

Struttura: Servizio Socio Assistenziale  
Distretto di Casale Monferrato  
Direttore: dott.ssa Anna Maria Avonto

**BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2020**  
**ASL AL SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE**  
**DISTRETTO DI CASALE M.TO**

Il Servizio Socio Assistenziale utilizza dal 2010 una contabilità di tipo economico, con la costituzione di un Sezionale dedicato alla contabilità del Servizio nel seno del bilancio dell'ASL.

Si allega quindi alla delibera di bilancio, oltre alla presente nota integrativa, la riclassificazione del bilancio utilizzando lo stesso schema utilizzato dall'ASL.

**CONTO ECONOMICO**

**VALORE DELLA PRODUZIONE € 9.956.997,58 formati da:**

**CONTRIBUTI CORRENTI DA REGIONE**

E' stato preliminarmente verificato che i ricavi siano contabilizzati in ragione dei singoli provvedimenti di assegnazione.

**FONDO INDISTINTO 2020**

Nell'esercizio 2020 sono stati assegnati €. 1.483.008,80 a titolo di fondo per la gestione del sistema integrato di interventi e servizi sociali.

**FINANZIAMENTI VINCOLATI**

Finanziamenti assegnati nel 2019 e utilizzati nel 2020 €. 1.787.961,78 relativi a:

- €. 53.410,50 finanziamento regionale ex art. 5 comma 4 l.r. 1/2004;
- €. 310.684,44 finanziamento regionale per interventi a sostegno delle persone con disabilità e delle loro famiglie ex L.104/92;
- €. 201.923,50 finanziamento regionale per interventi socio sanitari a sostegno di anziani non autosufficienti;
- €. 29.963,82 finanziamento regionale per i Centri Famiglie e per il sostegno alle responsabilità genitoriali;
- €.50.000,00 finanziamenti regionali per Programma Interventi Per Prevenzione Istituzionalizzazione (P.I.P.P.I.)
- €. 68.105,20 finanziamento regionale relativo al fondo per l'assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare;
- €. 160.585,47 finanziamento regionale per la copertura delle rette socio assistenziali delle tariffe di ricovero dei pazienti di provenienza psichiatrica;
- €. 803.128,97 finanziamento regionale per interventi a sostegno della domiciliarità in lungo assistenza per le persone non autosufficienti;

€. 110.159,88 finanziamento regionale per prestazioni di lungo assistenza in fase di cronicità.

Finanziamenti assegnati nel 2020 e utilizzati nell'esercizio:

- €.4.176,19 finanziamento regionale per progetti ed interventi di tipo socializzante e ludico ricreativo a sostegno di minori accolti in strutture residenziali;
- €. 4.178,59 finanziamento regionale a sostegno delle adozioni di minori di età superiore a 12 anni e/o con handicap accertato;
- €. 30.111,10 finanziamento regionale per contributi a fornitori accreditati di prestazioni domiciliari sociali e sanitarie;
- €50.000,00 finanziamenti regionali per Programma Interventi Per Prevenzione Istituzionalizzazione (P.I.P.P.I.)

A tali finanziamenti, utilizzati nel 2020, si uniscono ulteriori finanziamenti che non sono stati utilizzati nel 2020 e quindi accantonati in apposito fondo per essere disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo.

Tale fondo, il cui importo ammonta a €. 3.210.436,57 , comprende i seguenti finanziamenti regionali per €. 2.842.122,61:

- €. 15.000,00 finanziamento regionale per la realizzazione di un percorso formativo progetto P.I.P.P.I.
- €. 53.410,50 finanziamento regionale ex art. 5 comma 4 l.r. 1/2004;
- €. 310.684,44 finanziamento regionale per interventi a sostegno delle persone con disabilità e delle loro famiglie ex L.104/92;
- €. 201.923,50 finanziamento regionale per interventi socio sanitari a sostegno di anziani non autosufficienti;
- €. 85.788,54 finanziamento regionale a sostegno della ripresa delle attività delle strutture semiresidenziali per disabili;
- €. 2.744,63 finanziamento regionale per progetti ed interventi di tipo socializzante e ludico ricreativo a sostegno di minori accolti in strutture residenziali
- €866.151,68 finanziamento regionale per interventi a sostegno della domiciliarità in lungo assistenza per le persone non autosufficienti;
- €50.000,00 finanziamenti regionali per Programma Interventi Per Prevenzione Istituzionalizzazione (P.I.P.P.I.)
- €. 73.606,35 finanziamento regionale relativo al fondo per l'assistenza alle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare;
- €. 159.364,23 finanziamento regionale per la copertura delle rette socio assistenziali delle tariffe di ricovero dei pazienti di provenienza psichiatrica;
- €. 803.128,98 finanziamento regionale per interventi a sostegno della domiciliarità in lungo assistenza per le persone non autosufficienti;
- €. 220.319,76 finanziamento regionale per prestazioni di lungo assistenza in fase di cronicità.

#### **TRASFERIMENTI CORRENTI DAI COMUNI:**

- € 1.796.035,15 totale contributi comunali relativi al 2020 per il finanziamento delle attività sociali;
- € 12.207,00 liquidati dai comuni del territorio quale quota parte relativa alle spese sostenute per l'erogazione di contributi economici a favore di figli minori riconosciuti dalla sola madre (ex R.D. 08/05/1927) in ottemperanza all'articolo 5 comma 4 della L.R. 1/2004 ;

€ 8.968,00 contributo dal Comune di Casale a seguito di lascito per la realizzazione di inserimenti socio formativi a cui si sommano € 13.500,00 assegnati nel 2019 ma utilizzati nel 2020.

### **CONTRIBUTI DA ASL**

€ 1.048.533,00 quale quota contribuzione forfettaria ASL AL a seguito delle applicazioni dei livelli essenziali di assistenza.

### **TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO**

€ 9.720,00 relativi ai fondi trasferiti dallo Stato (Prefettura) a titolo di rimborso per le spese sostenute per i minori stranieri non accompagnati.

€ 82.398,51 Finanziamento Ministero Politiche Sociali progetto SIA (Sostegno Inclusione Attiva). Tale importo è stato utilizzato per € 35.534,02 nel corso del 2020 mentre € 46.864,49 sono stati accantonati in apposito fondo per essere disponibili negli esercizi successivi.

€ 427.339,00 Finanziamento Ministero Politiche Sociali progetto Fondo Povertà . Tale importo è stato utilizzato per € 115.889,93 nel corso del 2020 mentre € 311.449,47 sono stati accantonati in apposito fondo per essere disponibili negli esercizi successivi.

€ 114.856,86 Finanziamento Ministero Politiche Sociali progetto Fondo Povertà accantonato nel 2019 e utilizzato nel 2020

### **TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI**

€ 44.336,18 dall'Autorità d'Ambito ATO 2 quale sostegno alle famiglie per il pagamento delle bollette del Servizio Idrico;

€ 45.168,00 dal CISSACA per la realizzazione del progetto WE CA RE. Tale importo, accantonato nel 2019 è stato utilizzato per 35.168,00 nel 2020 mentre 10.000,00 sono stati accantonati in apposito fondo per essere disponibili negli esercizi successivi.

### **PROVENTI SERVIZI NON SANITARI RESI DA PRIVATI PAGANTI**

€ 119.010,49 importo relativo alla contribuzione del costo del servizio da parte degli utenti (pasti e trasporto per gli utenti del Centro Diurno, telesoccorso e retta per gli utenti della Comunità alloggio).

### **ALTRE ENTRATE:**

€ 16.659,90 relativi al reintroito di assegni di traenza per contributi economici non incassati.

**COSTI CAPITALIZZATI** € 16.706,42 in pari misura degli ammortamenti dell'anno 2020 relativi a cespiti finanziati con contributi pubblici.

### **COSTI DELLA PRODUZIONE € 9.633.904,77 formati da:**

#### **ACQUISTI DI BENI NON SANITARI**

€ 45.154,50 . Si tratta dei costi sostenuti per l'acquisto di generi alimentari per la comunità alloggio gestita direttamente dal Servizio, la spesa per combustibili e carburanti e per prodotti economici.

## ACQUISTO DI PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE

Si allega il prospetto contenente le singole voci di costo

	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Variazione 2020/2019	var %
Integrazione rette disabili	€ 347.217,04	€ 405.618,76	€ 58.401,72	16,82%
Integrazione rette anziani non autosufficienti	€ 409.180,83	€ 482.625,23	€ 73.444,40	17,95%
Integrazione rette psichiatrici	€ 211.582,74	€ 151.108,31	-€ 60.474,43	-28,58%
Assistenza domiciliare ed educativa territoriale	€ 1.450.383,96	€ 1.291.278,02	-€ 159.105,94	-10,97%
	€ 2.418.364,57	€ 2.330.630,32	-€ 87.734,25	-3,63%
Integrazione rette minori	€ 616.712,37	€ 976.822,94	€ 360.110,57	58,39%

L'analisi dei costi mette in evidenza

- un aumento delle rette relative agli anziani non autosufficienti e ai disabili, in quanto nel corso dell'anno è stato necessario l'inserimento in struttura di anziani e disabili privi di rete familiare e senza mezzi economici per cui il servizio ha dovuto intervenire per il pagamento delle rette di parte sociale;
- una diminuzione della spesa relativa all'assistenza domiciliare e alla educativa territoriale in quanto nel corso dell'anno ci sono state temporanee sospensioni del servizio a causa della pandemia
- un aumento della voce relativa alle rette per minori in struttura, in quanto il 2020 ha visto un aumento nei casi di conflittualità all'interno delle famiglie con casi di inserimento di donne vittime di violenza e di minori in strutture protette. Si ricorda inoltre che il Servizio effettua inserimenti in struttura di minori su ordine del Tribunale dei Minori.

### RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI

Contributi ad associazioni di volontariato €. 53.458,82

Contributi verso privati €. 1.072.726,41.

### MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

€ 24.151,08 manutenzione e riparazione (automezzi, ascensore e centrale termica comunità alloggio e centro diurno) .

### ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI

Le principali poste che compongono questa voce sono:

€. 44.159,19 servizi economici e tecnici

€. 56.138,14 servizi di mensa per gli utenti del servizio

€. 45.444,41 relativo alla spesa per il trasporto dei disabili che frequentano il Centro Diurno gestito dal Servizio

€. 9.215,93 relativi al servizio di pulizia effettuato presso il centro Diurno "L'alberoinfiore" e presso la comunità alloggio "Casa Mia"

€ 12.098,82 utenze relative al il centro Diurno "L'alberoinfiore" , la comunità alloggio "Casa Mia" e il Gruppo appartamento "Cinciallegra"

#### **SPESE DEL PERSONALE:**

€ 1.505.694,97 personale ruolo tecnico (assistenti sociali, educatori professionali e operatori socio assistenziali);

€ 220.000,00 personale ruolo amministrativo (compreso quota parte del Direttore del Servizio)

**GODIMENTO BENI DI TERZI** € 7.309,31 per canone affitto all'ATC Alessandria per il Gruppo appartamento "Cinciallegra"

#### **AMMORTAMENTI**

€ 16.706,42 per ammortamenti relativi all'anno 2020

#### **ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE DI CONTRIBUTI VINCOLATI**

Si rimanda ai finanziamenti vincolati della Regione , unitamente a quelli dello Stato, per l'elenco dei finanziamenti che concorrono a formare il fondo e il relativo accantonamento

#### **SOPRAVVENIENZE ATTIVE**

Derivano dalla cancellazione di debiti presunti sovrastimati.

#### **SOPRAVVENIENZE PASSIVE**

Derivano dalla registrazione di un debito 2019 non contabilizzato nell'esercizio di competenza.

### **STRUTTURA DELLO STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Variazione 2020/2019	var %
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	25.412,78	71.442,65	€ 46.029,87	181,13%
<b>Immob. immateriali</b>	€ 1.630,38	€ 0,00	-€ 1.630,38	-100,00%
Spese increm beni di terzi	€ 1.630,38	€ 0,00	-€ 1.630,38	-100,00%
Valore originale	€ 57.008,68	€ 57.008,68	€ 0,00	0,00%
Fondo ammortamento	€ 55.378,30	€ 57.008,68	€ 1.630,38	2,94%
<b>Immob. materiali</b>	€ 23.782,40	€ 71.442,65	€ 47.660,25	200,40%
Impianti e macchinari	€ 0,00	€ 48.913,92	€ 48.913,92	100,00%
Valore originale	€ 0,00	€ 52.174,86	€ 52.174,86	100,00%
Fondo ammortamento	€ 0,00	€ 3.260,94	€ 3.260,94	100,00%

Mobili e arredi	€ 5.221,27	€ 9.035,68	€ 3.814,41	73,06%
Valore originale	€ 91.453,20	€ 97.538,56	€ 6.085,36	6,65%
Fondo ammortamento	€ 86.231,93	€ 88.502,88	€ 2.270,95	2,63%
Automezzi	€ 4.226,35	€ 0,00	-€ 4.226,35	-100,00%
Valore originale	€ 146.053,45	€ 146.053,45	€ 0,00	0,00%
Fondo ammortamento	€ 141.827,10	€ 146.053,45	€ 4.226,35	2,98%
Altri beni	€ 14.334,78	€ 13.493,05	-€ 841,73	-5,87%
Valore originale	€ 61.494,46	€ 65.970,53	€ 4.476,07	7,28%
Fondo ammortamento	€ 47.159,68	€ 52.477,48	€ 5.317,80	11,28%
<b>CREDITI</b>	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Variazione 2020/2019	
Crediti verso regione	€ 2.061.626,48	€ 2.742.124,25	€ 680.497,77	33,01%
Crediti verso comuni	€ 604.613,66	€ 616.386,85	€ 11.773,19	1,95%
Crediti verso provincia	€ 112.752,62	€ 112.752,62	€ 0,00	0,00%
Crediti vs altri Enti	€ 188.084,08	€ 76.923,07	-€ 111.161,01	-59,10%
Crediti verso privati	€ 30.151,58	€ 29.892,19	-€ 259,39	-0,86%
Crediti verso sanità	€ 823.199,64	€ 1.642.662,74	€ 819.463,10	99,55%
Disponibilità liquide	€ 1.574.072,49	€ 1.770.371,55	€ 196.299,06	12,47%
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 5.419.913,33</b>	<b>€ 7.062.555,92</b>	€ 1.642.642,59	30,31%

<b>PASSIVO</b>	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Variazione 2020/2019	var %
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	€ 1.758.374,81	€ 2.075.490,47	€ 317.115,66	18,03%
Fondo di dotazione iniziale	€ 37.929,73	€ 37.929,73	€ 0,00	0,00%
Finanziamenti per investimenti	€ 149.964,74	€ 133.258,32	-€ 16.706,42	-11,14%

Fondo riserva	€ 1.341.473,55	€ 1.570.480,34	€ 229.006,79	17,07%
Utile di esercizio	€ 229.006,79	€ 333.822,08	€ 104.815,29	45,77%
<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	€ 1.976.486,64	€ 3.210.436,57	€ 1.233.949,93	62,43%
Fondi quote vincolate non utilizzati	€ 1.976.486,64	€ 3.210.436,57	€ 1.233.949,93	62,43%
<b>DEBITI</b>	€ 1.685.051,88	€ 1.776.628,88	€ 91.577,00	5,43%
Debiti vs Comuni	€ 381.818,89	€ 213.484,66	-€ 168.334,23	-44,09%
Debiti vs fornitori	€ 405.715,26	€ 749.712,46	€ 343.997,20	84,79%
Debiti presunti	€ 822.547,27	€ 679.300,56	-€ 143.246,71	-17,42%
Debiti erariali	€ 11.437,11	€ 16.280,44	€ 4.843,33	42,35%
Debiti vs privati per trasferimenti	€ 63.533,35	€ 117.850,76	€ 54.317,41	85,49%
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 5.419.913,33</b>	<b>€ 7.062.555,92</b>	€ 1.642.642,59	30,31%

### ATTIVO PATRIMONIALE

ATTIVO	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Variazione 2020/2019	var %
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	25.412,78	71.442,65	€ 46.029,87	181,13%
<b>Immob. immateriali</b>	€ 1.630,38	€ 0,00	-€ 1.630,38	-100,00%
Spese increm beni di terzi	€ 1.630,38	€ 0,00	-€ 1.630,38	-100,00%
Valore originale	€ 57.008,68	€ 57.008,68	€ 0,00	0,00%
Fondo ammortamento	€ 55.378,30	€ 57.008,68	€ 1.630,38	2,94%
<b>Immob. materiali</b>	€ 23.782,40	€ 71.442,65	€ 47.660,25	200,40%
Impianti e macchinari	€ 0,00	€ 48.913,92	€ 48.913,92	100,00%
Valore originale	€ 0,00	€ 52.174,86	€ 52.174,86	100,00%
Fondo ammortamento	€ 0,00	€ 3.260,94	€ 3.260,94	100,00%
Mobili e arredi	€ 5.221,27	€ 9.035,68	€ 3.814,41	73,06%

Valore originale	€ 91.453,20	€ 97.538,56	€ 6.085,36	6,65%
Fondo ammortamento	€ 86.231,93	€ 88.502,88	€ 2.270,95	2,63%
Automezzi	€ 4.226,35	€ 0,00	-€ 4.226,35	-100,00%
Valore originale	€ 146.053,45	€ 146.053,45	€ 0,00	0,00%
Fondo ammortamento	€ 141.827,10	€ 146.053,45	€ 4.226,35	2,98%
Altri beni	€ 14.334,78	€ 13.493,05	-€ 841,73	-5,87%
Valore originale	€ 61.494,46	€ 65.970,53	€ 4.476,07	7,28%
Fondo ammortamento	€ 47.159,68	€ 52.477,48	€ 5.317,80	11,28%
<b>CREDITI</b>	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Variazione 2020/2019	
Crediti verso regione	€ 2.061.626,48	€ 2.742.124,25	€ 680.497,77	33,01%
Crediti verso comuni	€ 604.613,66	€ 616.386,85	€ 11.773,19	1,95%
Crediti verso provincia	€ 112.752,62	€ 112.752,62	€ 0,00	0,00%
Crediti vs altri Enti	€ 188.084,08	€ 76.923,07	-€ 111.161,01	-59,10%
Crediti verso privati	€ 30.151,58	€ 29.892,19	-€ 259,39	-0,86%
Crediti verso sanità	€ 823.199,64	€ 1.642.662,74	€ 819.463,10	99,55%
Disponibilità liquide	€ 1.574.072,49	€ 1.770.371,55	€ 196.299,06	12,47%
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 5.419.913,33</b>	<b>€ 7.062.555,92</b>	€ 1.642.642,59	30,31%

#### Immobilizzazioni

La variazione nel valore originale delle immobilizzazioni materiali si riferisce ad acquisti effettuati nel corso del 2020.

Dettaglio dei crediti:

**I Crediti verso la Regione Piemonte sono pari a € 2.742.124,25.**

**Crediti Verso i Comuni** così dettagliati:



COMUNE DI MORANO PO	283
COMUNE DI SERRALUNGA DI CREA	8.000,40
COMUNE DI OZZANO	147
COMUNE DI CONZANO	146
COMUNE DI ODALENGO PICCOLO	1.936,45
COMUNE DI SALA MONFERRATO	37
COMUNE DI MONCESTINO	29
COMUNE DI VILLADEATI	74
COMUNE DI ALTAVILLA MONFERRATO	10.100,70
COMUNE DI CASTELLETO MERLI	70
COMUNE DI PALAZZOLO VERCELLESE	176
COMUNE DI BOZZOLE	32
COMUNE DI TRINO	62.558,27
C.I.S.S.A.C.A.	43.913,11
COMUNE DI CERRINA	21.248,00
COMUNE DI VILLANOVA MONFERRATO	117
COMUNE DI ALFIANO NATTA	5.259,35
COMUNE DI VIGNALE	153
COMUNE DI MOMBELLO	-1.577,26
COMUNE DI ROSIGNANO	8
COMUNE DI OLIVOLA	13
COMUNE DI SOLONGHELLO	23
COMUNE DI TREVILLE	29
COMUNE DI TERRUGGIA	66
COMUNE DI GIAROLE	71
COMUNE DI CAMAGNA	73
UNIONE DEI COMUNI TRA STURE E PO	120
COMUNE DI BALZOLA	205
COMUNE DI TICINETO	205
COMUNE DI MURISENGO	206
COMUNE DI OTTIGLIO	247
UNIONE DEI COMUNI TERRE DI PO E COLLINE DEL MONFERRATO	1.335,00
UNIONE COMUNI VALLE DE PARDU OGLIAST RA	19.211,58
UNIONE COMUNI CAMINO CONIOLO PONTSTURA	41.482,90
COMUNE DI CASALE MONFERRATO	65.211,25
UNIONE COLLINARE TERRE DI VIGNETI E	82.270,60
UNIONE DEI COMUNI CINQUE TERRE DEL MONFERRATO	117.925,60
UNIONE DEI COMUNI DELLA VAL CERRINA	134.980,90

**I crediti verso la Provincia di Alessandria** presentano un saldo pari a €. 112.752,62, invariato rispetto a quello dell'anno precedente.

**Crediti Vs Altri Enti** €. 76.923,07 formati da:

ATO 2 €.22.472,00  
Ministero degli interni - Prefettura Alessandria €. 2.775,00  
Ministero Politiche Sociali €. 51.676,07

**Crediti verso privati:** si tratta dei crediti verso gli utenti relativi all'assistenza domiciliare, al telesoccorso e al rimborso pasti e trasporto degli utenti C.D.

**I crediti verso Sanità comprendono i crediti vs ASL AL**

**ASL AL:** €. 1.642.662,74

Tale importo deriva dalla seguente somma algebrica :

+ saldo 2019 €. 823.199,64  
+ protocollo intesa 2020 €. 1.048.533,00  
-Debiti vs ASL AL €. 229.069,90

I debiti vs ASL AL riguardano importi che il SSA deve rimborsare all'ASL in quanto di propria competenza:

Inserimenti socio formativi del SSA: €. 8.496,84  
Personale ASL AL in servizio presso SSA: €. 208.322,92  
Rimborsi vari: €. 12.250,14

**Disponibilità liquide:** l'importo a bilancio, pari a €. 1.770.371,55, corrisponde alla somma dei saldi al 31/12/2020 del conto corrente postale €. 95.968,97 e dell'istituto tesoriere €. 1.674.402,58.

## COMPOSIZIONE DEL PASSIVO

### STRUTTURA DEL PASSIVO PATRIMONIALE:

PASSIVO	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Variazione 2020/2019	var %
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	€ 1.758.374,81	€ 2.075.490,47	€ 317.115,66	18,03%
Fondo di dotazione iniziale	€ 37.929,73	€ 37.929,73	€ 0,00	0,00%
Finanziamenti per investimenti	€ 149.964,74	€ 133.258,32	-€ 16.706,42	-11,14%
Fondo riserva	€ 1.341.473,55	€ 1.570.480,34	€ 229.006,79	17,07%
Utile di esercizio	€ 229.006,79	€ 333.822,08	€ 104.815,29	45,77%
<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	€ 1.976.486,64	€ 3.210.436,57	€ 1.233.949,93	62,43%

Fondi quote vincolate non utilizzati	€ 1.976.486,64	€ 3.210.436,57	€ 1.233.949,93	62,43%
<b>DEBITI</b>	€ 1.685.051,88	€ 1.776.628,88	€ 91.577,00	5,43%
Debiti vs Comuni	€ 381.818,89	€ 213.484,66	-€ 168.334,23	-44,09%
Debiti vs fornitori	€ 405.715,26	€ 749.712,46	€ 343.997,20	84,79%
Debiti presunti	€ 822.547,27	€ 679.300,56	-€ 143.246,71	-17,42%
Debiti erariali	€ 11.437,11	€ 16.280,44	€ 4.843,33	42,35%
Debiti vs privati per trasferimenti	€ 63.533,35	€ 117.850,76	€ 54.317,41	85,49%
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 5.419.913,33</b>	<b>€ 7.062.555,92</b>	€ 1.642.642,59	30,31%

### Patrimonio netto.

Costituiscono il patrimonio netto le seguenti voci:

- + Fondo di dotazione iniziale; €. 37.929,73
- +Finanziamenti per investimenti: €. 133.258,32 pari ai finanziamenti dalla Regione per investimenti al netto del loro utilizzo al 31/12/2020
- + Fondo riserva €. 1.570.480,34 (costituito dagli utili esercizi 2011/2019)
- + Utile di esercizio: €. 333.822,08 (utile al 31/12/2020).

### Fondi quote vincolate non utilizzate

Si rimanda alla sezione relativa al conto economico per l'elenco dei finanziamenti che concorrono a formare il fondo e il relativo accantonamento.

I **debiti verso Comuni** al 31/12/2020 sono relativi ai seguenti Comuni:

COMUNE DI CASALE	-35.317,32
COMUNITA' MONTANA DI VALLE SABBIA	-270,24
SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE VALENZA	- 5.737,50
COMUNE VIGEVANO	- 750,00
COMUNE DI CERRINA	-106.092,00
COMUNE DI BORGO SAN MARTINO	-29.270,36
COMUNE DI VIGNALE	-27.352,87
COMUNE DI MONCALVO	-7.597,19
CONSORZIO INRETE	-900
CONSORZIO SERVIZI SOCIALI C.S.S.OVA	-150
CONSORZIO SERVIZI VAL CAVALLINA	-47,18

I debiti al 31/12/2020 relativi ai fornitori di beni di consumo, di prestazioni di servizi, utilizzo beni di terzi e vs privati sono relativi a fatture relative all'ultimo quadrimestre 2020.

**I debiti presunti** comprendono sia i debiti per fatture da ricevere che i debiti presunti per costi di competenza del 2020 non ancora fatturati.

Debiti presunti per personale a comando €. 170.000,00 formati dal debito presunto verso due comuni per rimborso personale a comando.

Comune Cerrina 2019/2020 (un personale amministrativo e un' assistente sociale) €.140.000,00

Comune Ozzano 2020 (una assistente sociale part time ) €. 30.000,00

Debiti presunti verso fornitori :

€. 7.000,00 debito presunto per progetto Sclerosi anno 2020

€. 6.800,00 debito presunto per progetto Sclerosi anno 2019

€. 7.000,00 debito presunto per Progetto AVGIA anno 2020

€. 30.111,10 debito per contributi a fornitori accreditati di prestazioni domiciliari sociali e sanitarie

€. 39.192,00 debito presunto verso CDR per rette anziani non autosufficienti non ancora fatturate

€. 200.000,00 debito presunto per pagamento fondo sociale ATC 2020

€. 50.000 debito presunto per pagamento bollette Gas metano / energia elettrica 2020

Debiti per fatture da ricevere €. 169.197,46

**I debiti tributari** riguardano l'IVA relativa al mese di dicembre 2020

**I debiti verso altri soggetti** comprendono debiti verso utenti relativamente all'assistenza economica del mese di dicembre 2020 (erogata a gennaio 2021 ) che debiti verso utenti per contributi da erogare a familiari a sostegno della domiciliarità in lungo assistenza per le persone non autosufficienti relativa all'ultimo trimestre 2020 ( erogata a gennaio 2021)