ROG) | 482.926,69 | | 379.857,13 | |
| - Oneri finanziari | -760,09 | | -3.302,95 | |
| Risultato Ordinario (RO) | 482.166,60 | | 376.554,18 | |
| + Proventi straordinari (plusvalenze, sopravv., proventi str | 2.373,46 | | 2.946,98 | |
| - Oneri straordinari (minusvalenze, sopravv., oneri straord | | 0,0% | | 0,00% |
| Risultato Ante Imposte | 484.540,06 | | 379.501,16 | |
| - Imposte sul reddito | -288.504,28 | -3,4% | -283.824,71 | -3,4% |
| Ires | | | | |
| Irap | -288.504,28 | | -283.824,71 | |
| Risultato Netto | 196.035,78 | | 95.676,45 | |

Ad illustrazione della situazione finanziaria, si riporta di seguito il rendiconto finanziario di liquidità dell'esercizio 2020, a confronto con il 2019:

| RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA' | | |
|---|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2019 |
| +UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO | 196.035,78 | 95.676,45 |
| +Ammortamenti e svalutazioni | 99.390,81 | 102.791,36 |
| +Minusvalenze | | |
| -Plusvalenze | | |
| + Accantonamenti per rischi ed oneri | 337.218,00 | 180.326,18 |
| -Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia) | -13.796,82 | -13.768,34 |
| FLUSSO CASSA "POTENZIALE" | 618.847,77 | 365.025,65 |
| -Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni) | 335.796,94 | -12.837,35 |
| -Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi | 2.155,03 | -46,12 |
| -Incremento/+ decremento Rimanenze | -3.137,45 | -799,32 |
| +Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accant.) | -29.064,97 | -31.203,95 |
| +Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui) | -89.824,60 | -307.367,65 |
| +Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi | 481.586,76 | -289.575,33 |
| +Incremento/-decremento Fondo di Dotazione | | |
| FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo) | 1.316.359,48 | -276.804,07 |
| -Decrementi/+ incrementi Mutui | | |
| +Decrementi/-incrementi Immob. immateriali (al netto della quota di amm dell'esercizio e delle sterilizzazioni) | -19.106,42 | -317,20 |
| +Decrementi/-incrementi Immob. materiali (al netto della quota di amm dell'esercizio e delle sterilizzazioni) | -36.915,72 | -40.291,80 |
| +Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie | | |
| FABBISOGNO FINANZIARIO | 1.260.337,34 | -317.413,07 |
| +Incremento/-decremento contributi in conto capitale | 966,24 | |
| +Incremento/-decremento riserve o utili e perdite a nuovo | | -107.901,91 |
| SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO | 1.261.303,58 | -425.314,98 |
| Disponibilità liquide all'1/1 | 641.604,76 | 1.066.919,74 |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI | 1.902.908,34 | 641.604,76 |

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso del 2020 sono stati sostenuti costi per attività di ricerca e sviluppo, nello specifico uno studio, svolto da IRSS di Bologna, rispetto il contesto territoriale e demografico nel quale lavora l'Azienda, indicatori demografici e socio-economici per analizzare bisogni e domande del territorio e orientare gli interventi e politiche di welfare; finalizzate ad un miglioramento del benessere dei cittadini.

Rapporti con imprese controllate, collegate e controllanti

L'Asp non ha imprese controllate, collegate e controllanti.

Gestione dei rischi ex art.2428 6) bis del Codice Civile

I rischi a cui è sottoposta l'Azienda sono quelli relativi all'incasso delle rette.

L'Azienda pertanto ha provveduto in via prudenziale alla svalutazione dei crediti per un totale di € 27.622,26.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Evoluzione prevedibile della gestione:

Nel 2021 si proseguirà l'attività di gestione del servizio CRA "A. Nibbio" Comacchio andando a definizione dei 5 posti aggiuntivi verificando la possibilità di inserirne alcuni anche tra quelli accreditati e si darà seguito all'attività della stanza sensoriale per una migliore qualità assistenziale degli ospiti. Per CRA Codigoro prosegue l'attività del processo di gestione esternalizzata con l'obiettivo di ridare al territorio una struttura moderna e un adeguato numero di posti letto sia accreditati che a mercato riducendo il deficit che il Covid ha prodotto nella attuale struttura di via Cavallotti. Si cercheranno inoltre nuovi locali per riavviare l'attività del centro diurno per Anziani. L'attività rivolta alla disabilità conferma le gestioni del Faro Residenziale e del Centro Diurno nonché quelle del CSO implementate con sperimentazioni di educativa al domicilio e di nuovi laboratori per implementare il bacino di utenti inseriti nei servizi e la qualità delle autonomie.

In una visione e operatività distrettuale proseguiranno i lavori della Segreteria unificata L. 14/2015, come da mandato dell'Ufficio di Piano, gestita su richiesta della Regione Emilia Romagna e coordinata da Asp del Delta Ferrarese. Si consolideranno le azioni dell'avviato Piano povertà con utilizzo di importanti risorse nazionali proseguendo nel lavoro di attuazione della progettualità correlata al Reddito di Cittadinanza.

Si rafforzerà il servizio di Custode sociale maggiormente integrato con il servizio inclusioni, minori e di assistenza domiciliare che dovrà essere rivisitato per meglio comprendere e dare spazio alle nuove esigenze degli utenti e dei caregiver.

Relativamente alle attività del servizio sociale territoriale e professionale prosegue l'attività potenziando il programma PIPPI 8 avanzato, la sperimentazione dell'equipe territoriale integrata Adulti, il lavoro di coprogettazione con i servizi dell'Azienda USL, il maggior ricorso all'educativa domiciliare e alla lotta alla dispersione scolastica come strumenti per la riduzione del ricorso alle strutture migliorando, a tendere sul medio/lungo periodo, il benessere dei minori e delle loro famiglie.

Si darà corso ad un nuovo progetto rivolto alla fascia d'età 11 - 18 anni implementando i progetti dei centri aggregativi dando spazio all'espressività giovanile, lavoro di comunità e educativa di strada.

Si darà attuazione alle linee di indirizzo sulla Pubblica Amministrazione relative al digital first

Utile di esercizio :

Il bilancio chiude con un utile di € 196.036,00

Si evidenzia di seguito la tabella delle quote a carico dei Comuni per l'anno 2020 a consuntivo, calcolate come da Convenzione:

| Comune | Quote totali a carico dei comuni a consuntivo 2020 | Quote per il servizio sociale territoriale | Quote per le strutture |
|---------------|--|--|------------------------|
| Codigoro | 502.943,75 | 337.675,87 | 165.267,88 |
| Comacchio | 721.972,27 | 489.397,56 | 232.574,71 |
| Fiscaglia | 385.543,44 | 276.042,18 | 109.501,26 |
| Goro | 127.964,24 | 96.677,21 | 31.287,03 |
| Lagosanto | 207.373,18 | 136.000,08 | 71.373,10 |
| Mesola | 163.938,89 | 122.222,26 | 41.716,63 |
| TOTALI | 2.109.735,77 | 1.458.015,16 | 651.720,61 |

ALLEGATO A

| CONTO ECONOMICO | | Consuntivo 2020 | Preventivo 2020 | Variazione +/- |
|-----------------|---|------------------|------------------|-----------------|
| A) | VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| | 1) Ricavi da attività per servizi alla persona | 8.358.423 | 8.514.937 | -156.514 |
| | a) rette | 1.527.128 | 1.908.960 | -381.832 |
| | b) oneri a rilievo sanitario | 2.881.330 | 2.785.128 | 96.202 |
| | c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per | 3.946.623 | 3.816.949 | 129.674 |
| | d) altri ricavi | 3.342 | 3.900 | -558 |
| | 2) Costi capitalizzati | 13.797 | 12.658 | 1.139 |
| | a) incrementi di immobilizzazioni per lavori | | | 0 |
| | b) quota per utilizzo contributi in conto | 13.797 | 12.658 | 1.139 |
| | 3) Variazione delle rimanenze di attività in | | | 0 |
| | 4) Proventi e ricavi diversi | 221.795 | 175.000 | 46.795 |
| | a) da utilizzo del patrimonio immobiliare | | | 0 |
| | b) concorsi rimborsi e recuperi per attività | 156.279 | | 156.279 |
| | c) plusvalenze ordinarie | | | 0 |
| | d) sopravvenienze attive ed insussistenze del | 65.516 | | 65.516 |
| | e) altri ricavi istituzionali | | 175.000 | -175.000 |
| | f) ricavi da attività commerciale | | | 0 |
| | 5) Contributi in conto esercizio | | | 0 |
| | a) contributi dalla Regione | | | 0 |
| | b) contributi dalla Provincia* | | | 0 |
| | c) contributi dai Comuni dell'ambito | | | 0 |
| | d) contributi dell'Azienda Sanitaria | | | 0 |
| | e) contributi dallo Stato e da Enti Pubblici* | | | 0 |
| | f) altri contributi da privati | | | 0 |
| | TOTALE A) | 8.594.015 | 8.702.595 | -108.580 |
| B) | COSTI DELLA PRODUZIONE | | | 0 |
| | 6) Acquisto beni: | 247.156 | 184.550 | 62.606 |
| | a) beni socio sanitari | 162.898 | 81.760 | 81.138 |
| | b) beni tecno economici | 84.258 | 102.790 | -18.532 |
| | 7) Acquisto di servizi | 3.944.817 | 4.373.872 | -429.055 |
| | a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e | 38.403 | 24.200 | 14.203 |
| | b) servizi esternalizzati | 1.022.123 | 1.154.100 | -131.977 |
| | c) trasporti | 5.237 | 13.900 | -8.663 |
| | d) consulenze socio sanitarie e socio | 2.220 | 6.200 | -3.980 |
| | e) altre consulenze | 40.930 | 216.402 | -175.472 |
| | f) lavoro interinale ad altre forme di | 1.241.492 | 1.090.235 | 151.257 |
| | g) utenze | 161.558 | 251.300 | -89.742 |
| | h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e | 36.337 | 26.550 | 9.787 |
| | i) costi per organi istituzionali | 14.406 | 17.965 | -3.559 |
| | J) assicurazioni | 42.360 | 42.630 | -270 |
| | k) altri servizi | 1.339.751 | 1.530.390 | -190.639 |
| | 8) Godimento di beni di terzi | 121.493 | 128.965 | -7.472 |
| | a) affitti | 100.017 | 105.265 | -5.248 |
| | b) canoni di locazione finanziaria | | | 0 |
| | c) service | 21.476 | 23.700 | -2.224 |
| | 9) Per il personale | 3.269.512 | 3.528.479 | -258.967 |
| | a) salari e stipendi | 2.564.781 | 2.756.347 | -191.566 |
| | b) oneri sociali | 704.470 | 770.317 | -65.847 |
| | c) trattamento di fine rapporto | | | 0 |
| | d) altri costi | 261 | 1.815 | -1.554 |

| | | | | |
|-----------|---|------------------|------------------|-----------------|
| | 10) Ammortamenti e svalutazioni | 99.391 | 90.235 | 9.156 |
| | a) ammortamenti delle immobilizzazioni | 22.302 | 20.625 | 1.677 |
| | b) ammortamenti delle immobilizzazioni | 49.467 | 60.610 | -11.143 |
| | c) svalutazioni delle immobilizzazioni | | | 0 |
| | d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo | 27.622 | 9.000 | 18.622 |
| | 11) Variazione delle rimanenze di materie | -3.137 | 0 | -3.137 |
| | a) variazione delle rimanenze di materie | -5.157 | | -5.157 |
| | b) variazione delle rimanenze di materie | 2.020 | | 2.020 |
| | 12) Accantonamenti ai fondi rischi | 0 | 0 | 0 |
| | 13) Altri accantonamenti | 337.218 | 0 | 337.218 |
| | 14) oneri diversi di gestione | 94.638 | 94.440 | 198 |
| | a) costi amministrativi | 49.180 | 60.165 | -10.985 |
| | b) imposte non sul reddito | 140 | 775 | -635 |
| | c) tasse | 33.038 | 33.500 | -462 |
| | d) altri | | | 0 |
| | e) minusvalenze ordinarie | | | 0 |
| | f) sopravvenienze passive ed insussistenze | 12.280 | | 12.280 |
| | g) contributi erogati ad aziende non-profit | | | 0 |
| | TOTALE B) | 8.111.088 | 8.400.541 | -289.453 |
| | Differenza tra valore e costi della produzione (| 482.927 | 302.054 | 180.873 |
| C) | PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | 0 |
| | 15) Proventi da partecipazioni | | | 0 |
| | a) In società partecipate | | | 0 |
| | b) da altri soggetti | | | 0 |
| | 16) Altri proventi finanziari | | | 0 |
| | a) interessi attivi su titoli dell'attivo | | | 0 |
| | b) interessi attivi bancari e postali | | | 0 |
| | c) proventi finanziari diversi | | | 0 |
| | 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | | | 0 |
| | a) su mutui | | | 0 |
| | b) bancari | | -1.500 | 1.500 |
| | c) oneri finanziari diversi | -760 | -155 | -605 |
| | TOTALE C) | -760 | -1.655 | 895 |
| D) | RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' | | | 0 |
| | 18) rivalutazioni | | | 0 |
| | a) di partecipazioni | | | 0 |
| | b) di altri valori mobiliari | | | 0 |
| | 19) Svalutazioni | | | 0 |
| | a) di partecipazioni | | | 0 |
| | b) di altri valori mobiliari | | | 0 |
| | TOTALE D) | 0 | | 0 |
| E) | PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | 0 |
| | 20) proventi da: | | | 0 |
| | a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali | 2.373 | | 2.373 |
| | b) plusvalenze straordinarie | | | 0 |
| | c) sopravvenienze attive ed insussistenze del | | | 0 |
| | 21) oneri da : | | | 0 |
| | a) minusvalenze straordinarie | | | 0 |
| | b) sopravvenienze passive ed insussistenze | | | 0 |
| | TOTALE E) | 2.373 | 0 | 2.373 |

| | | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|----------------|
| | | | | |
| | Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E) | 484.540 | 300.399 | 184.141 |
| | 22) Imposte sul reddito | -288.504 | -300.399 | 11.895 |
| | a) irap | -288.504 | - 300.399 | 11.895 |
| | b) ires | | 0 | 0 |
| | 23) Utile o (perdita) di esercizio | 196.036 | 0 | 196.036 |