

**VERBALE N. 4 DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
 DELL' AZIENDA SPECIALE CONSORTILE
 "MEDIO OLONA SERVIZI ALLA PERSONA"**

Oggi, **3 Aprile 2023** alle ore **18.00** in modalità video-conferenza (piattaforma Meet) in ottemperanza alle disposizioni relative alle misure anti-contagio da covid-19:

premesse

- che in questo giorno si svolge la quarta riunione dell'anno 2023 del Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi alla Persona.
- che la riunione ha luogo essendo stata regolarmente convocata dalla Presidente Puddu in data 27 Marzo 2023 con il seguente

ordine del giorno

1. Approvazione verbale seduta del 10.03.2023;
2. Approvazione bilancio consuntivo anno 2022, nota integrativa e relativi allegati;
3. Presa d'atto dell'approvazione del Modello ex D.Lgs. 231/2001 integrato con le misure anticorruzione di cui alla Sezione Speciale Anticorruzione e Trasparenza per il triennio 2023-2025 di cui all'atto del Presidente del CdA n.1 del 27.03.2023;
4. Approvazione avviso di manifestazione di interesse per l'affidamento dell'incarico di componente dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs 231/2001 periodo maggio 2023-aprile 2026;
5. Rinnovo incarico del Direttore dell'Azienda ai sensi dell'art 26 dello statuto aziendale;
6. Approvazione convenzione tra l'Azienda e la Provincia di Varese ai sensi dell'art 11 L.68/99 (convenzioni di integrazione lavorativa);
7. Varie ed eventuali

Sono presenti i seguenti componenti in carica:

| Membro CdA | Presente | Assente | | Note |
|---------------------------------|----------|---------|--|------|
| Laura Puddu (Presidente) | X | | | |
| Ilaria Almasio | | X | | |
| Micaela Maria Barbotti | X | | | |



| | | | | |
|---------------------------|---|--|--|--|
| Davide Nicola | X | | | |
| Antonio Sebastiano | X | | | |

La Presidente Puddu prende atto che il Consiglio di Amministrazione è validamente costituito ed atto a discutere e deliberare.

Risultano presenti alla riunione:

- il Direttore dott.ssa Anna Ronchi che provvede alla redazione del presente verbale.
- il Revisore dei Conti, dott. Pietro Cervadoro, limitatamente al punto n.2 all'Ordine del Giorno.

La Presidente Puddu presiede il CdA, dichiara aperta la seduta e passa alla trattazione del primo punto all'Ordine del Giorno:

1) Approvazione verbale seduta del 10.03.2023

Il Presidente evidenzia che non sono pervenute richieste di modifica relative al precedente verbale del C.d.A. Il Consiglio di Amministrazione all'unanimità dei presenti approva il verbale dell'incontro del 10.03.2023.

Si passa al secondo punto all'OdG

2) Approvazione bilancio consuntivo anno 2022, nota integrativa e relativi allegati

Il Direttore illustra il documento di bilancio al 31.12.2022 nella forma riclassificata in IV Direttiva CEE (redatto con l'ausilio del consulente contabile e fiscale) che comprende lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, la Nota Integrativa e il rendiconto Finanziario. Vengono altresì sottoposti all'attenzione del CdA il bilancio consuntivo analitico 2022 suddiviso per servizi/centro di costo e la relazione gestionale sull'andamento dell'attività 2022.

Tutti i documenti sono allegati quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

Il Direttore prosegue nell'illustrazione evidenziando come l'Azienda abbia incrementato notevolmente il volume gestito (al 31.12.2022 pari a € 4.428.153 che comprende sia i trasferimenti dai Comuni per i servizi, che le quote capitarie che la gestione dei fondi da Regione-ATS- altri Enti) chiudendo con un utile di esercizio di € 528,00 che all'Assemblea dei Soci verrà proposto di portare a nuovo.

Conclude ricordando che per l'Assemblea di approvazione del bilancio, che verrà convocata per la fine di Aprile, ai documenti approvati nell'odierna seduta si aggiungerà il parere del Revisore dei Conti al quale viene chiesto di intervenire in caso di osservazioni.

Non essendoci interventi, il Presidente chiede ai presenti di esprimere il loro parere.

I presenti esprimono parere favorevole.

Tutto ciò premesso, all'unanimità dei presenti, il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

- di approvare il bilancio consuntivo al 31.12.2022 comprensivo di nota integrativa e rendiconto finanziario unitamente al bilancio analitico 2022 suddiviso per centri di costo e alla relazione sulla gestione (allegati alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale);
- di prendere atto della proposta di portare a nuovo l'utile di esercizio di € 528,00;
- di dare mandato al Direttore affinché la documentazione approvata venga inviata al Revisore dei Conti per l'espressione del parere in vista dell'Assemblea dei Soci che verrà convocata per la fine del mese di aprile.

Il Presidente chiede una modifica all'ordine dei punti in discussione, anticipando la trattazione del punto 5.

Chiede altresì che il titolo del punto venga modificato in "Comunicazione PEC del 30.03.2023 avente ad oggetto "Scadenza incarico Direttore e CdA" a firma del Presidente dell'Assemblea dei Sindaci"

Il CdA approva all'unanimità.

5) Comunicazione PEC del 30.03.2023 avente ad oggetto "Scadenza incarico Direttore e CdA" a firma del Presidente dell'Assemblea dei Sindaci

Il Presidente del CdA dà lettura della comunicazione PEC del 30.03.2023 avente ad oggetto "Scadenza incarico Direttore e CdA" a firma del Presidente dell'Assemblea dei Sindaci il cui contenuto viene diffusamente discusso.

All'esito della discussione

considerato che:

- ai sensi dello Statuto aziendale, la nomina/revoca del Direttore dell'Azienda rientra tra le competenze del Consiglio di Amministrazione e che la scadenza di quest'ultimo, sempre a norma di Statuto, coincide con l'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2023;



Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi alla Persona

- vi sono numerosi elementi che, a parere del Consiglio di Amministrazione, consentono di ritenere meritevole l'operato svolto dall'attuale Direttore Dott.ssa Anna Ronchi anche in termini di risultati raggiunti dall'Azienda nel triennio 2020 -2023 tra cui:
 - o ampliamento del volume complessivo gestito dall'Azienda (+ 34% tra il 2020 e il 2022) come di seguito dettagliato:
 - valore della produzione (bilancio consuntivo 2020): € 3.303.586
 - valore della produzione (bilancio consuntivo 2021): € 4.599.201
 - valore della produzione (bilancio consuntivo 2022): € 4.428.153
 - valore della produzione (bilancio preventivo 2023): € 5.022.377
 - o sviluppo dell'attività di progettazione sociale mediante l'adesione a bandi di derivazione nazionale o regionale nel biennio 2022-2023:
 - Progetto PRINS (€ 149.500)
 - Progetto PAIS (€ 35.415)
 - Progettazioni PNRR – sia come Capofila che come Partner (€ 1.057.500)
 - Progetto Care Leavers (€ 84.000)
 - Bando regionale Estate Insieme (€ 110.000)
 - o rivisitazione delle forme gestionali dei servizi, mediante l'effettuazione diretta di n.8 tra appalti e co-progettazioni nel triennio 2021-2023
 - coprogettazione servizio NIL (€ 420.000 su 3 anni)
 - coprogettazione sportello immigrati (€ 70.000 su 2 anni)
 - coprogettazione progetto PRINS (€ 149.500 su 1 anno)
 - coprogettazione servizi ADM-spazio neutro (€ 500.000 su 3 anni)
 - coprogettazione Care Leavers (€ 84.000 su 2 anni)
 - coprogettazione progetto PNRR area disabilità (€ 350.000 su 3 anni)
 - affidamento servizio pasti a domicilio (€ 60.000 per 1 anno)
 - o ottenimento di conferimenti aggiuntivi dei servizi da parte dei Comuni Soci (servizio trasporto sociale da 1 a 3 Comuni, servizio pasti a domicilio da 2 a 4 Comuni, progetto Volo da 3 a 4 Comuni, servizio sociale professionale da 2 a 6 Comuni);
 - o apertura di ulteriori 4 sportelli del servizio PASS (Punto di Accesso Socio-Sanitario) presso le sedi comunali, portando la copertura del servizio a tutti e 7 i Comuni dell'Ambito;
 - o riorganizzazione integrale e rilancio del Servizio Affidi con la scelta della gestione diretta, con personale distinto da quello dedicato al Servizio Tutela Minori, ovvero un'assistente sociale dipendente e una psicologa in libera professione;
 - o gestione e coordinamento delle 6 assistenti sociali operanti presso i Comuni, con l'effettuazione di incontri periodici di coordinamento e supervisione;
 - o gestione dei rapporti con gli Ambiti territoriali limitrofi, mediante la redazione congiunta di n.3 obiettivi di integrazione sociosanitaria afferenti alle premialità del Piano di Zona e n.2 progettazioni PNRR con gli Ambiti di Busto Arsizio e Gallarate;



Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi alla Persona

- sottoscrizione, nel gennaio 2022, dell'Accordo di partenariato con il Comune di Busto Arsizio per la realizzazione del progetto "Ufficio di Prossimità";
- ripresa delle interlocuzioni con il Centro per l'Impiego di Busto Arsizio e avvio del gruppo di lavoro con l'equipe Reddito di Cittadinanza dell'Azienda;
- partecipazione dell'Azienda ai Tavoli NEASS e al gruppo tecnico Tutela Minori mediante la figura del coordinatore;
- avvio interlocuzione con la Direzione Socio-Sanitaria di ASST Valle Olona in merito ai rapporti tra gli Enti del SSN e gli Ambiti/Comuni, addivenendo alla definizione di prassi operative per la valutazione multidimensionale delle misure B1-B2 e avvio dell'interazione tra servizi specialistici (servizio Tutela Minori e Neuropsichiatria);
- sottoscrizione, nel giugno 2021, del protocollo operativo sulle procedure di assegnazione del servizio educativo *ad personam* per gli alunni con disabilità residenti nell'Ambito e frequentanti gli asili nido e le scuole dell'Infanzia, primarie e secondarie di primo grado valido fino al termine dell'a.s. 2023/2024 tra Azienda, Comuni dell'Ambito, Istituti Comprensivi, scuole dell'Infanzia paritarie, Neuropsichiatrie private e che ha visto anche la firma di ASST Valle Olona;
- definizione di una struttura tecnico-gestionale stabile, con l'innesto del coordinatore dei servizi/Ufficio di Piano e di un coordinatore dedicato al Servizio Tutela Minori;
- espletamento di n.1 selezione pubblica per assunzione del coordinatore dei servizi a tempo indeterminato, n.5 selezioni pubbliche per assunzione a tempo indeterminato di personale con qualifica di assistente sociale, n.1 selezione per assunzione di personale amministrativo a tempo indeterminato, n.1 selezione a tempo determinato per operatori PASS e n.5 selezioni per conferimenti di incarichi in libera professione (coordinatore servizio Tutela Minori, supervisore clinico Tutela Minori e servizio affidi, consulente legale, esperto PNRR, psicologhe Tutela Minori)
- costituzione dell'Ufficio di Piano con l'individuazione di figure dedicate (coordinatore, assistenti sociali, operatore amministrativo) riallineandosi così con la normativa (1.328/00) che prevede l'Ufficio di Piano quale organismo tecnico interno all'Ente Capofila del Piano di Zona;
- riduzione del 30% del tasso di turn over del personale dipendente nel biennio 2021-2023;
- avvio della contrattazione decentrata con il rappresentante sindacale e la RSA aziendale
- sottoscrizione n.2 convenzioni con Aziende Speciali limitrofe per la condivisione di graduatorie a seguito di selezioni del personale;
- revisione generale dell'attività di redazione del bilancio (tutt'ora esternalizzata) e riallineamento delle partite economico-finanziarie, anche in virtù dello svolgimento diretto del ruolo di Responsabile Amministrativo e dell'area contabilità e bilancio;
- attivazione delle procedure correlate alla c.d. *compliance* aziendale (sicurezza sul lavoro D.lgs 81/2008, prevenzione della corruzione - L. 190/2012, trasparenza amministrativa - D.lgs



33/2013, D.Lgs 231/01 Responsabilità Amministrative degli Enti e delle società – d.Lgs 231/01, regolamento UE in materia di dati personali e privacy - 2016/679).

elementi che, considerati nel loro complesso, avrebbero certamente condotto il Consiglio di Amministrazione a valutare con favore la possibilità di proporre il rinnovo dell'incarico;

considerato inoltre che:

- nella comunicazione in esame si dichiara che anche l'incarico del Consiglio di Amministrazione è in "imminente scadenza";

Tutto ciò premesso, dopo lunga discussione, all'unanimità dei presenti,
il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

- di prendere atto della comunicazione inviata dal Presidente dell'Assemblea dei Soci in data 30.03.2023 e delle richieste ivi contenute;
- di ritenere opportuno un confronto urgente con i Soci in merito ai contenuti della stessa.

Si passa al terzo punto all'OdG

3) Presa d'atto dell'approvazione del Modello ex D.Lgs. 231/2001 integrato con le misure anticorruzione di cui alla Sezione Speciale Anticorruzione e Trasparenza per il triennio 2023-2025 di cui all'atto del Presidente del CdA n.1 del 27.03.2023

Il Direttore, con riferimento all'atto del Presidente del CdA n.1 del 27.03.2023 con il quale si approvava la Sezione Speciale per la Prevenzione della corruzione e della Trasparenza valida per il triennio 2023-2025, comunica che tale adempimento ottempera alla scadenza indicata da ANAC nel 31.03.2023.

La suddetta Sezione Speciale ed i seguenti allegati:

1. "Rappresentazione delle funzioni, dei macro-processi e dei processi dell'Ente"
2. "Mappatura dei processi e Trattamento dei rischi"
3. "Piano Triennale per Trasparenza 2023-2025"

dovranno essere infatti pubblicati sul sito internet aziendale alla sezione "Amministrazione Trasparente" entro il 31.03.2023.

Per quanto concerne il Modello Organizzativo 231/2001, redatto con il supporto dei consulenti incaricati e che si integra con quanto pubblicato in merito alle misure anticorruzione, i Consiglieri chiedono che l'approvazione venga rinviata alla prossima seduta visto quanto deliberato al punto 5 della seduta odierna in merito alla scadenza dell'incarico del Direttore.

Il Presidente chiede ai presenti di esprimere il loro parere.

I presenti esprimono parere favorevole.

Tutto ciò premesso, all'unanimità dei presenti, il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

- di prendere atto dell'approvazione, con atto n.1 del 27.03.2023 del Presidente del CdA, della Sezione Speciale per la Prevenzione della corruzione e della Trasparenza valida per il triennio 2023-2025;
- di prendere altresì atto, così come disposto da ANAC, che la suddetta Sezione Speciale ed i suoi allegati, citati in premessa, dovranno essere pubblicati sul sito internet aziendale alla sezione "Amministrazione Trasparente" entro il 31.03.2023;
- di rinviare alla prossima seduta la presentazione e l'approvazione del Modello Organizzativo 231/2001.

Si passa al quarto punto all'OdG

4) Approvazione avviso di manifestazione di interesse per l'affidamento dell'incarico di componente dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs 231/2001 periodo maggio 2023-aprile 2026

Per le medesime ragioni legate al rinvio dell'approvazione del Modello Organizzativo ex D.Lgs 231/2001, essendo la nomina dell'Organismo di Vigilanza strettamente correlata al modello stesso, il Presidente propone il rinvio del punto alla prossima seduta del CdA,

Il Presidente chiede ai presenti di esprimere il loro parere.

I presenti esprimono parere favorevole.

Tutto ciò premesso, all'unanimità dei presenti, il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

- di rinviare la trattazione del punto in oggetto alla prossima seduta.



Si passa al sesto punto all'OdG

6) Approvazione convenzione tra l'Azienda e la Provincia di Varese ai sensi dell'art 11 L.68/99 (convenzioni di integrazione lavorativa)

Il Direttore fa riferimento a quanto deliberato nella seduta del CdA del 26.01.2023 per aggiornare di avere preso contatti con gli uffici provinciali competenti al fine di ottemperare all'obbligo di assunzione di personale iscritto alle liste del collocamento obbligatorio ai sensi della L.68/99 avendo l'Azienda raggiunto la soglia dei 15 dipendenti già al 31.12.2022. A seguito di tale contatto, l'Ufficio Collocamento Mirato dalla Provincia ha inviato la convenzione – allegata al presente verbale quale parte integrante e sostanziale- che dovrà essere sottoscritta dall'Azienda e che prevede l'inserimento di una figura in tirocinio lavorativo, al fine di favorire le assunzioni mirate mediante un criterio di gradualità. Le modalità di svolgimento del tirocinio potranno essere successivamente concordate tra le parti e i tempi di conclusione dello stesso dovranno coincidere con i tempi di scadenza della convenzione, ossia il 26.11.2023.

Non essendoci interventi, il Presidente chiede ai presenti di esprimere il loro parere.

I presenti esprimono parere favorevole.

Tutto ciò premesso, all'unanimità dei presenti, il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

- di approvare la convenzione tra l'Azienda e la Provincia di Varese ai sensi dell'art 11 L.68/99 (convenzioni di integrazione lavorativa) relativa all'inserimento di una figura in tirocinio lavorativo, da concludersi entro il 26.11.2023, al fine di favorire le assunzioni mirate mediante un criterio di gradualità.
- di dare mandato alla Direzione affinché proceda alla sottoscrizione della convenzione.

Il Presidente, dott.ssa Puddu, informa i presenti che non vi sono argomenti da discutere al punto 7 "varie ed eventuali".

Non essendoci altri punti all'OdG la riunione si conclude alle ore 19.55

Il segretario verbalizzante
Anna Ronchi

Il Presidente
Laura Puddu

AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA SERVIZI ALLA PERSONA

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | PIAZZA N.H. BIAGIO GABARDI 3 21058 SOLBIATE OLONA (VA) |
| Codice Fiscale | 03161080126 |
| Numero Rea | VA 327956 |
| P.I. | 03161080126 |
| Capitale Sociale Euro | 35.000 i.v. |
| Forma giuridica | CONSORZI SENZA PERS. GIURIDICA |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 881000 |
| 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

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 1.364 | 0 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0 | 207 |
| 7) altre | 5.076 | 1.850 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 6.440 | 2.057 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 2) impianti e macchinario | 3.862 | 4.002 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 39.378 | 12.217 |
| 4) altri beni | 0 | 0 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 43.240 | 16.219 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 49.680 | 18.276 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.130.897 | 1.411.907 |
| Totale crediti verso clienti | 1.130.897 | 1.411.907 |
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 141.401 | 236 |
| Totale crediti tributari | 141.401 | 236 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 357.917 | 218.739 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 8.000 | 3.500 |
| Totale crediti verso altri | 365.917 | 222.239 |
| Totale crediti | 1.638.215 | 1.634.382 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 734.931 | 545.896 |
| 3) danaro e valori in cassa | 0 | 7 |
| Totale disponibilità liquide | 734.931 | 545.903 |
| Totale attivo circolante (C) | 2.373.146 | 2.180.285 |
| D) Ratei e risconti | 1.180 | 3.838 |
| Totale attivo | 2.424.006 | 2.202.399 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 35.000 | 35.000 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Varie altre riserve | 2 | 0 |
| Totale altre riserve | 2 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 12.331 | 11.917 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 528 | 414 |
| Totale patrimonio netto | 47.861 | 47.331 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 49.401 | 29.662 |
| D) Debiti | | |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 635.063 | 595.216 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Totale debiti verso fornitori | 635.063 | 595.216 |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 153.883 | 15.440 |
| Totale debiti tributari | 153.883 | 15.440 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 25.456 | 19.361 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 25.456 | 19.361 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.081.478 | 1.047.709 |
| Totale altri debiti | 1.081.478 | 1.047.709 |
| Totale debiti | 1.895.880 | 1.677.726 |
| E) Ratei e risconti | 430.864 | 447.680 |
| Totale passivo | 2.424.006 | 2.202.399 |

Conto economico

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.621.431 | 2.283.868 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 1.796.678 | 2.268.599 |
| altri | 10.044 | 46.734 |
| Totale altri ricavi e proventi | 1.806.722 | 2.315.333 |
| Totale valore della produzione | 4.428.153 | 4.599.201 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 3.473.703 | 3.891.766 |
| 7) per servizi | 254.637 | 216.075 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 25.709 | 26.207 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 449.495 | 310.785 |
| b) oneri sociali | 140.037 | 85.388 |
| c) trattamento di fine rapporto | 31.404 | 22.558 |
| e) altri costi | 21.857 | 18.875 |
| Totale costi per il personale | 642.793 | 437.606 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 3.666 | 4.253 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 6.621 | 5.013 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 10.287 | 9.266 |
| 14) oneri diversi di gestione | 6.385 | 5.441 |
| Totale costi della produzione | 4.413.514 | 4.586.361 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 14.639 | 12.840 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 14.639 | 12.840 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 14.111 | 12.426 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 14.111 | 12.426 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 528 | 414 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|------------|------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 528 | 414 |
| Imposte sul reddito | 14.111 | 12.426 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 14.639 | 12.840 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 31.404 | 22.558 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 10.287 | 9.266 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 41.691 | 31.824 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 56.330 | 44.664 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 281.010 | 109.321 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 39.847 | (229.606) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 2.658 | (2.762) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | (16.816) | (29.928) |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (106.536) | 429.374 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 200.163 | 276.399 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 256.493 | 321.063 |
| Altre rettifiche | | |
| (Imposte sul reddito pagate) | (14.111) | (12.426) |
| (Utilizzo dei fondi) | (11.665) | (8.078) |
| Totale altre rettifiche | (25.776) | (20.504) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 230.717 | 300.559 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (33.640) | (7.609) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (8.049) | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (41.689) | (7.609) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 189.028 | 292.950 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 545.896 | 252.946 |
| Danaro e valori in cassa | 7 | 7 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 545.903 | 252.953 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 734.931 | 545.896 |
| Danaro e valori in cassa | 0 | 7 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 734.931 | 545.903 |

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Nell'anno 2022:

la gestione operativa ha generato un flusso di cassa pari a Euro 230.717, mentre l'attività di investimento ha assorbito risorse per Euro 41.689.

Il flusso di cassa netto, è stato pari a Euro 189.028.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il bilancio di esercizio costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile e con l'applicazione dei principi contabili generalmente utilizzati.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale, il conto economico, ed il rendiconto finanziario, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della società e del risultato d'esercizio.

Il presente bilancio, sottoposto al vostro esame e alla vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 528, al netto degli ammortamenti pari a Euro 10.287 e delle imposte sul reddito d'esercizio pari a Euro 14.111.

Attività svolte

L'Azienda svolge la propria attività nel settore dei Servizi alla Persona dove opera in qualità di Azienda Speciale Consortile, Ente Strumentale dei sette Comuni della Valle Olona ai sensi degli articoli 31, 113 bis e 114 del D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267.

Ha per oggetto la gestione associata dei servizi alla persona in relazione alle attività di competenza istituzionale dei Comuni, ivi comprese le attività di promozione sociale e benessere in favore dei cittadini residenti nel proprio territorio.

L'Azienda è stata costituita in data 12.05.2010 con atto autenticato nelle firme dal dr. Antonino Corona, Segretario Generale del Comune di Castellanza.

Con verbale d'assemblea del 31/03/2016 autenticato nelle firme del Dr. Antonino Corona, Segretario Generale del Comune di Castellanza la società ha variato la sede legale, spostandola da Castellanza, via Roma 26 a Marnate, via Italia n. 151.

Con verbale d'assemblea del 27/10/2017, autenticato nelle firme dal Dr. Angelo Quagliotti, Segretario del Comune di Marnate, la società ha approvato la modifica della convenzione e dello statuto.

Con verbale d'assemblea del 25/02/2022, a rogito Dr. Andrea Giannini, notaio in Varese, la società ha nuovamente variato la sede legale, spostandola da Marnate, via Italia n. 151 a Solbiate Olona, piazza N. H. Biagio Gabardi n. 3

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

Vengono osservate, in quanto applicabili, le seguenti norme e disposizioni specifiche di settore:

1. p.r. 04/10/1986 n. 902 "Approvazione del nuovo regolamento delle aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali";
2. M. 26 aprile 1995 " Determinazione dello schema di bilancio di esercizio delle aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali";
3. Lgs. 267/2000 "Testo Unico degli Enti Locali".

Principi di redazione

Principi di redazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2423 del codice civile ed i principi di redazione di cui al successivo art. 2423-bis, come interpretati dai principi contabili nazionali.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività. La loro rilevazione e presentazione è stata effettuata, ai sensi del comma 1-bis dell'ultimo articolo citato, tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto (per la sua declinazione, con riferimento ai casi significativi, si rinvia al prosieguo della nota integrativa). Sono stati rilevati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo amministrativo, indipendentemente dalla loro data d'incasso o di pagamento; sono stati considerati, inoltre, i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente e non sono stati modificati i criteri di valutazione, salvo quanto indicato nel successivo paragrafo, rispetto a quelli applicati nel corso del precedente esercizio.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

Sono state applicate le disposizioni contenute nell'art. 2426 del codice civile, come interpretate dai principi contabili nazionali; di seguito viene offerta una sintesi dei criteri di valutazione applicati seguendo l'ordine delle voci di bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I software sono ammortizzati con aliquota annua del 20%.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- impianti generici: 10%
- macchinari: 15%
- mobili e arredi: 12%
- mobili e macchine ufficio elettroniche: 20%
- beni strumentali inf. 516 Euro: 100%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti (nell'attivo circolante)

Si tratta di crediti di origine non finanziaria, a prescindere dalla loro scadenza; sono iscritti al valore di presumibile realizzo (determinato seguendo le indicazioni dell'OIC 15) in quanto si è ritenuta irrilevante, vista la loro scadenza inferiore ai 12 mesi, l'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione (si veda il paragrafo 33 dell'OIC 15).

Disponibilità liquide

Si tratta di depositi (bancari e postali) e assegni nonché di denaro e valori in cassa; come da paragrafo 19 dell'OIC 14, i primi sono iscritti al presumibile valore di realizzo mentre i secondi al valore nominale.

Ratei e risconti (nell'attivo)

I ratei attivi sono quote di proventi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti attivi sono quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il ricavo o il costo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza,

in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nel caso dei ratei attivi, la parte maturata è esposta in bilancio al valore nominale, salvo eventuali rettifiche per tenere conto del relativo valore presumibile di realizzazione; con riferimento ai risconti attivi, invece, se i futuri benefici economici correlati ai costi differiti sono di valore inferiore a quanto riscontato, occorrerà procedere ad opportune rettifiche di valore.

Patrimonio netto

Si tratta della differenza tra le attività e le passività di bilancio; l'iscrizione delle voci che lo compongono è avvenuta nel rispetto delle disposizioni vigenti e dell'OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si tratta della prestazione a cui il lavoratore subordinato ha diritto, ai sensi dell'art. 2120 del codice civile, in caso di cessazione del rapporto di lavoro; è iscritto, come da indicazioni dell'OIC 31, per un importo pari al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio (in conformità alla citata disposizione civilistica, come integrata dai contratti nazionali e integrativi sul lavoro subordinato), al netto degli acconti erogati ossia quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi in cui a tale data fosse cessato il rapporto di lavoro.

Debiti

Si tratta dei debiti, di qualsiasi origine finanziaria ed a prescindere dalla loro scadenza.

Sono iscritti al valore nominale in quanto si è ritenuta irrilevante, vista la loro scadenza inferiore ai 12 mesi, l'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione.

Ratei e risconti (nel passivo)

I ratei passivi sono quote di costi di competenza dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, che avranno manifestazione finanziaria in esercizi successivi; i risconti passivi sono quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura o in precedenti esercizi, ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi. Il loro importo è determinato, ai sensi dell'OIC 18, ripartendo il costo o il ricavo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza, in funzione del criterio del tempo fisico (paragrafi 16 e 17 dell'OIC 18) o del tempo economico (paragrafi 18 e 19 dell'OIC 18).

Nel caso dei ratei passivi, la parte maturata è esposta in bilancio al valore nominale; i risconti passivi, invece, non pongono normalmente problemi di valutazione in sede di bilancio.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi di impianto e di ampliamento | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 1.379 | 13.902 | 9.248 | 24.529 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.379 | 13.695 | 7.398 | 22.472 |
| Valore di bilancio | 0 | 207 | 1.850 | 2.057 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 1.705 | - | 6.344 | 8.049 |
| Ammortamento dell'esercizio | 341 | 207 | 3.118 | 3.666 |
| Totale variazioni | 1.364 | (207) | 3.226 | 4.383 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 3.084 | 13.902 | 15.592 | 32.578 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.720 | 13.902 | 10.516 | 26.138 |
| Valore di bilancio | 1.364 | 0 | 5.076 | 6.440 |

Nel corso dell'anno 2022 sono stati effettuati interventi di manutenzione straordinaria nei locali della nuova sede legale.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 9.719 | 26.062 | 4.996 | 40.777 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 5.717 | 13.845 | 4.996 | 24.558 |
| Valore di bilancio | 4.002 | 12.217 | 0 | 16.219 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 854 | 32.787 | - | 33.641 |
| Ammortamento dell'esercizio | 995 | 5.626 | - | 6.621 |
| Totale variazioni | (141) | 27.161 | - | 27.020 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 10.573 | 58.849 | 4.996 | 74.418 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 6.711 | 19.471 | 4.996 | 31.178 |
| Valore di bilancio | 3.862 | 39.378 | 0 | 43.240 |

Nel 2022 sono stati effettuati investimenti per l'arredo e la dotazione di apparecchiature elettroniche nella nuova sede di Piazza N.H Gabardi 3 a Solbiate Olona.

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

La società non detiene immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

Rimanenze

Non sussistono.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 1.411.907 | (281.010) | 1.130.897 | 1.130.897 | - |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 236 | 141.165 | 141.401 | 141.401 | - |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 222.239 | 143.678 | 365.917 | 357.917 | 8.000 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 1.634.382 | 3.833 | 1.638.215 | 1.630.215 | 8.000 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ripartizione secondo aree geografiche dei crediti immobilizzati iscritti alle voci C.II dello stato patrimoniale:

Tutti i crediti presenti in bilancio sono riferiti a soggetti nazionali.

| Area geografica | ITALIA | Totale |
|--|-----------|-----------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 1.130.897 | 1.130.897 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 141.401 | 141.401 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 365.917 | 365.917 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 1.638.215 | 1.638.215 |

Si sottolinea che i crediti verso clienti sono interamente costituiti da crediti verso i Comuni consorziati.

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

Non sussistono.

Si procede alla illustrazione delle seguenti voci:

| C.II.1) verso clienti | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|-------|-----------|----------------------|-------|-----------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| FATT. DA EMETTERE PER SERVIZI | 639.597 | 0 | 639.597 | 1.261.927 | 0 | 1.261.927 | (622.330) |
| CLIENTI ITALIA | 480.746 | 0 | 480.746 | 149.980 | 0 | 149.980 | 330.766 |
| FATTURE DA EMET. DOPO DI NOI | 10.554 | 0 | 10.554 | 0 | 0 | 0 | 10.554 |
| Totali | 1.130.897 | 0 | 1.130.897 | 1.411.907 | 0 | 1.411.907 | (281.010) |

| C.II.5 bis) crediti tributari | | | | | | | |
|-------------------------------|--------------------|----------|----------------|----------------------|----------|------------|----------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| ERARIO C/LIQUID. IVA | 141.165 | 0 | 141.165 | 0 | 0 | 0 | 141.165 |
| ALTRE RITENUTE SUBITE | 236 | 0 | 236 | 236 | 0 | 236 | 0 |
| Totali | 141.401 | 0 | 141.401 | 236 | 0 | 236 | 141.165 |

| C.II.5quater) crediti verso altri | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|--------------|----------------|----------------------|--------------|----------------|----------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| CREDITI DIVERSI | 357.478 | 0 | 357.478 | 218.300 | 0 | 218.300 | 139.178 |
| DEPOSITI CAUZIONALI | 0 | 8.000 | 8.000 | 0 | 3.500 | 3.500 | 4.500 |
| CREDITO RIT. ACCONTO | 428 | 0 | 428 | 428 | 0 | 428 | 0 |
| PERSONALE C/ARROTONDAMENTI | 11 | 0 | 11 | 11 | 0 | 11 | 0 |
| Totali | 357.917 | 8.000 | 365.917 | 218.739 | 3.500 | 222.239 | 143.678 |

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 545.896 | 189.035 | 734.931 |
| Denaro e altri valori in cassa | 7 | (7) | 0 |
| Totale disponibilità liquide | 545.903 | 189.028 | 734.931 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

| C.IV.1) depositi bancari e postali | | | |
|------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| BANCA POPOLARE DI SONDRIO | 733.931 | 545.896 | 188.035 |
| CARTE DI CREDITO | 1.000 | 0 | 1.000 |
| Totali | 734.931 | 545.896 | 189.035 |

Ratei e risconti attivi

Non sussistono al 31/12/2022 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 3.838 | (2.658) | 1.180 |
| Totale ratei e risconti attivi | 3.838 | (2.658) | 1.180 |

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci:

| D) Risconti attivi | | | | | | | |
|-------------------------|--------------------|----------|--------------|----------------------|----------|--------------|----------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| RISCONTI ATTIVI A BREVE | 1.180 | 0 | 1.180 | 3.838 | 0 | 3.838 | (2.658) |
| Totali | 1.180 | 0 | 1.180 | 3.838 | 0 | 3.838 | (2.658) |

I risconti attivi sono interamente riferiti a canoni di locazione a cavallo d'anno,

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari sulle voci dell'attivo.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|--|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Altre destinazioni | Altre variazioni Incrementi | | |
| Capitale | 35.000 | - | - | | 35.000 |
| Altre riserve | | | | | |
| Varie altre riserve | 0 | - | 2 | | 2 |
| Totale altre riserve | 0 | - | 2 | | 2 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 11.917 | 414 | - | | 12.331 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 414 | (414) | - | 528 | 528 |
| Totale patrimonio netto | 47.331 | - | 2 | 528 | 47.861 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|--|----------|
| Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro | 2 |
| Totale | 2 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n.art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura di perdite
- C = per distribuzione ai soci

b) le utilizzazioni per coperture di perdite e per altre ragioni si intendono riferite ai tre esercizi precedenti. Si espongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------------|----------|--------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 35.000 | FONDO DI DOTAZIONE | B | 35.000 |
| Altre riserve | | | | |
| Varie altre riserve | 2 | | | - |
| Totale altre riserve | 2 | | | - |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|--------------------------------|---------|---------------------------|------------------------------|-------------------|
| Utili portati a nuovo | 12.331 | UTILI ESERCIZI PRECEDENTI | A,B,C | 12.331 |
| Totale | 47.333 | | | 47.331 |
| Quota non distribuibile | | | | 47.331 |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|-----------------------------------|---------|
| Riserva differenza arrotondamento | 2 |
| Totale | 2 |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Non sono stati stanziati fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nei seguenti prospetti verrà evidenziata la formazione e l'utilizzazione delle voci del trattamento di fine rapporto:

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 29.662 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 25.452 |
| Utilizzo nell'esercizio | 5.713 |
| Altre variazioni | 0 |
| Totale variazioni | 19.739 |
| Valore di fine esercizio | 49.401 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La società, al 31/12/2022 ha in carico 17 dipendenti, di cui:

- 1 direttore (tempo determinato)
- 1 coordinatore di servizi (tempo indeterminato)
- 5 amministrativi (2 a tempo indeterminato e 3 a tempo determinato)
- 10 assistenti sociali (7 a tempo indeterminato e 3 a tempo determinato)

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numeri 4 e 6 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni e la suddivisione per scadenza dei debiti:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 595.216 | 39.847 | 635.063 | 635.063 |
| Debiti tributari | 15.440 | 138.443 | 153.883 | 153.883 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 19.361 | 6.095 | 25.456 | 25.456 |
| Altri debiti | 1.047.709 | 33.769 | 1.081.478 | 1.081.478 |
| Totale debiti | 1.677.726 | 218.154 | 1.895.880 | 1.895.880 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

Tutti i debiti presenti in bilancio sono riferiti a soggetti nazionali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|--|--|------------------|
| Debiti verso fornitori | 635.063 | 635.063 |
| Debiti tributari | 153.883 | 153.883 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 25.456 | 25.456 |
| Altri debiti | 1.081.478 | 1.081.478 |
| Totale debiti | 1.895.880 | 1.895.880 |

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono

Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci del passivo:

| D.7) debiti verso fornitori | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------------|----------|----------------|----------------------|----------|----------------|---------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| FATTURE DA RICEVERE | 516.814 | 0 | 516.814 | 436.297 | 0 | 436.297 | 80.517 |
| FORNITORI | 109.989 | 0 | 109.989 | 153.971 | 0 | 153.971 | (43.982) |
| NOTE DI CREDITO DA EMETTERE | 8.476 | 0 | 8.476 | 6.615 | 0 | 6.615 | 1.861 |
| NOTE DI CREDITO DA RICEVERE | (216) | 0 | (216) | (1.667) | 0 | (1.667) | 1.451 |
| Totali | 635.063 | 0 | 635.063 | 595.216 | 0 | 595.216 | 39.847 |

Si prosegue nella illustrazione delle altre voci del passivo:

| D.12) debiti tributari | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------|-------|---------|----------------------|-------|-------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| IVA SU VENDITE | 143.144 | 0 | 143.144 | 0 | 0 | 0 | 143.144 |
| ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE | 9.428 | 0 | 9.428 | 8.192 | 0 | 8.192 | 1.236 |
| IRAP C/ERARIO | 1.469 | 0 | 1.469 | 3.256 | 0 | 3.256 | (1.787) |
| ERARIO C/ IRES | 216 | 0 | 216 | 1.228 | 0 | 1.228 | (1.012) |
| ERARIO C/RIT. SU ALTRI REDDITI | 207 | 0 | 207 | (21) | 0 | (21) | 228 |
| ERARIO C/LIQUID. IVA | 0 | 0 | 0 | 2.877 | 0 | 2.877 | (2.877) |
| ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTON | (581) | 0 | (581) | (92) | 0 | (92) | (489) |

| D.12) debiti tributari | | | | | | | |
|------------------------|--------------------|-------|---------|----------------------|-------|--------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| Totali | 153.883 | 0 | 153.883 | 15.440 | 0 | 15.440 | 138.443 |

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

| D.13) debiti verso istituti di prev.za e di sicur.za sociale | | | | | | | |
|--|--------------------|-------|--------|----------------------|-------|--------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| INPS | 22.742 | 0 | 22.742 | 17.676 | 0 | 17.676 | 5.066 |
| INAIL | 2.137 | 0 | 2.137 | 1.265 | 0 | 1.265 | 872 |
| ENTI PREVIDENZIALI VARI | 577 | 0 | 577 | 405 | 0 | 405 | 172 |
| DEBITI V/SINDACATO | 0 | 0 | 0 | 15 | 0 | 15 | (15) |
| Totali | 25.456 | 0 | 25.456 | 19.361 | 0 | 19.361 | 6.095 |

| D.14) altri debiti | | | | | | | |
|---|--------------------|-------|-----------|----------------------|-------|-----------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | | | Esercizio precedente | | | Variazioni |
| | Entro | Oltre | Saldo | Entro | Oltre | Saldo | |
| DEBITI C/COMUNI CONTR.DA EROGARE | 498.920 | 0 | 498.920 | 334.228 | 0 | 334.228 | 164.692 |
| DEBITO PROGETTO DOPO DI NOI | 124.861 | 0 | 124.861 | 175.977 | 0 | 175.977 | (51.116) |
| DEBITI PROGETTO PIANO DI ZONA | 104.000 | 0 | 104.000 | 100.000 | 0 | 100.000 | 4.000 |
| DEBITO PROGETTO OLONA BA | 64.856 | 0 | 64.856 | 93.815 | 0 | 93.815 | (28.959) |
| DEBITO MISURA B2 | 60.600 | 0 | 60.600 | 72.025 | 0 | 72.025 | (11.425) |
| DEBITI PROGETTO CONCILIAZIONE | 45.949 | 0 | 45.949 | 47.400 | 0 | 47.400 | (1.451) |
| DEB.V/COMUNI PER TIROCINI FLP | 44.919 | 0 | 44.919 | 11.874 | 0 | 11.874 | 33.045 |
| DEBITO PROGETTO CARE LEAVERS | 42.019 | 0 | 42.019 | 0 | 0 | 0 | 42.019 |
| PERSONALE C/RETRIBUZIONI | 28.584 | 0 | 28.584 | 27.797 | 0 | 27.797 | 787 |
| DEBITO MISURA 6 AREA MINORI | 20.563 | 0 | 20.563 | 7.175 | 0 | 7.175 | 13.388 |
| DEBITI ESTATE INSIEME | 14.063 | 0 | 14.063 | 0 | 0 | 0 | 14.063 |
| DEBITO C/ ASSOC L'ORIZZONTE | 11.600 | 0 | 11.600 | 0 | 0 | 0 | 11.600 |
| DEBITO PER SERVIZIO NIL | 10.000 | 0 | 10.000 | 30.000 | 0 | 30.000 | (20.000) |
| DEBITP VS.PRIVATI PER EMPORIO SOLIDALE | 9.544 | 0 | 9.544 | 9.544 | 0 | 9.544 | 0 |
| DEBITO PER COFINANZ. CONCILIAZIONE | 1.000 | 0 | 1.000 | 3.000 | 0 | 3.000 | (2.000) |
| DEBITI CIRCOLARE 4 PRIVATI | 0 | 0 | 0 | 58.981 | 0 | 58.981 | (58.981) |
| DEBITI SPESE PULIZIA/CONDOMINIALI | 0 | 0 | 0 | 1.406 | 0 | 1.406 | (1.406) |
| DEBITO PER TARI | 0 | 0 | 0 | 90 | 0 | 90 | (90) |
| DEBITO PER PROTEZ.FAMIGLIA | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 | (20.000) |
| DEB VS.UTENTI CONTR.MISURA UNICA | 0 | 0 | 0 | 54.397 | 0 | 54.397 | (54.397) |
| Totali | 1.081.478 | 0 | 1.081.478 | 1.047.709 | 0 | 1.047.709 | 33.769 |

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 37.967 | 13.772 | 51.739 |
| Risconti passivi | 409.713 | (30.588) | 379.125 |
| Totale ratei e risconti passivi | 447.680 | (16.816) | 430.864 |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale.

I ratei passivi sono interamente costituiti da oneri differiti relativi al personale.

I risconti passivi sono relativi ai seguenti ricavi di competenza dell'anno 2022:

Euro 379.125 Fondo povertà

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

| A) Valore della produzione | | | |
|--|--------------------|----------------------|------------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.621.431 | 2.283.868 | 337.563 |
| 2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti | 0 | 0 | 0 |
| 3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 | 0 |
| 4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| 5a) contributi in conto esercizio | 1.796.678 | 2.268.599 | (471.921) |
| 5b) altri ricavi e proventi | 10.044 | 46.734 | (36.690) |
| Totali | 4.428.153 | 4.599.201 | (171.048) |

Di seguito viene illustrata e commentata la movimentazione di alcune componenti del valore della produzione:

| A.1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | | | |
|---|--------------------|----------------------|----------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| GESTIONE SERVIZI SCOLASTICI | 1.658.281 | 1.422.134 | 236.147 |
| GESTIONE SERVIZI PIANO DI ZONA | 532.345 | 438.798 | 93.547 |
| GESTIONE SERVIZIO ASSIT.DOMICILIARE ANZI | 271.526 | 281.953 | (10.427) |
| PULIZIA AULE PRE SCUOLA | 56.159 | 38.008 | 18.151 |
| SEGRETARIATO SOCIALE | 54.824 | 80.028 | (25.204) |
| TRASPORTO SOCIALE | 41.022 | 16.925 | 24.097 |
| GESTIONE PRATICHE AMM.VE NIL | 6.890 | 5.700 | 1.190 |
| RIVALSA SPESE DI INCASSO | 384 | 322 | 62 |
| Totali | 2.621.431 | 2.283.868 | 337.563 |

| 5a) contributi in conto esercizio | | | |
|---|--------------------|----------------------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| FONDO NAZIONALE POLITICHE SOCIALI | 412.672 | 303.731 | 108.941 |
| FONDO SOCIALE REGIONALE | 398.725 | 393.209 | 5.516 |
| FDO PIANO POVERTA' E INCLUSIONE | 369.386 | 230.984 | 138.402 |
| F.DO NON AUTOSUFFICIENZA | 220.823 | 262.960 | (42.137) |
| CONTR ASSITENTI SOCIALI | 111.988 | 0 | 111.988 |
| CONTRIB.REGIONALE BANDO ESTATE | 77.000 | 0 | 77.000 |
| ADM - TUTELA MINORI E SERVIZI EDUCATIVA | 68.733 | 92.881 | (24.148) |
| PASTI A DOMICILIO | 59.518 | 47.329 | 12.189 |
| PROGETTO CARE LEAVERS | 42.019 | 0 | 42.019 |
| RICAVO MISURA 6 AREA MINORI | 20.563 | 7.175 | 13.388 |
| FONDI DECRETO 11467(VIGILANZA) | 6.171 | 6.163 | 8 |
| PROGETTO V.O.L.O. 3.0 | 5.832 | 4.966 | 866 |
| TELESOCORSO | 2.487 | 2.795 | (308) |

| 5a) contributi in conto esercizio | | | |
|--|--------------------|----------------------|------------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| CREDITO D'IMPOSTA 10% BENI STRUMENTALI | 761 | 0 | 761 |
| CONTRIBUTO " DOPO DI NOI" | 0 | 116.937 | (116.937) |
| REDDITO DI AUTONOMIA | 0 | 13.440 | (13.440) |
| CONTRIBUTO PACCHETTO FAMIGLIA | 0 | 214.791 | (214.791) |
| MISURA UNICA EMERGENZA ABITATIVA | 0 | 360.591 | (360.591) |
| PROGETTI VARI | 0 | 210.647 | (210.647) |
| Totali | 1.796.678 | 2.268.599 | (471.921) |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ripartizione per area geografica

La ripartizione per area geografica non è rilevante in quanto tutti i ricavi derivano da prestazioni effettuate nell'ambito dei Comuni aderenti.

Proventi e oneri finanziari

| C) Proventi ed oneri finanziari | | | |
|---|--------------------|----------------------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| 15.a) proventi da partecipazioni - imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| 15.b) proventi da partecipazioni - imprese collegate | 0 | 0 | 0 |
| 15.c) proventi da partecipazioni - in altre imprese | 0 | 0 | 0 |
| 16.a1) altri proventi finanziari - da crediti su imp. controllate | 0 | 0 | 0 |
| 16.a2) altri proventi finanziari - da crediti su imp. collegate | 0 | 0 | 0 |
| 16.a3) altri proventi finanziari - da crediti su imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 16.a4) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese | 0 | 0 | 0 |
| 16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 | 0 |
| 16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 | 0 |
| 16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| 16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate | 0 | 0 | 0 |
| 16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 16.d4) proventi diversi | 0 | 0 | 0 |
| 17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| 17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate | 0 | 0 | 0 |
| 17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 17.d) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri | 0 | 0 | 0 |
| 17bis) utili e perdite su cambi | 0 | 0 | 0 |
| Totali | 0 | 0 | 0 |

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione della voce C.16) altri proventi finanziari: sono interamente costituiti da interessi attivi bancari.

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha proventi da partecipazione

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

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, le informazioni inerenti i ricavi ed i costi di entità o incidenza eccezionali:
Non sussistono.

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

Di seguito viene illustrata e commentata la composizione delle imposte correnti:

| Imposte correnti | | | |
|------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| I.R.A.P. | 10.728 | 9.259 | 1.469 |
| I.R.E.S. | 3.383 | 3.167 | 216 |
| Totali | 14.111 | 12.426 | 1.685 |

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

| Descrizione | Valore | Imposte |
|---|---------|---------|
| Risultato prima delle imposte | 14.639 | |
| Onere fiscale teorico (%) | 24,00 | 3.513 |
| Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi: | 0 | |
| Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi: | 0 | |
| Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti | 0 | |
| Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi | 0 | |
| Altre variazioni in aumento | 1.140 | |
| Altre variazioni in diminuzione | (1.684) | |
| Imponibile fiscale | 14.095 | |
| Imposte correnti sul reddito dell'esercizio | 3.383 | |

Determinazione dell'imponibile IRAP

| Descrizione | Valore | Imposte |
|--|---------|---------|
| Differenza tra valore e costi della produzione | 14.639 | |
| Costi non rilevanti ai fini IRAP | 651.572 | |
| Ricavi non rilevanti ai fini IRAP | | |
| Onere fiscale teorico (%) | 666.211 | 25.982 |

| | | |
|---|-----------|--------|
| Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi: | 0 | |
| Deduzioni IRAP art. 11 D.Lgs. 446/97 | (391.124) | |
| Imponibile Irap | 275.087 | 10.728 |

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state rilevate differenze temporanee tali da giustificare l'iscrizione di imposte anticipate e/o differite.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società nel 2022 ha modificato il proprio organico come segue: ai 16 dipendenti in forza al 31.12.2021 (1 direttore, 1 coordinatore di servizi, 4 amministrativi, 10 assistenti sociali di cui una cessata proprio il 31.12.2021) è stata affiancata con contratto a tempo indeterminato, 1 assistente sociale.

Con contratto a termine sono state invece assunte 1 impiegata amministrativa e n.4 assistenti sociali. Nel corso dell'anno ci sono state le dimissioni di n.4 assistenti sociali, pertanto al 31.12.2022 l'organico risultava così composto:

- 1 direttore (tempo determinato)
 - 1 coordinatore di servizi (tempo indeterminato)
 - 5 amministrativi (2 a tempo indeterminato e 3 a tempo determinato)
 - 10 assistenti sociali (7 a tempo indeterminato e 3 a tempo determinato)
- per un totale di n.17 unità

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

Nel corso del 2020 la Dott.ssa Anna Ronchi ha assunto la carica di direttrice.

Con l'approvazione del bilancio di previsione 2021, a partire dal mese di Maggio l'incarico del Direttore è stato incrementato da 20 a 36 ore settimanali.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale

- corrispettivi spettanti per la revisione legale dei conti annuali: Euro 3.500

Categorie di azioni emesse dalla società

La società non ha emesso azioni.

Titoli emessi dalla società

Azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni ed i titoli o valori simili emessi dalla società:

La società non ha emesso né prestiti obbligazionari convertibili in azioni, né azioni di godimento, né titoli simili.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Contributi ricevuti - anno 2022 - Legge 124/2017 art. 1 comma 125

| ENTE | COMPETENZA | INCASSI DELL'ANNO | |
|--------------------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| CASTELLANZA | | 641.620,68 | 705.101,42 |
| FAGNANO OLONA | | 603.727,26 | 647.382,69 |
| GORLA MAGGIORE | | 189.697,95 | 184.575,06 |
| GORLA MINORE | | 310.510,68 | 294.220,16 |
| MARNATE | | 275.963,02 | 175.549,05 |
| OLGIATE OLONA | | 439.244,28 | 502.893,53 |
| SOLBIATE OLONA | | 286.208,13 | 340.265,22 |
| MINISTERO LAVORO E POLITICHE SOCIALI | | 481.373,22 | 500.785,38 |
| REGIONE LOMBARDIA | | 119.019,44 | 119.019,44 |
| A.T.S. INSUBRIA | | 1.058.953,48 | 1.097.164,91 |
| TOTALE | | 4.406.318,14 | 4.566.956,86 |

Nota integrativa, parte finale

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

Vi invito pertanto a voler approvare il presente bilancio, che chiude con un utile pari a Euro 528, proponendo di riportare il medesimo a nuovo.

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Anna Ronchi, nata a Milano (MI), il 26 maggio 1980, residente in Bellusco (MI), via Fosse Ardeatine 45/E, codice fiscale RNCNNA80E66F205B, in qualità di Legale Rappresentante dell'"Azienda Speciale Consortile Medio Olona - Servizi alla Persona", dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.



Azienda Speciale Consortile
Medio Olona
Servizi alla Persona

BILANCIO CONSUNTIVO 2022

| | |
|------------------------|------------|
| Approvazione C.d.A. | 03/04/2023 |
| Approvazione Assemblea | 26/04/2023 |

| SERVIZI SCOLASTICI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|----------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Appalto (scadenza dicembre 2023) | 1.657.000,66 | 1.610.041,54 | 46.959,12 | 0,4% |
| Servizio pulizie pre-post | 56.219,71 | 46.191,61 | 10.028,10 | 30,5% |
| TOTALE COSTI | 1.713.220,37 | 1.656.233,15 | 56.987,22 | 1,1% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|
| FONDO A COPERTURA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 1.713.220,37 | 1.656.233,15 | 56.987,22 | 1,1% |
| TOTALE RICAVI | 1.713.220,37 | 1.656.233,15 | 56.987,22 | 1,1% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|---------------------|---------------------|------------------|--------------|
| Castellanza | 387.691,30 | 391.394,19 | -3.702,89 | 15,6% |
| Fagnano Olona | 436.369,44 | 422.021,47 | 14.347,97 | -11,0% |
| Gorla Maggiore | 81.515,53 | 80.831,52 | 684,01 | -12,0% |
| Gorla Minore | 203.084,87 | 191.002,36 | 12.082,51 | -12,4% |
| Marnate | 177.010,65 | 156.119,48 | 20.891,17 | 9,9% |
| Olgiate Olona | 230.788,51 | 227.386,94 | 3.401,57 | 2,4% |
| Solbiate Olona | 196.760,07 | 187.477,18 | 9.282,89 | 23,4% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 1.713.220,37 | 1.656.233,15 | 17.595,67 | 15,9% |

| Dati di attività (effettivo 22) | ore | costo h. | costo totale | serv. pulizie |
|---------------------------------|------------------|----------|---------------------|------------------|
| Castellanza | 17.224,49 | 20,79 | 358.097,21 | 29.594,09 |
| Fagnano Olona | 20.328,94 | 20,79 | 422.638,68 | 13.730,76 |
| Gorla Maggiore | 3.920,90 | 20,79 | 81.515,53 | |
| Gorla Minore | 9.768,39 | 20,79 | 203.084,87 | |
| Marnate | 8.514,22 | 20,79 | 177.010,65 | |
| Olgiate Olona | 10.694,53 | 20,79 | 222.339,32 | 8.449,19 |
| Solbiate Olona | 9.250,33 | 20,79 | 192.314,40 | 4.445,67 |
| TOTALE | 79.701,81 | | 1.657.000,66 | 56.219,71 |

STIMA DATI ATTIVITA' = FATTURAZIONE A GIUGNO 2022 + STIMA SU ANNO SCOLASTICO 2022/23

| SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE (SAD) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Accreditamento | 277.151,12 | 269.392,64 | 7.758,48 | 2,9% |
| TOTALE COSTI | 277.151,12 | 269.392,64 | 7.758,48 | 2,9% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| Fondo a copertura (adeguamento ISTAT) | 8.422,50 | 8.140,85 | 281,65 | 3,5% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 8.422,50 | 8.140,85 | 281,65 | 3,5% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 268.728,62 | 261.251,79 | 7.476,83 | 2,9% |
| TOTALE RICAVI | 277.151,12 | 269.392,64 | 7.758,48 | 0,028799883 |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|-------------------|---------------------|-----------------|-------------|
| Castellanza | 116.684,00 | 111.532,00 | 5.152,00 | 4,6% |
| Fagnano Olona | 20.043,55 | 19.936,61 | 106,94 | 0,5% |
| Gorla Maggiore | 33.456,01 | 32.021,64 | 1.434,37 | 4,5% |
| Gorla Minore | 20.869,50 | 21.944,00 | -1.074,50 | -4,9% |
| Marnate | 15.632,42 | 16.113,33 | -480,91 | -3,0% |
| Olgiate Olona | 28.976,98 | 28.643,32 | 333,66 | 1,2% |
| Solbiate Olona | 33.066,16 | 30.991,15 | 2.075,01 | 6,7% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 268.728,62 | 261.182,05 | 7.546,57 | 2,9% |

| Dati di attività (effettivo 22) | ore | costo h. | costo totale |
|---------------------------------|------------------|----------|-------------------|
| Castellanza | 6.141,26 | 19,00 | 116.684,00 |
| Fagnano Olona | 1.054,92 | 19,00 | 20.043,55 |
| Gorla Maggiore | 1.760,84 | 19,00 | 33.456,01 |
| Gorla Minore | 1.098,39 | 19,00 | 20.869,50 |
| Marnate | 822,76 | 19,00 | 15.632,42 |
| Olgiate Olona | 1.525,10 | 19,00 | 28.976,98 |
| Solbiate Olona | 1.740,32 | 19,00 | 33.066,16 |
| TOTALE | 14.143,61 | | 268.728,62 |

| TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|--|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Coordinatore (17 ore/w dal 14.09.2022) | | 11.424,95 | 13.056,00 | -1.631,05 | |
| Assistenti sociali (comprese 10 h/w su affido) | | 109.751,18 | 112.318,58 | -2.567,40 | -2,3% |
| Psicologi (comprese 10 h/w su affido) | | 127.294,74 | 127.560,00 | -265,26 | -0,2% |
| Personale amministrativo | | 15.612,99 | 15.533,73 | 79,26 | 0,5% |
| Supervisione clinica e consulenza legale | | 1.994,14 | 5.347,04 | -3.352,90 | -62,7% |
| Attività di mediazione familiare | | 0,00 | 1.152,00 | -1.152,00 | |
| Rimborso spese personale dipendente | | 1.517,00 | 1.500,00 | 17,00 | 1,1% |
| Materiali informatici/manutenzione/cancelleria | | 1.311,32 | 1.000,00 | 311,32 | 31,1% |
| Spese pulizie locali | | 6.383,96 | 6.000,00 | 383,96 | 6,4% |
| Affitto (fino al 3/6 Castellanza, dal 4/6 Solbiate) | | 10.700,00 | 10.000,00 | 700,00 | 7,0% |
| Spese condominiali | | 2.439,46 | 3.818,71 | -1.379,25 | -36,1% |
| Comune di castellanza - TARI | | 56,00 | 56,00 | 0,00 | 0,0% |
| Spese telefoniche | | 2.178,76 | 1.000,00 | 1.178,76 | 117,9% |
| Sicurezza luoghi di lavoro | | 648,00 | 700,00 | -52,00 | -7,4% |
| TOTALE COSTI | | 291.312,49 | 299.042,06 | -7.729,56 | -2,6% |
| | | | | | |
| RICAVI | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Nazionale Politiche Sociali | | 81.455,71 | 89.185,29 | -7.729,58 | -8,7% |
| Fondo Ministeriale potenziamento servizi sociali | | 64.534,65 | 64.534,65 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | | 145.990,36 | 153.719,94 | -7.729,58 | -5,0% |
| | | | | | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | | 145.322,13 | 145.322,12 | 0,02 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI | | 291.312,49 | 299.042,06 | -7.729,57 | -2,6% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | quota pro capite | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|-------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Castellanza | 2,21 | 31.378,00 | 31.378,00 | 0,00 | 0,0% |
| Fagnano Olona | 2,21 | 27.584,57 | 27.584,57 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Maggiore | 2,21 | 10.802,12 | 10.802,12 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Minore | 2,21 | 18.035,89 | 18.035,89 | 0,00 | 0,0% |
| Marnate | 2,21 | 17.793,15 | 17.793,15 | 0,00 | 0,0% |
| Olgiate Olona | 2,21 | 27.891,31 | 27.891,31 | 0,00 | 0,0% |
| Solbiate Olona | 2,21 | 11.837,09 | 11.837,09 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 2,21 | 145.322,13 | 145.322,13 | 0,00 | 0,0% |

| FONDO POVERTA' E POTENZIAMENTO SERVIZI SOCIALI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Assistenti sociali (Azienda + Comuni) | 126.686,85 | 126.859,62 | -172,77 | |
| Costi DPI/assicurazione/formazione per PUC | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | |
| Corsi di formazione operatori | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | |
| Servizio ADM | 8.895,90 | 19.119,60 | -10.223,70 | |
| Tirocini | 21.129,92 | 83.688,47 | -62.558,55 | |
| SAD | 23.036,99 | 18.742,21 | 4.294,78 | |
| Altri interventi | 165.804,84 | 122.603,07 | 43.201,77 | |
| TOTALE COSTI | 348.554,50 | 374.012,97 | -25.458,47 | -6,8% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Povertà | 310.138,72 | 359.712,97 | -49.574,25 | |
| Fondo Ministeriale potenziamento servizi sociali | 38.415,78 | 14.300,00 | 24.115,78 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 348.554,50 | 374.012,97 | -25.458,47 | -6,8% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | | | | |
| TOTALE RICAVI | 348.554,50 | 374.012,97 | -25.458,47 | -6,8% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Coprogettazione (scad. 30.09.2023 rinnovab. 30.09.2024) | 139.920,64 | 140.000,00 | -79,36 | -0,1% |
| Comodato d'uso e spese di gestione (Comune di Gorla Maggiore) | 3.962,00 | 3.838,00 | 124,00 | 3,2% |
| TOTALE COSTI | 143.882,64 | 143.838,00 | 44,64 | 0,0% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Fondo Nazionale Politiche Sociali | 50.044,64 | 50.000,00 | 44,64 | 0,1% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 50.044,64 | 50.000,00 | 44,64 | 0,1% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 93.838,00 | 93.838,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI | 143.882,64 | 143.838,00 | 44,64 | 0,0% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | q. pro-capite | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|----------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Castellanza | 1,43 | 20.402,66 | 20.402,66 | 0,00 | 0,0% |
| Fagnano Olona | 1,42 | 17.692,73 | 17.692,73 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Maggiore | 1,44 | 7.026,48 | 7.026,48 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Minore | 1,43 | 11.684,25 | 11.684,25 | 0,00 | 0,0% |
| Marnate | 1,42 | 11.422,64 | 11.422,64 | 0,00 | 0,0% |
| Olgiate Olona | 1,42 | 17.927,32 | 17.927,32 | 0,00 | 0,0% |
| Solbiate Olona | 1,43 | 7.681,92 | 7.681,92 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 1,42 | 93.838,00 | 93.838,00 | 0,00 | 0,0% |

| NIL - CONTRIBUTI INAIL TIROCINI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Contributi INAIL - NIL tirocini | 6.889,93 | 6.645,81 | 244,12 | 3,7% |
| TOTALE COSTI | 6.889,93 | 6.645,81 | 244,12 | 3,7% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Fondo a copertura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 6.889,93 | 6.645,81 | 244,12 | 3,7% |
| TOTALE RICAVI | 6.889,93 | 6.645,81 | 244,12 | 3,7% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Castellanza | 1.245,30 | 746,73 | 498,57 | 66,8% |
| Fagnano Olona | 826,99 | 1.055,55 | -228,56 | -21,7% |
| Gorla Maggiore | 534,32 | 596,67 | -62,35 | -10,5% |
| Gorla Minore | 900,42 | 1.143,48 | -243,06 | -21,3% |
| Marnate | 1.061,77 | 867,12 | 194,65 | 22,4% |
| Olgiate Olona | 1.167,78 | 1.104,03 | 63,74 | 5,8% |
| Solbiate Olona | 1.153,35 | 1.132,22 | 21,13 | 1,9% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 6.889,93 | 6.645,81 | 244,12 | 3,7% |

| Dati di attività (effettivo 22) | mesi tirocini NIL | costo mensile | costo totale |
|--|--------------------------|----------------------|---------------------|
| Castellanza | 90,90 | 13,70 | 1.245,30 |
| Fagnano Olona | 60,36 | 13,70 | 826,99 |
| Gorla Maggiore | 39,00 | 13,70 | 534,32 |
| Gorla Minore | 65,72 | 13,70 | 900,42 |
| Marnate | 77,50 | 13,70 | 1.061,77 |
| Olgiate Olona | 85,24 | 13,70 | 1.167,78 |
| Solbiate Olona | 84,19 | 13,70 | 1.153,35 |
| TOTALE | 502,91 | | 6.889,93 |

| SERVIZIO ADM - SPAZIO NEUTRO | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|-------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | | | | |
| Accreditamento (fino al 31.12.2022) | 74.994,46 | 86.851,34 | -11.856,88 | -25,3% |
| TOTALE COSTI | 74.994,46 | 86.851,34 | -29.357,90 | -25,3% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Fondo a copertura (adeguamento ISTAT) | 2.152,73 | 1.995,00 | 157,73 | -37,8% |
| Compartecipazione Comuni fuori Ambito | 10.356,59 | 14.625,00 | -4.268,41 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 12.509,32 | 16.620,00 | -4.110,68 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 62.485,14 | 70.231,34 | -7.746,20 | -11,0% |
| TOTALE RICAVI | 74.994,46 | 86.851,34 | -11.856,88 | -13,7% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|------------------|---------------------|------------------|---------------|
| Castellanza | 18.886,57 | 19.526,98 | -640,41 | -34,0% |
| Fagnano Olona | 18.748,11 | 20.001,04 | -1.252,93 | -33,3% |
| Gorla Maggiore | 6.299,15 | 6.775,99 | -476,84 | -62,6% |
| Gorla Minore | 1.314,08 | 1.408,43 | -94,35 | -29,4% |
| Marnate | 5.179,47 | 8.184,86 | -3.005,39 | 0,9% |
| Olgiate Olona | 6.302,01 | 8.212,37 | -1.910,36 | 15,2% |
| Solbiate Olona | 5.755,75 | 6.121,68 | -365,93 | -66,2% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 62.485,14 | 70.231,34 | -7.746,20 | -37,8% |

| Dati di attività (effettivo anno 22) | ore | costo h. | costo |
|--------------------------------------|-----------------|----------|------------------|
| Castellanza | 851,51 | 22,18 | 18.886,57 |
| Fagnano Olona | 845,27 | 22,18 | 18.748,11 |
| Gorla Maggiore | 284,00 | 22,18 | 6.299,15 |
| Gorla Minore | 59,25 | 22,18 | 1.314,08 |
| Marnate | 233,52 | 22,18 | 5.179,47 |
| Olgiate Olona | 284,13 | 22,18 | 6.302,01 |
| Solbiate Olona | 259,50 | 22,18 | 5.755,75 |
| TOTALE | 2.817,18 | | 62.485,14 |

| SERVIZIO PASTI A DOMICILIO | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|-------------------------------|------------------------|----------------------------|-----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Appalto (scadenza 31.10.2023) | 59.518,30 | 53.433,88 | 6.084,42 | 11,4% |
| TOTALE COSTI | 59.518,30 | 53.433,88 | 6.084,42 | 11,4% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------|
| Fondo a copertura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 59.518,30 | 53.433,88 | 6.084,42 | 11,4% |
| TOTALE RICAVI | 59.518,30 | 53.433,88 | 6.084,42 | 11,4% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|------------------|---------------------|-------------|--------------|
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 19.702,73 | 17.901,19 | 1.801,54 | 10,1% |
| Gorla Maggiore | 333,96 | 0,00 | 333,96 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 11.246,73 | 9.571,58 | 1.675,15 | 17,5% |
| Olgiate Olona | 28.234,88 | 25.961,11 | 2.273,77 | 8,8% |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 59.518,30 | 53.433,88 | 0,00 | 11,4% |

| Dati di attività (effettivo 22) | n. pasti | costo medio pasto/trasp. | costo totale pasto/trasp. |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|
| Castellanza | 0,00 | 6,85 | 0,00 |
| Fagnano Olona | 2.875,00 | 6,85 | 19.702,73 |
| Gorla Maggiore | 49,00 | 6,85 | 333,96 |
| Gorla Minore | 0,00 | 6,85 | 0,00 |
| Marnate | 1.641,00 | 6,85 | 11.246,73 |
| Olgiate Olona | 4.120,00 | 6,85 | 28.234,88 |
| Solbiate Olona | 0,00 | 6,85 | 0,00 |
| TOTALE | 8.685,00 | | 59.518,30 |

| SECRETARIATO SOCIALE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|----------------------|-----------------|---------------------|---------|--------|
|----------------------|-----------------|---------------------|---------|--------|

| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Assistenti sociali | 47.438,66 | 84.602,18 | -37.163,52 | -43,9% |
| Amministrativi | 7.387,00 | 7.384,32 | 2,68 | |
| TOTALE COSTI | 54.825,66 | 91.986,50 | -37.160,84 | -40,4% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2021 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Fondo a copertura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 54.825,66 | 91.986,50 | -37.160,84 | -40,4% |
| TOTALE RICAVI | 54.825,66 | 91.986,50 | -37.160,84 | -40,4% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2021 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Castellanza | 0,00 | 28.619,21 | -28.619,21 | -2,5% |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2,5% |
| Gorla Maggiore | 21.268,22 | 21.815,60 | -547,38 | -2,5% |
| Gorla Minore | 16.858,60 | 21.567,84 | -4.709,24 | -21,8% |
| Marnate | 913,33 | 2.354,60 | -1.441,27 | -61,2% |
| Olgiate Olona | 11.183,71 | 12.943,53 | -1.759,82 | -13,6% |
| Solbiate Olona | 4.601,80 | 4.685,72 | -83,92 | -1,8% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 54.825,66 | 91.986,50 | -37.160,84 | -40,4% |

| Dati di attività 22 | ore settimanali | costo h. |
|--|-----------------|----------|
| Castellanza | 0,00 | 19,00 |
| Fagnano Olona | 0,00 | 19,00 |
| Gorla Maggiore | 30,00 | 19,00 |
| Gorla Minore | 30,00 | 19,00 |
| Marnate | 4,00 | 19,00 |
| Olgiate Olona (a.s. fino al 31/5 + amministrativo) | 22,00 | 19,00 |
| Solbiate Olona | 8,00 | 19,00 |
| TOTALE | 94,00 | |

| SPORTELLI IMMIGRATI | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|---------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Co-progettazione (scadenza 31.07.2024) | | 35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE COSTI | | 35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,0% |
| RICAVI | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Nazionale Politiche Sociali | | 26.000,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | | 26.000,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,0% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI | | 35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | q. pro-capite | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,14 | 1.943,28 | 1.943,28 | 0,00 | 0,0% |
| Fagnano Olona | 0,14 | 1.708,35 | 1.708,35 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Maggiore | 0,14 | 668,99 | 668,99 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Minore | 0,14 | 1.116,99 | 1.116,99 | 0,00 | 0,0% |
| Marnate | 0,14 | 1.101,95 | 1.101,95 | 0,00 | 0,0% |
| Olgiate Olona | 0,14 | 1.727,35 | 1.727,35 | 0,00 | 0,0% |
| Solbiate Olona | 0,14 | 733,09 | 733,09 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,14 | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,0% |

| PROGETTO PASS | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Personale amministrativo 7 sportelli | 53.977,04 | 50.000,00 | 3.977,04 | 8,0% |
| TOTALE COSTI | 53.977,04 | 50.000,00 | 3.977,04 | 8,0% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Nazionale Politiche Sociali | 53.977,04 | 50.000,00 | 3.977,04 | 8,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 53.977,04 | 50.000,00 | 3.977,04 | 8,0% |
| TOTALE RICAVI | 53.977,04 | 50.000,00 | 3.977,04 | 8,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| TRASFERIMENTI FONDO SOCIALE REGIONALE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Trasferimenti ad enti pubblici e privati FSR | 398.726,05 | 398.726,05 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE COSTI | 398.726,05 | 398.726,05 | 0,00 | 0,0% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Fondo Sociale Regionale | 398.726,05 | 398.726,05 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 398.726,05 | 398.726,05 | 0,00 | 0,0% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 398.726,05 | 398.726,05 | 0,00 | 0,0% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| BANDO REGIONALE ESTATE E + INSIEME | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Bando regionale Estate e + insieme | 77.000,00 | 110.000,00 | -33.000,00 | -30,0% |
| TOTALE COSTI | 77.000,00 | 110.000,00 | -33.000,00 | -30,0% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Regionale | 77.000,00 | 110.000,00 | -33.000,00 | -30,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 77.000,00 | 110.000,00 | -33.000,00 | -30,0% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 77.000,00 | 110.000,00 | -33.000,00 | -30,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| ASSISTENZA EDUCATIVA CENTRI ESTIVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Assistenza Educativa centri estivi | 47.655,88 | 50.000,00 | -2.344,12 | -4,7% |
| TOTALE COSTI | 47.655,88 | 50.000,00 | -2.344,12 | -4,7% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Nazionale Politiche Sociali | 47.655,88 | 50.000,00 | -2.344,12 | -4,7% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 47.655,88 | 50.000,00 | -2.344,12 | -4,7% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 47.655,88 | 50.000,00 | -2.344,12 | -4,7% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: fisso) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| FNPS ANNI PRECEDENTI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| FNPS 2021 | 0,00 | 39.794,41 | -39.794,41 | |
| Obiettivi PdZ area adulti e anziani | 0,00 | 25.204,65 | -25.204,65 | |
| TOTALE COSTI | 0,00 | 64.999,06 | -64.999,06 | |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| FNPS COVID 2021 | 0,00 | 39.794,41 | -39.794,41 | |
| Fondo Nazionale Politiche Sociali | 0,00 | 25.204,65 | -25.204,65 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 64.999,06 | -64.999,06 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 0,00 | 64.999,06 | -64.999,06 | |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| DOPO DI NOI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Programma Operativo DOPODINOI annualità 2021 | 0,00 | 86.142,63 | -86.142,63 | |
| TOTALE COSTI | 0,00 | 86.142,63 | -86.142,63 | |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Regionale DOPODONOI | 0,00 | 86.142,63 | -86.142,63 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 86.142,63 | -86.142,63 | |
| | | | | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 0,00 | 86.142,63 | -86.142,63 | |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| INTERVENTI MISURA B2 FNA | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Contributi / Interventi misura B2 FNA | 220.823,19 | 220.823,19 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE COSTI | 220.823,19 | 220.823,19 | 0,00 | 0,0% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Non Autosufficienze | 220.823,19 | 220.823,19 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 220.823,19 | 220.823,19 | 0,00 | 0,0% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 220.823,19 | 220.823,19 | 0,00 | 0,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| VOUCHER ANZIANI E DISABILI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Convenzioni | 0,00 | 7.941,30 | -7.941,30 | |
| TOTALE COSTI | 0,00 | 7.941,30 | -7.941,30 | |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Voucher Anziani e Disabili | 0,00 | 7.941,30 | -7.941,30 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 7.941,30 | -7.941,30 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 0,00 | 7.941,30 | -7.941,30 | |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| TRASPORTO SOCIALE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Affidamento dal 01.02.2022 trasporto disabili c/o centri | 24.599,61 | 24.599,67 | -0,06 | 0,0% |
| Affidamento trasporto minori dal 01.09.2022 | 16.422,09 | 16.663,19 | -241,10 | |
| TOTALE COSTI | 41.021,70 | 41.262,86 | -241,16 | -0,6% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Fondo a copertura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 41.021,70 | 41.262,86 | -241,16 | -0,6% |
| TOTALE RICAVI | 41.021,70 | 41.262,86 | -241,16 | -0,6% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 6.931,87 | 6.800,00 | 131,87 | 1,9% |
| Gorla Maggiore | 6.698,22 | 6.400,00 | 298,22 | 4,7% |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 27.391,61 | 28.062,86 | -671,25 | -2,4% |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 41.021,70 | 41.262,86 | -241,16 | -0,6% |

| PROGETTO VOLO | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Ore psicologo (55 ore annue) | 5.832,00 | 6.075,00 | -243,00 | -4,0% |
| TOTALE COSTI | 5.832,00 | 6.075,00 | -243,00 | -4,0% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|-----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Fondo a copertura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 5.832,00 | 6.075,00 | -243,00 | -4,0% |
| TOTALE RICAVI | 5.832,00 | 6.075,00 | -243,00 | -4,0% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|-----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 1.377,00 | 1.620,00 | -243,00 | -15,0% |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 2.970,00 | 2.970,00 | 0,00 | 0,0% |
| Solbiate Olona | 1.485,00 | 1.485,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 5.832,00 | 6.075,00 | -243,00 | -4,0% |

| Dati di attività (stima anno 22) | ore | costo orario | costo orario | |
|----------------------------------|---------------|--------------|-----------------|--|
| Castellanza | 0,00 | 27,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 27,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 27,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 51,00 | 27,00 | 1.377,00 | |
| Marnate | 0,00 | 27,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 110,00 | 27,00 | 2.970,00 | |
| Solbiate Olona | 55,00 | 27,00 | 1.485,00 | |
| TOTALE | 216,00 | | 5.832,00 | |

| TELESOCCORSO | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Convenzione (scadenza 30.09.2023) | 2.487,49 | 2.560,00 | -72,51 | -2,8% |
| TOTALE COSTI | 2.487,49 | 2.560,00 | -72,51 | -2,8% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------|--------------|
| Fondo a copertura | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 2.487,49 | 2.560,00 | -72,51 | -2,8% |
| TOTALE RICAVI | 2.487,49 | 2.560,00 | -72,51 | -2,8% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: consumo) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|-----------------|---------------------|-------------|--------------|
| Castellanza | 2.487,49 | 2.560,00 | -72,51 | -2,8% |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 2.487,49 | 2.560,00 | 0,00 | -2,8% |

| Dati di attività (effettivo 22) | n. utenti | costo mensile (media fisso+mobile) | costo annuo (media fisso+mobile) | |
|---------------------------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Castellanza | 17,27 | 12,00 | 2.487,49 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 12,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 12,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 12,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 12,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 12,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 12,00 | 0,00 | |
| TOTALE | 17,27 | | 2.487,49 | |

| CONTRIBUTO MISURA 6 - MINORI VITTIME DI MALTRATTAMENTO | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
|---|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|

| COSTI DI GESTIONE | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--------------------------|--|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| Contributo per misura 6 | | 20.562,50 | 0,00 | 20.562,50 | |
| TOTALE COSTI | | 20.562,50 | 0,00 | 20.562,50 | |

| RICAVI | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---------------------------------------|--|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| Fondo Regionale MISURA 6 | | 20.562,50 | 0,00 | 20.562,50 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | | 20.562,50 | 0,00 | 20.562,50 | |
| | | | | | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | | 20.562,50 | 0,00 | 20.562,50 | |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: fisso) | quota pro capite | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|-------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| Castellanza | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| FONDO COMUNITA' MINORI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo di ambito per minori in comunità | 158.000,00 | 50.000,00 | 108.000,00 | 216,0% |
| TOTALE COSTI | 158.000,00 | 50.000,00 | 108.000,00 | 216,0% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Nazionale Politiche Sociali | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,0% |
| Fondi anni precedenti | 108.000,00 | 0,00 | 108.000,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 158.000,00 | 50.000,00 | 108.000,00 | 216,0% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 158.000,00 | 50.000,00 | 108.000,00 | 216,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: fisso) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| CARE LEAVERS | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|-----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Progetto sperimentale CARE LEAVERS 2022-2023 | 42.019,44 | 40.000,00 | 2.019,44 | 5,0% |
| TOTALE COSTI | 42.019,44 | 40.000,00 | 2.019,44 | 5,0% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Regionale dedicato | 42.019,44 | 40.000,00 | 2.019,44 | 5,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 42.019,44 | 40.000,00 | 2.019,44 | 5,0% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 42.019,44 | 40.000,00 | 2.019,44 | 5,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: fisso) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| PROGETTO PAIS | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Progetto PAIS (novembre 2022 - ottobre 2023) | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE COSTI | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,0% |
| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo Ministeriale dedicato | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,0% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: fisso) | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| RETE ANTIVIOLENZA | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|-------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Cofinanziamento comunale rete antiviolenza | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Canone di locazione Comune di Marnate (dal 6/4/22) | | 2.695,61 | 3.108,92 | -413,31 | -13,3% |
| Materiali informatici/manutenzione/cancelleria | | 2.100,24 | 1.700,24 | 400,00 | 23,5% |
| Utenze | | 1.713,31 | 1.700,00 | 13,31 | 0,8% |
| TOTALE COSTI | | 6.509,16 | 6.509,16 | 0,00 | 0,0% |
| RICAVI | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Fondo a copertura | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | | 6.509,16 | 6.509,16 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI | | 6.509,16 | 6.509,16 | 0,00 | 0,0% |
| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | quota pro capite | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Castellanza | 0,10 | 1.405,46 | 1.405,46 | 0,00 | 0,0% |
| Fagnano Olona | 0,10 | 1.235,55 | 1.235,55 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Maggiore | 0,10 | 483,84 | 483,84 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Minore | 0,10 | 807,85 | 807,85 | 0,00 | 0,0% |
| Marnate | 0,10 | 796,98 | 796,98 | 0,00 | 0,0% |
| Olgiate Olona | 0,10 | 1.249,29 | 1.249,29 | 0,00 | 0,0% |
| Solbiate Olona | 0,10 | 530,21 | 530,21 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | | 6.509,16 | 6.509,16 | 0,00 | 0,0% |

| UFFICIO DI PIANO | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Personale a comando da Comune/in collaborazione | 5.684,68 | 6.851,00 | -1.166,32 | 0,0% |
| Coordinatore (25 h/w dal 01.10.2022) | 7.552,25 | 8.223,40 | -671,15 | 100,0% |
| Assistenti sociali (42 h/w dal 01.10.2022) | 25.268,40 | 26.705,80 | -1.437,40 | 22,2% |
| Referente amministrativo | 8.354,95 | 8.435,11 | -80,16 | 0,0% |
| TOTALE COSTI | 46.860,28 | 50.215,31 | -3.355,04 | 31,6% |

| RICAVI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|------------------|---------------------|------------------|--------------|
| Fondo ATS funzioni trasferite vigilanza | 6.171,00 | 6.171,00 | 0,00 | |
| FNPS per Ufficio di Piano | 17.000,00 | 17.000,00 | 0,00 | |
| Fondo Ministeriale Finanziamento servizi sociali | 12.358,02 | 15.713,05 | 1.895,15 | |
| Voucher anziani e disabili - quota gestione | 1.658,70 | 1.658,70 | 0,00 | |
| PON Inclusione av 3/2016 - quota gestione | 9.672,56 | 9.672,56 | 9.672,56 | |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 46.860,28 | 50.215,31 | -3.355,03 | |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31,6% |
| TOTALE RICAVI | 46.860,28 | 50.215,31 | -3.355,03 | 31,6% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | PRE-CONSUNTIVO 2022 | PREVENTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|---------------------|-----------------|-------------|-------------|
| Castellanza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Fagnano Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Maggiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Gorla Minore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Marnate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Olgiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| Solbiate Olona | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| TOTALE RICAVI DA COMUNI SOCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |

| STRUTTURA CENTRALE | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|--|------------------------|----------------------------|------------------|---------------|
| COSTI DI GESTIONE | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
| Direzione | | 89.800,21 | 89.800,21 | 0,00 | 0,0% |
| Coordinatore servizi | | 41.774,85 | 41.774,85 | 0,00 | -16,4% |
| Personale amministrativo | | 40.741,63 | 47.571,13 | -6.829,50 | -2,8% |
| Rimborso spese personale dipendente | | 2.578,00 | 3.000,00 | -422,00 | 34,3% |
| Revisore dei conti | | 3.486,88 | 3.200,00 | 286,88 | -15,9% |
| Commercialista | | 9.043,48 | 8.450,00 | 593,48 | 6,1% |
| Elaborazione paghe e consulenza lavoro | | 9.118,20 | 8.800,00 | 318,20 | 10,0% |
| DPO (Data Protection Officer) | | 4.026,00 | 4.026,00 | 0,00 | 0,0% |
| Formazione dipendenti | | 650,00 | 1.000,00 | -350,00 | 0,0% |
| Spese per gare e concorsi | | 1.100,00 | 1.200,00 | -100,00 | -13,4% |
| Materiali informatici/manutenzione/cancelleria | | 3.933,96 | 4.500,00 | -566,04 | 12,5% |
| PA digitale - canone csi + protocollo + presenze | | 17.032,73 | 17.032,73 | 0,00 | 0,0% |
| Sito internet | | 2.525,40 | 2.159,40 | 366,00 | -1,7% |
| Spese pulizie locali | | 7.500,00 | 6.742,50 | 757,50 | 198,2% |
| Affitto sede (fino al 17/2 Marnate, dal 18/2 Solbiate) | | 11.886,89 | 10.803,05 | 1.083,84 | 52,7% |
| Spese notarili/trasloco/adeguamento impianti | | 2.685,41 | 5.000,00 | -2.314,59 | |
| Spese condominiali e utenze | | 2.812,05 | 6.126,32 | -3.314,27 | 60,5% |
| Energia elettrica | | 2.256,93 | 226,43 | 2.030,50 | -74,2% |
| Spese telefoniche | | 3.268,14 | 2.555,83 | 712,31 | -24,3% |
| Bolli e spese postali | | 192,00 | 100,00 | 92,00 | -88,9% |
| Spese bancarie | | 916,53 | 900,00 | 16,53 | -23,7% |
| Spese varie | | 1.700,00 | 1.500,00 | 200,00 | 50,0% |
| Assicurazioni R.C. patrimoniale e kasko | | 9.292,46 | 9.500,00 | -207,54 | -0,7% |
| Assistenza sistemi informatici | | 2.440,00 | 2.500,00 | -60,00 | 0,0% |
| Sicurezza luoghi di lavoro | | 1.104,00 | 1.500,00 | -396,00 | -5,0% |
| Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | | 3.666,70 | 6.000,00 | -2.333,30 | 9,0% |
| Ammortamenti immobilizzazioni materiali | | 6.620,53 | 7.000,00 | -379,47 | 0,7% |
| Contributo NEASS | | 1.184,96 | 727,18 | 457,78 | 3,8% |
| Imposte (irap ed ired) | | 14.490,87 | 7.000,00 | 7.490,87 | 0,0% |
| TOTALE COSTI | | 297.828,80 | 300.695,63 | -2.866,83 | 2,0% |

| RICAVI | | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|--|--|-------------------|---------------------|------------------|--------------|
| FNPS per CSI | | 9.050,18 | 5.281,80 | 3.768,38 | |
| Fondo ministeriale potenziamento servizi | | 10.804,78 | 17.439,99 | -6.635,21 | 100,0% |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | | 19.854,96 | 22.721,79 | -2.134,85 | -8,6% |
| CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | | 277.973,84 | 277.973,84 | 8.169,01 | 3,0% |
| TOTALE RICAVI | | 300.695,63 | 300.695,63 | 6.034,16 | 2,0% |

| Comuni (ripartizione costi - criterio: popolazione) | quota pro capite | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. | VAR. % |
|---|------------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|
| Castellanza | 4,09 | 60.020,20 | 60.020,20 | 0,00 | 2,3% |
| Fagnano Olona | 4,09 | 52.764,08 | 52.764,08 | 0,00 | 3,7% |
| Gorla Maggiore | 4,09 | 20.662,41 | 20.662,41 | 0,00 | 2,3% |
| Gorla Minore | 4,09 | 34.499,27 | 34.499,27 | 0,00 | 2,7% |
| Marnate | 4,09 | 34.034,94 | 34.034,94 | 0,00 | 3,6% |
| Olgiate Olona | 4,09 | 53.350,82 | 53.350,82 | 0,00 | 3,5% |
| Solbiate Olona | 4,09 | 22.642,12 | 22.642,12 | 0,00 | 2,5% |
| DA COMUNI SOCI | 4,09 | 277.973,84 | 277.973,84 | 0,00 | 3,0% |

| RIEPILOGO CENTRI DI COSTO/RICAVO | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. |
|--|------------------------|----------------------------|--------------------|
| COSTI DI GESTIONE | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. |
| servizi scolastici | 1.713.220,37 | 1.656.233,15 | 56.987,22 |
| servizio di assistenza domiciliare (sad) | 277.151,12 | 269.392,64 | 7.758,48 |
| tutela minori / servizio affidi | 291.312,49 | 299.042,06 | -7.729,57 |
| fondo poverta' e potenziamento servizi sociali | 348.554,50 | 374.012,97 | -25.458,47 |
| nucleo inserimenti lavorativi (nil) | 143.882,64 | 143.838,00 | 44,64 |
| nil - contributi inail tirocini | 6.889,93 | 6.645,81 | 244,12 |
| servizio adm - spazio neutro | 74.994,46 | 86.851,34 | -11.856,88 |
| servizio pasti a domicilio | 59.518,30 | 53.433,88 | 6.084,42 |
| segretariato sociale | 54.825,66 | 91.986,50 | -37.160,84 |
| sportello immigrati | 35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 |
| progetto pass | 53.977,04 | 50.000,00 | 3.977,04 |
| trasferimenti ad enti pubblici e privati fsr | 398.726,05 | 398.726,05 | 0,00 |
| bando regionale estate e + insieme | 77.000,00 | 110.000,00 | -33.000,00 |
| assistenza educativa centri estivi | 47.655,88 | 50.000,00 | -2.344,12 |
| FNPS ANNI PRECEDENTI | 0,00 | 64.999,06 | -64.999,06 |
| dopodinoi | 0,00 | 86.142,63 | -86.142,63 |
| contributi / interventi misura b2 fna | 220.823,19 | 220.823,19 | 0,00 |
| voucher anziani e disabili | 0,00 | 7.941,30 | -7.941,30 |
| trasporto sociale | 41.021,70 | 41.262,86 | -241,16 |
| progetto volo | 5.832,00 | 6.075,00 | -243,00 |
| telesoccorso | 2.487,49 | 2.560,00 | -72,51 |
| fondo di ambito per minori in comunità | 158.000,00 | 50.000,00 | 108.000,00 |
| Progetto CARE LEAVERS | 42.019,44 | 40.000,00 | 2.019,44 |
| Progetto PAIS | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| Misura 6 contributo minori | 20.562,50 | 0,00 | 20.562,50 |
| rete anti violenza | 6.509,16 | 6.509,16 | 0,00 |
| Ufficio di Piano | 46.860,28 | 50.215,31 | -3.355,04 |
| struttura centrale | 297.828,80 | 300.695,63 | -2.866,83 |
| TOTALE COSTI | 4.428.153,00 | 4.505.886,52 | -77.733,52 |
| RICAVI DA FONDI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. |
| FNPS per tutela minori / servizio affidi | 81.455,71 | 89.185,29 | -7.729,58 |
| FNPS per nucleo inserimenti lavorativi (nil) | 50.044,64 | 50.000,00 | 44,64 |
| FNPS per progetto pass | 53.977,04 | 50.000,00 | 3.977,04 |
| FNPS per sportello immigrati | 26.000,00 | 26.000,00 | 0,00 |
| FNPS per obiettivi PdZ area adulti e anziani | 0,00 | 25.204,65 | -25.204,65 |
| Fondo per rimborso minori in comunità | 158.000,00 | 50.000,00 | 108.000,00 |
| FNPS per CSI e UDP | 26.050,18 | 22.281,80 | 3.768,38 |
| FNPS per assistenza educativa estiva | 47.655,88 | 50.000,00 | -2.344,12 |
| FNPS 2021 | 0,00 | 39.794,41 | -39.794,41 |
| FSR per trasferimenti ad enti pubblici e privati | 398.726,05 | 398.726,05 | 0,00 |
| F. REG. per voucher anziani e disabili | 0,00 | 7.941,30 | -7.941,30 |
| Bando regionale Estate e + insieme | 77.000,00 | 110.000,00 | -33.000,00 |
| Fondo Non Autosufficienze | 220.823,19 | 220.823,19 | 0,00 |
| F. REG. per struttura centrale | 1.658,70 | 1.658,70 | 0,00 |
| F. FUNZ. TRASF. ASL per struttura centrale | 6.171,00 | 6.171,00 | 0,00 |
| Progetto CARE LEAVERS | 42.019,44 | 40.000,00 | 2.019,44 |
| Progetto PAIS | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| FONDO POVERTA' E POTENZIAMENTO SERVIZI SOCIALI | 436.251,94 | 471.700,66 | -35.448,72 |
| Avviso 3/2016 PON INCLUSIONE | 9.672,56 | 9.672,56 | 0,00 |
| DOPO DI NOI | 0,00 | 86.142,63 | -86.142,63 |
| Misura 6 contributo minori | 20.562,50 | 0,00 | 20.562,50 |
| Compartecipazione su ADM altri Comuni | 10.356,59 | 14.625,00 | -4.268,41 |
| Fondi SAD/ADM | 10.575,23 | 10.205,59 | 369,64 |
| TOTALE FONDI A COPERTURA COSTI | 1.680.500,65 | 1.783.632,83 | -103.132,18 |
| RICAVI DA COMUNI SOCI | CONSUNTIVO 2022 | PRE-CONSUNTIVO 2022 | VARIAZ. |
| servizi scolastici | 1.713.220,37 | 1.656.233,15 | 56.987,22 |
| servizio di assistenza domiciliare (sad) | 268.728,62 | 261.182,05 | 7.546,57 |
| tutela minori / servizio affidi | 145.322,13 | 145.322,12 | 0,01 |
| nucleo inserimenti lavorativi (nil) | 93.838,00 | 93.838,00 | 0,00 |
| servizio adm - spazio neutro | 62.485,14 | 70.231,34 | -7.746,20 |
| servizio pasti a domicilio | 59.518,30 | 53.433,88 | 6.084,42 |
| segretariato sociale | 54.825,66 | 91.986,50 | -37.160,84 |
| sportello immigrati | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| trasporto sociale | 41.021,70 | 41.262,86 | -241,16 |
| progetto volo | 5.832,00 | 6.075,00 | -243,00 |
| telesoccorso | 2.487,49 | 2.560,00 | -72,51 |
| nil - contributi inail tirocini | 6.889,93 | 6.645,81 | 244,12 |
| rete anti violenza | 6.509,16 | 6.509,16 | 0,00 |
| struttura centrale | 277.973,84 | 277.973,84 | 0,00 |
| TOTALE CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI | 2.747.652,35 | 2.722.253,71 | 25.398,63 |
| TOTALE RICAVI | 4.428.153,00 | 4.505.886,52 | -77.733,52 |

CONTRIBUTI DA COMUNI SOCI - SINTESI E VARIAZIONI RISPETTO A PERIODO PRECEDENTE

| CONSUNTIVO 2022 | POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31/12/2021 | % POP. | STRUTTURA CENTRALE | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLO IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | SEGRETERIATO SOCIALE | SERVIZIO ADM - SPAZIO NEUTRO | NIL - CONTRIBUTI INAIL TIROCINI | SERVIZIO PASTI A DOMICILIO | PROGETTO VOLO | SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE (SAD) | TRASPORTO SOCIALE | SERVIZI SCOLASTICI | TELESOCCORSO | PROSSIMITA' | AMBLIOPIA | TOTALE |
|-----------------|-------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------|--|-------------------|---------------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------|
| Castellanza | 14.219 | 21,59% | 60.020,20 | 1.405,46 | 31.378,00 | 1.943,28 | 20.402,66 | 0,00 | 18.886,57 | 1.245,30 | 0,00 | 0,00 | 116.684,00 | 0,00 | 387.691,30 | 2.487,49 | 0,00 | 0,00 | 642.344,25 |
| Fagnano Olona | 12.500 | 18,98% | 52.764,08 | 1.235,55 | 27.584,57 | 1.708,35 | 17.692,73 | 0,00 | 18.748,11 | 826,99 | 19.702,73 | 0,00 | 20.043,55 | 6.931,87 | 436.369,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 603.607,97 |
| Gorla Maggiore | 4.895 | 7,43% | 20.662,41 | 483,84 | 10.802,12 | 668,99 | 7.026,48 | 21.268,22 | 6.299,15 | 534,32 | 333,96 | 0,00 | 33.456,01 | 6.698,22 | 81.515,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 189.749,25 |
| Gorla Minore | 8.173 | 12,41% | 34.499,27 | 807,85 | 18.035,89 | 1.116,99 | 11.684,25 | 16.858,60 | 1.314,08 | 900,42 | 0,00 | 1.377,00 | 20.869,50 | 0,00 | 203.084,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310.548,71 |
| Marnate | 8.063 | 12,24% | 34.034,94 | 796,98 | 17.793,15 | 1.101,95 | 11.422,64 | 913,33 | 5.179,47 | 1.061,77 | 11.246,73 | 0,00 | 15.632,42 | 0,00 | 177.010,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 276.194,04 |
| Olgiate Olona | 12.639 | 19,19% | 53.350,82 | 1.249,29 | 27.891,31 | 1.727,35 | 17.927,32 | 11.183,71 | 6.302,01 | 1.167,78 | 28.234,88 | 2.970,00 | 28.976,98 | 27.391,61 | 230.788,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 439.161,57 |
| Solbiate Olona | 5.364 | 8,15% | 22.642,12 | 530,21 | 11.837,09 | 733,09 | 7.681,92 | 4.601,80 | 5.755,75 | 1.153,35 | 0,00 | 1.485,00 | 33.066,16 | 0,00 | 196.760,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286.246,55 |
| TOTALE | 65.853 | 100,0% | 277.973,84 | 6.509,17 | 145.322,13 | 9.000,00 | 93.838,00 | 54.825,66 | 62.485,14 | 6.889,93 | 59.518,30 | 5.832,00 | 268.728,62 | 41.021,70 | 1.713.220,37 | 2.487,49 | 0,00 | 0,00 | 2.747.652,34 |

| PRE-CONSUNTIVO 2022 | POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31/12/2021 | % POP. | STRUTTURA CENTRALE - UDP | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLO IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | SEGRETERIATO SOCIALE | SERVIZIO ADM - SPAZIO NEUTRO | NIL - CONTRIBUTI INAIL TIROCINI | SERVIZIO PASTI A DOMICILIO | PROGETTO VOLO | SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE (SAD) | TRASPORTO SOCIALE | SERVIZI SCOLASTICI | TELESOCCORSO | PROSSIMITA' | AMBLIOPIA | TOTALE |
|---------------------|-------------------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------|--|-------------------|---------------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------|
| Castellanza | 14.219 | 21,8% | 60.020,20 | 1.405,46 | 31.378,00 | 1.943,28 | 20.402,66 | 28.619,21 | 19.526,98 | 746,73 | 0,00 | 0,00 | 111.532,00 | 0,00 | 391.394,19 | 2.560,00 | 0,00 | 0,00 | 669.528,70 |
| Fagnano Olona | 12.500 | 18,9% | 52.764,08 | 1.235,55 | 27.584,57 | 1.708,35 | 17.692,73 | 0,00 | 20.001,04 | 1.055,55 | 17.901,19 | 0,00 | 19.936,61 | 6.800,00 | 422.021,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 588.701,14 |
| Gorla Maggiore | 4.895 | 7,4% | 20.662,41 | 483,84 | 10.802,12 | 668,99 | 7.026,48 | 21.815,60 | 6.775,99 | 596,67 | 0,00 | 0,00 | 32.021,64 | 6.400,00 | 80.831,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 188.085,26 |
| Gorla Minore | 8.173 | 12,6% | 34.499,27 | 807,85 | 18.035,89 | 1.116,99 | 11.684,25 | 21.567,84 | 1.408,43 | 1.143,48 | 0,00 | 1.620,00 | 21.944,00 | 0,00 | 191.002,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304.830,36 |
| Marnate | 8.063 | 12,1% | 34.034,94 | 796,98 | 17.793,15 | 1.101,95 | 11.422,64 | 2.354,60 | 8.184,86 | 867,12 | 9.571,58 | 0,00 | 16.113,33 | 0,00 | 156.119,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 258.360,65 |
| Olgiate Olona | 12.639 | 19,0% | 53.350,82 | 1.249,29 | 27.891,31 | 1.727,35 | 17.927,32 | 12.943,53 | 8.212,37 | 1.104,03 | 25.961,11 | 2.970,00 | 28.643,32 | 28.062,86 | 227.386,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 437.430,25 |
| Solbiate Olona | 5.364 | 8,2% | 22.642,12 | 530,21 | 11.837,09 | 733,09 | 7.681,92 | 4.685,72 | 6.121,68 | 1.132,22 | 0,00 | 1.485,00 | 30.991,15 | 0,00 | 187.477,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 275.317,37 |
| TOTALE | 65.853 | 100% | 277.973,84 | 6.509,17 | 145.322,13 | 9.000,00 | 93.838,00 | 91.986,50 | 70.231,34 | 6.645,81 | 53.433,88 | 6.075,00 | 261.182,05 | 41.262,86 | 1.656.233,15 | 2.560,00 | 0,00 | 0,00 | 2.722.253,73 |

| VARIAZ. | VARIAZ. POP. RESIDENTE | | STRUTTURA CENTRALE | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLO IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | SEGRETERIATO SOCIALE | SERVIZIO ADM - SPAZIO NEUTRO | NIL - CONTRIBUTI INAIL TIROCINI | SERVIZIO PASTI A DOMICILIO | PROGETTO VOLO | SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE (SAD) | TRASPORTO SOCIALE | SERVIZI SCOLASTICI | TELESOCCORSO | PROSSIMITA' | #RIFI | TOTALE |
|----------------|------------------------|--|--------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------|--|-------------------|--------------------|---------------|-------------|-------------|------------------|
| Castellanza | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -28.619,21 | -640,41 | 498,57 | 0,00 | 0,00 | 5.152,00 | 0,00 | -3.702,89 | -72,51 | 0,00 | 0,00 | -27.384,45 |
| Fagnano Olona | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.252,93 | -228,56 | 1.801,54 | 0,00 | 106,94 | 131,87 | 14.347,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.906,83 |
| Gorla Maggiore | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -547,38 | -476,84 | -62,35 | 333,96 | 0,00 | 1.434,37 | 298,22 | 684,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.663,99 |
| Gorla Minore | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.709,24 | -94,35 | -243,06 | 0,00 | -243,00 | -1.074,50 | 0,00 | 12.082,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.718,36 |
| Marnate | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.441,27 | -3.005,39 | 194,65 | 1.675,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.891,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.833,39 |
| Olgiate Olona | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.759,82 | -1.910,36 | 63,74 | 2.273,77 | 0,00 | 333,66 | -671,25 | 3.401,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.731,32 |
| Solbiate Olona | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -83,92 | -365,93 | 21,13 | 0,00 | 0,00 | 2.075,01 | 0,00 | 9.282,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.929,18 |
| TOTALE | 0 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -37.160,84 | -7.746,20 | 244,12 | 6.084,42 | -243,00 | 7.546,57 | -241,16 | 56.987,22 | -72,51 | 0,00 | 0,00 | 25.398,61 |

| VARIAZIONE % SU CENTRI DI COSTO RISPETTO AL TOTALE DELLA VARIAZIONE | | | STRUTTURA CENTRALE | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLO IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | SEGRETERIATO SOCIALE | SERVIZIO ADM - SPAZIO NEUTRO | NIL - CONTRIBUTI INAIL TIROCINI | SERVIZIO PASTI A DOMICILIO | PROGETTO VOLO | SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE (SAD) | TRASPORTO SOCIALE | SERVIZI SCOLASTICI | TELESOCCORSO | PROSSIMITA' | #RIFI | TOTALE |
|---|--|--|--------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------|--|-------------------|--------------------|--------------|-------------|-------|--------|
| | | | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 0,0% | -146,3% | -30,5% | 1,0% | 24,0% | -1,0% | 29,7% | -0,9% | 224,4% | -0,3% | 0,0% | 0,0% | 100,0% |

Fatturazione servizi - costi ripartiti su popolazione residente

| CONSUNTIVO 2022 | POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31/12/2021 | % POP. | STRUTTURA CENTRALE | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLI IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | UFFICIO DI PROSSIMITA' | TOTALE |
|-----------------|--|-------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|--|------------------------|-------------------|
| Castellanza | 14.219 | 21,59% | 60.020,20 | 1.405,46 | 31.378,00 | 1.943,28 | 20.402,66 | 0,00 | 115.149,59 |
| Fagnano Olona | 12.500 | 18,98% | 52.764,08 | 1.235,55 | 27.584,57 | 1.708,35 | 17.692,73 | 0,00 | 100.985,28 |
| Gorla Maggiore | 4.895 | 7,43% | 20.662,41 | 483,84 | 10.802,12 | 668,99 | 7.026,48 | 0,00 | 39.643,84 |
| Gorla Minore | 8.173 | 12,41% | 34.499,27 | 807,85 | 18.035,89 | 1.116,99 | 11.684,25 | 0,00 | 66.144,24 |
| Marnate | 8.063 | 12,24% | 34.034,94 | 796,98 | 17.793,15 | 1.101,95 | 11.422,64 | 0,00 | 65.149,67 |
| Olgiate Olona | 12.639 | 19,19% | 53.350,82 | 1.249,29 | 27.891,31 | 1.727,35 | 17.927,32 | 0,00 | 102.146,09 |
| Solbiate Olona | 5.364 | 8,15% | 22.642,12 | 530,21 | 11.837,09 | 733,09 | 7.681,92 | 0,00 | 43.424,42 |
| TOTALE | 65.853 | 100% | 277.973,84 | 6.509,17 | 145.322,13 | 9.000,00 | 93.838,00 | 0,00 | 532.643,13 |

FATTURAZIONE 2022 sulla base del contratto di servizio: 40% ad approvazione bilancio; 40% a luglio e 20% a conguaglio pre-consuntivo

| PRIMO ACCONTO 2022 - APPR. BILANCIO (40%) | POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31/12/2020 | % POP. |
|---|--|-------------|
| Castellanza | 14.350 | 22% |
| Fagnano Olona | 12.444 | 19% |
| Gorla Maggiore | 4.942 | 7% |
| Gorla Minore | 8.218 | 13% |
| Marnate | 8.034 | 12% |
| Olgiate Olona | 12.609 | 19% |
| Solbiate Olona | 5.403 | 8% |
| TOTALE | 66.000 | 100% |

| STRUTTURA CENTRALE - UDP | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLI IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | UFFICIO DI PROSSIMITA' | TOTALE PRIMO ACCONTO |
|-----------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|--|------------------------|----------------------|
| 23.464,84 | 483,87 | 12.465,24 | 1.478,48 | 8.161,06 | 254,39 | 46.307,89 |
| 20.348,19 | 419,61 | 10.809,57 | 1.282,11 | 7.077,09 | 220,60 | 40.157,17 |
| 8.081,06 | 166,64 | 4.292,91 | 509,18 | 2.810,59 | 87,61 | 15.947,98 |
| 13.437,92 | 277,11 | 7.138,63 | 846,70 | 4.673,70 | 145,68 | 26.519,74 |
| 13.137,04 | 270,90 | 6.978,79 | 827,75 | 4.569,06 | 142,42 | 25.925,96 |
| 20.617,99 | 425,17 | 10.952,90 | 1.299,11 | 7.170,93 | 223,52 | 40.689,63 |
| 8.834,88 | 182,19 | 4.693,36 | 556,67 | 3.072,77 | 95,78 | 17.435,65 |
| 107.921,93 | 2.225,49 | 57.331,40 | 6.800,00 | 37.535,20 | 1.170,00 | 212.984,01 |

| SECONDO ACCONTO 2022 - LUGLIO (40%) | POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31/12/2020 | % POP. |
|--|--|-------------|
| Castellanza | 14.350 | 22% |
| Fagnano Olona | 12.444 | 19% |
| Gorla Maggiore | 4.942 | 7% |
| Gorla Minore | 8.218 | 13% |
| Marnate | 8.034 | 12% |
| Olgiate Olona | 12.609 | 19% |
| Solbiate Olona | 5.403 | 8% |
| TOTALE | 66.000 | 100% |

| STRUTTURA CENTRALE - UDP | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLI IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | UFFICIO DI PROSSIMITA' | TOTALE SECONDO ACCONTO |
|-----------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|
| 23.464,84 | 483,87 | 12.465,24 | 1.478,48 | 8.161,06 | 254,39 | 46.307,89 |
| 20.348,19 | 419,61 | 10.809,57 | 1.282,11 | 7.077,09 | 220,60 | 40.157,17 |
| 8.081,06 | 166,64 | 4.292,91 | 509,18 | 2.810,59 | 87,61 | 15.947,98 |
| 13.437,92 | 277,11 | 7.138,63 | 846,70 | 4.673,70 | 145,68 | 26.519,74 |
| 13.137,04 | 270,90 | 6.978,79 | 827,75 | 4.569,06 | 142,42 | 25.925,96 |
| 20.617,99 | 425,17 | 10.952,90 | 1.299,11 | 7.170,93 | 223,52 | 40.689,63 |
| 8.834,88 | 182,19 | 4.693,36 | 556,67 | 3.072,77 | 95,78 | 17.435,65 |
| 107.921,93 | 2.225,49 | 57.331,40 | 6.800,00 | 37.535,20 | 1.170,00 | 212.984,01 |

| SALDO 2022 - PRE- CONSUNTIVO (20%) | POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31/12/2021 | % POP. |
|---------------------------------------|--|-------------|
| Castellanza | 14.219 | 21,59% |
| Fagnano Olona | 12.500 | 18,98% |
| Gorla Maggiore | 4.895 | 7,43% |
| Gorla Minore | 8.173 | 12,41% |
| Marnate | 8.063 | 12,24% |
| Olgiate Olona | 12.639 | 19,19% |
| Solbiate Olona | 5.364 | 8,15% |
| TOTALE | 65.853 | 100% |

| STRUTTURA CENTRALE - UDP | RETE ANTIVIOLENZA | TUTELA MINORI / SERVIZIO AFFIDI | SPORTELLI IMMIGRATI | NUCLEO INSERIMENTI LAVORATIVI (NIL) | UFFICIO DI PROSSIMITA' | TOTALE SALDO |
|-----------------------------|-------------------|------------------------------------|------------------------|--|------------------------|-------------------|
| 13.090,51 | 437,71 | 6.447,53 | -1.013,69 | 4.080,53 | -508,77 | 22.533,81 |
| 12.067,70 | 396,34 | 5.965,42 | -855,87 | 3.538,55 | -441,20 | 20.670,94 |
| 4.500,29 | 150,56 | 2.216,31 | -349,36 | 1.405,30 | -175,22 | 7.747,87 |
| 7.623,43 | 253,63 | 3.758,63 | -576,42 | 2.336,85 | -291,37 | 13.104,77 |
| 7.760,86 | 255,18 | 3.835,56 | -553,54 | 2.284,53 | -284,84 | 13.297,74 |
| 12.114,83 | 398,95 | 5.985,50 | -870,87 | 3.585,46 | -447,05 | 20.766,83 |
| 4.972,36 | 165,83 | 2.450,38 | -380,26 | 1.536,38 | -191,56 | 8.553,13 |
| 62.129,97 | 2.058,19 | 30.659,34 | -4.600,00 | 18.767,60 | -2.340,00 | 106.675,10 |

BILANCIO 2022 ANALITICO CON RIBALTAMENTO COSTI DI STRUTTURA

| SERVIZIO | COSTO DIRETTO | AMM.VA | | AMM.VI | | DIREZIONE | | COORDINATORE | | ALTRI COSTI STRUTTURA | TOTALE RIBALTAMENTO | TOTALE COSTO SERVIZIO |
|--|-----------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | € 16.870,23 | | € 23.871,40 | | € 89.800,21 | | € 41.774,85 | | € 125.512,12 | | |
| servizi scolastici | € 1.713.220,37 | 10% | € 1.687,02 | 10% | € 2.387,14 | 5% | € 4.490,01 | 4% | € 1.670,99 | € 52.061,27 | € 62.296,44 | € 1.775.516,81 |
| servizio di assistenza domiciliare (sad) | € 277.151,12 | 9% | € 1.518,32 | 10% | € 2.387,14 | 3% | € 2.694,01 | 2% | € 835,50 | € 8.422,06 | € 15.857,02 | € 293.008,14 |
| tutela minori / servizio affidi | € 291.312,49 | | € - | 2% | € 477,43 | 5% | € 4.490,01 | 35% | € 14.621,20 | € 8.852,39 | € 28.441,03 | € 319.753,52 |
| fondo poverta' e potenziamento servizi sociali | € 348.554,50 | 5% | € 843,51 | 5% | € 1.193,57 | 10% | € 8.980,02 | 0% | € - | € 10.591,86 | € 21.608,96 | € 370.163,46 |
| nucleo inserimenti lavorativi (nil) | € 143.882,64 | 2% | € 337,40 | 5% | € 1.193,57 | 2% | € 1.796,00 | 5% | € 2.088,74 | € 4.372,30 | € 9.788,02 | € 153.670,66 |
| servizio adm - spazio neutro | € 74.994,46 | 6% | € 1.012,21 | 7% | € 1.671,00 | 3% | € 2.694,01 | 5% | € 2.088,74 | € 2.278,93 | € 9.744,89 | € 84.739,35 |
| servizio pasti a domicilio | € 59.518,30 | 2% | € 337,40 | 5% | € 1.193,57 | 5% | € 4.490,01 | 5% | € 2.088,74 | € 1.808,64 | € 9.918,37 | € 69.436,67 |
| servizio di segretariato sociale | € 54.825,66 | 15% | € 2.530,53 | 12% | € 2.864,57 | 9% | € 8.082,02 | 4% | € 1.670,99 | € 1.666,04 | € 16.814,15 | € 71.639,81 |
| sportello immigrati | € 35.000,00 | 2% | € 337,40 | 2% | € 477,43 | 3% | € 2.694,01 | 5% | € 2.088,74 | € 1.063,58 | € 6.661,16 | € 41.661,16 |
| progetto pass | € 53.977,04 | 8% | € 1.349,62 | 2% | € 477,43 | 15% | € 13.470,03 | 0% | € - | € 1.640,25 | € 16.937,33 | € 70.914,37 |
| trasferimenti ad enti pubblici e privati fsr | € 398.726,05 | 5% | € 843,51 | 5% | € 1.193,57 | 5% | € 4.490,01 | 0% | € - | € 12.116,47 | € 18.643,56 | € 417.369,61 |
| fondo rimborso minori in comunità | € 158.000,00 | 0% | € - | 0% | € - | 1% | € 898,00 | 0% | € - | € 4.801,30 | € 5.699,30 | € 163.699,30 |
| assistenza educativa estiva | € 47.655,88 | 0% | € - | 3% | € 716,14 | 1% | € 898,00 | 5% | € 2.088,74 | € 1.448,16 | € 5.151,05 | € 52.806,93 |
| DOPODINOI | € - | 4% | € 674,81 | 3% | € 716,14 | 1% | € 898,00 | 0% | € - | € - | € 2.288,95 | € 2.288,95 |
| contributi / interventi misura b2 fna | € 220.823,19 | 7% | € 1.180,92 | 3% | € 716,14 | 2% | € 1.796,00 | 3% | € 1.253,25 | € 6.710,37 | € 11.656,67 | € 232.479,86 |
| voucher anziani e disabili | € - | 4% | € 674,81 | 1% | € 238,71 | 1% | € 898,00 | 0% | € - | € - | € 1.811,53 | € 1.811,53 |
| trasporto sociale | € 41.021,70 | 2% | € 337,40 | 2% | € 477,43 | 5% | € 4.490,01 | 1% | € 208,87 | € 1.246,57 | € 6.760,28 | € 47.781,98 |
| progetto volo | € 5.832,00 | 1% | € 168,70 | 1% | € 238,71 | 1% | € 898,00 | 1% | € 208,87 | € 177,22 | € 1.691,52 | € 7.523,52 |
| telesoccorso | € 2.487,49 | 1% | € 168,70 | 1% | € 238,71 | 1% | € 898,00 | 0% | € - | € 75,59 | € 1.381,01 | € 3.868,50 |
| nil - contributi inail tirocini | € 6.889,93 | 2% | € 337,40 | 5% | € 1.193,57 | 1% | € 898,00 | 0% | € - | € 209,37 | € 2.638,35 | € 9.528,28 |
| PAIS | € 3.500,00 | 1% | € 168,70 | 0% | € - | 1% | € 898,00 | 5% | € 2.088,74 | € 106,36 | € 3.261,80 | € 6.761,80 |
| Misura 6 contributo minori | € 20.562,50 | 1% | € 168,70 | 1% | € 238,71 | 1% | € 898,00 | 1% | € 417,75 | € 624,85 | € 2.348,02 | € 22.910,52 |
| rete anti violenza | € 6.509,16 | 2% | € 337,40 | 1% | € 238,71 | 3% | € 2.694,01 | 0% | € - | € 197,80 | € 3.467,92 | € 9.977,08 |
| CARE LEAVERS | € 42.019,44 | 1% | € 168,70 | 1% | € 238,71 | 1% | € 898,00 | 5% | € 2.088,74 | € 1.276,88 | € 4.671,05 | € 46.690,49 |
| Bando Estate e + insieme | € 77.000,00 | 0% | € - | 4% | € 954,86 | 1% | € 898,00 | 0% | € - | € 2.339,87 | € 4.192,73 | € 81.192,73 |
| Ufficio di Piano | € 46.860,28 | 10% | € 1.687,02 | 9% | € 2.148,43 | 14% | € 12.572,03 | 15% | € 6.266,23 | € 1.423,99 | € 24.097,69 | € 70.957,97 |
| Totale | € 4.130.324,20 | 100% | € 16.870,23 | 100% | € 23.871,40 | 100,00% | € 89.800,21 | 100% | € 41.774,85 | € 125.512,12 | € 297.828,80 | € 4.428.153,00 |

Incidenza dei costi di struttura sul totale del volume gestito

7,21%

-€

0,00

AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA SERVIZI ALLA PERSONA

Sede Legale PIAZZA N.H. BIAGIO GABARDI 3 21058 - SOLBIATE OLONA (VA)
Iscritta al Registro Imprese di VARESE al N. 03161080126 Tribunale di
Repertorio Economico Amministrativo N. 327956
Capitale Sociale 35.000,00 - Capitale Sociale Versato 35.000,00
Partita IVA 03161080126 - Codice Fiscale 03161080126

Relazione sulla gestione a corredo del bilancio chiuso al 31/12/2022

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2022 presenta un risultato positivo/negativo pari a Euro 528. La presente relazione sulla gestione, redatta in conformità al disposto dell'art. 2428 c.c., corredo il bilancio dell'esercizio.

Storia della Società

I Comuni dell'Ambito Sociale della Valle Olona, Castellanza, Fagnano Olona, Gorla Maggiore, Gorla Minore, Marnate, Olgiate Olona e Solbiate Olona, ai sensi dell'art. 31, e dell'art. 114 del D.Lgs. 267/2000, il 12 maggio 2010 hanno costituito, con voto unanime dei rispettivi Consigli Comunali, l'Azienda Speciale Consortile Medio Olona per i Servizi alla Persona. L'Azienda è ente strumentale dei Comuni aderenti, con quote paritetiche, ed è dotata di personalità giuridica e d'autonomia gestionale.

La costituzione dell'Azienda è **finalizzata alla gestione associata dei servizi alla persona** in relazione alle attività di competenza istituzionale dei Comuni, ivi comprese le attività di promozione sociale e benessere in favore dei cittadini residenti nel proprio territorio.

Il funzionamento dell'Azienda è regolato dallo [statuto](#) (approvato dall'Assemblea Consortile nella seduta del 5 maggio 2010 con deliberazione n. 6 e pubblicato sul bollettino ufficiale Regione Lombardia – serie straordinaria inserzioni – 29.11.2010 – 48/01), e revisionato con verbale d'assemblea del 27/10/2017, autenticato nelle firme dal Dr. Angelo Quagliotti.

Per la sua vocazione territoriale Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi alla Persona si colloca idealmente in ciascuno dei sette Comuni soci, che sono anche i naturali garanti del rapporto tra l'Azienda e i propri cittadini assistiti al fine di realizzare il Welfare comunale definito dalla Legge di riforma dei servizi sociali (328/2000). La sua dimensione sociale, culturale e politica trova la propria sintesi nell'Assemblea dei Sindaci, mentre i momenti di elaborazione e progettualità scaturiscono dal rapporto proficuo tra operatori dei Comuni, terzo settore, agenzie istituzionali e parti sociali.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Ai sensi dell'articolo 2428, ultimo comma, del codice civile si segnala che l'attività viene svolta nelle seguenti sedi secondarie, dove viene gestito il servizio P.A.S.S. (Punto di accesso socio-sanitario)

Piazza Martiri della libertà n. 19 Gorla Maggiore (Va)

Via Luigia Greppi n. 4 Olgiate Olona (Va)

Piazza Gramsci n. 1 Fagnano Olona (Va)

Viale Rimembranze 4, Castellanza (VA)

Via Sant'Anna2 , Solbiate Olona (VA)

Via Roma 56, Gorla Minore (VA)

Piazza San Ilario 1, Marnate (VA)

A) Andamento della gestione

Andamento generale dell'attività

Servizi generali

I servizi generali riguardano le attività trasversali di supporto alla *governance* interna ed esterna e che svolgono una funzione di raccordo e coordinamento delle attività aziendali di rilevanza generale o istituzionale. Comprendono sia la Direzione aziendale, il personale amministrativo e sociale (coordinatore e assistenti sociali), ma anche tutte quelle consulenze professionali necessarie all'Azienda nonché i c.d. "costi di funzionamento" della struttura aziendale in senso lato – utenze, spese bancarie e postali, acquisti di cancelleria, affitto sedi-
Non sono compresi i costi del personale esclusivamente dedicato all'Ufficio di Piano.

Sono forniti da consulenti/ditte esterne le seguenti prestazioni:

- Studio di commercialista per la gestione della contabilità generale e degli adempimenti contabili/fiscali
- Servizio di consulenza del lavoro ed elaborazione paghe
- Servizio di Prevenzione e Protezione ai sensi del D.Lgs 81/08 in merito alla salute e sicurezza sul lavoro: il servizio è composto da due professionisti esterni incaricati (medico del lavoro e RSPP), dal datore di lavoro/Direttore e dal RLS – un dipendente eletto quale Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza-
- Consulenza per la gestione della rete informatica/hardware e software
- D.P.O per gli adempimenti inerenti la privacy
- Consulente esterno a supporto del Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza per tutti gli adempimenti ai sensi della L.190/12, del D.Lgs 33/2013 nonché della L. 231/2001 (Responsabilità Amministrativa degli Enti e della Società) a cui l'Azienda è soggetta;
- Servizio di pulizia della sede aziendale.

Area Minori

Servizio tutela minori

Il servizio tutela minori garantisce interventi finalizzati alla protezione/tutela dei minori con provvedimento dell'autorità giudiziaria (sia civile che penale) e al sostegno/recupero delle competenze educative delle famiglie di appartenenza. Offre la consulenza in materia agli operatori dei servizi territoriali, la mediazione familiare e la consulenza legale.

Servizio di Assistenza Domiciliare Minori

Il servizio di assistenza domiciliare minori, attraverso interventi di tipo educativo realizzati presso il domicilio del minore o presso servizi e strutture del territorio, per prevenire il disagio e riparare situazioni problematiche conclamate.

Servizio affidi

Il servizio affidi, collaborando con le realtà pubbliche e private che si occupano di affido, sensibilizza il territorio al tema fornendo formazione e informazioni.

Valuta le coppie al fine di abbinare minore e famiglia affidataria, accompagnando e monitorando gli stessi nel percorso di affido.

Servizio adozioni

Il servizio adozioni si occupa di informazione, sensibilizzazione e formazione sul tema. Svolge le indagini psico-sociali richieste dall'autorità giudiziaria e offre supporto ai genitori adottivi.

Il servizio di supporto/sportello psicologico e/o psicopedagogico si rivolge sia ai docenti sia ai genitori sia agli alunni per consulenze psicologiche e supporto in situazioni particolari.

Progetto V.O.I.O.

Il progetto V.O.I.O. è un intervento di orientamento verso la scelta della scuola secondaria di secondo grado e viene svolto presso alcuni Istituti Comprensivi dell'Ambito.

Area Anziani

Servizio di assistenza domiciliare

Il servizio di assistenza domiciliare offre assistenza diretta nella cura della persona, ma anche al suo ambiente di vita, e di supporto al contesto socio-relazionale, a persone anziane o in situazione di fragilità in un'ottica di prevenzione secondaria e di riabilitazione, nonché di reinserimento e mantenimento della persona nel proprio ambiente di vita.

Pasti a domicilio

Il servizio di pasti a domicilio si rivolge, di norma, a persone anziane (ultrasessantacinquenni) con ridotta autonomia funzionale e persone disabili incapaci di provvedere in modo autonomo alla preparazione dei pasti, che vivono sole o con familiari non in grado di provvedere a tale necessità.

Telesoccorso

Il servizio di telesoccorso risponde alla necessità di soggetti parzialmente non autosufficienti di chiedere aiuto in situazioni di emergenza garantendo un pronto intervento immediato 24 h su 24 h e viene attivato a favore di chi ne fa richiesta.

Area Disabili

Servizi scolastici

Il servizio di assistenza ad personam e/o di gruppo fornisce interventi educativi (e/o assistenziali) sia in orario scolastico che extra scolastico. Si rivolge a studenti con diagnosi funzionale frequentanti gli istituti di ogni ordine e grado.

Il servizio di pre e post scuola garantisce la possibilità di anticipare l'ingresso o posticipare l'uscita da scuola degli alunni rispetto all'orario delle lezioni e favorisce la conciliazione tempo lavoro-vita.

Il servizio di facilitazione linguistica si rivolge ad alunni stranieri che presentano alcune difficoltà

Il servizio di accompagnamento nel trasporto scolastico garantisce personale dedicato durante il tragitto casa-scuola e scuola-casa.

Il servizio di assistenza alla mensa si concretizza in un'assistenza durante il tempo-mensa.

Trasporto Sociale

Il servizio ha lo scopo di favorire la mobilità delle persone con difficoltà di spostamento per il raggiungimento delle strutture socio-ricreative, sanitarie, socio-sanitarie e assistenziali, con trasporti abituali e/o occasionali, sostenendo l'accessibilità ai servizi di pubblica utilità e garantendo l'autonomia personale.

Servizio Inserimenti Lavorativi - Progetto Giasone

Il servizio NIL realizza progetti di integrazione socio lavorativa i disabili e per la generalità dei cittadini che richiedono uno specifico intervento d'accompagnamento sociale.

Il servizio si fonda su una metodologia di intervento che prevede un lavoro di programmazione e di progettazione individuale con i Servizi Sociali Comunali, i Servizi territoriali Specialistici, i Centri per l'Impiego, le realtà produttive-industriali-artigianali, le Agenzie formative, gli Informalavoro comunali, il Collocamento Mirato provinciale e le Associazioni di Categoria.

Area trasversale/inclusione/progetti

Segretariato sociale e Servizio sociale professionale

Il servizio offre informazioni e orientamento per facilitare l'accesso ai servizi nei diversi ambiti di intervento: famiglie, minori, anziani, disabili, utenza diversificata

Sportello immigrati

Lo sportello immigrati offre ai cittadini italiani e stranieri informazioni e orientamento verso i servizi territoriali e assistenza per il disbrigo delle pratiche.

Progetto PASS

L'Azienda ha elaborato e sta realizzando il progetto PASS che prevede l'apertura sul territorio dell'Ambito di diversi punti unici di accesso ai servizi socio-sanitari e socio assistenziali e fornisce anche servizio di CUP e scelta e revoca.

L'equipe, formata da personale amministrativo e da un assistente sociale è specializzata sul sistema dei servizi rivolti a persone fragili, disabili e anziani, e in caso di bisogni complessi accompagna la persona/famiglia verso il servizio specialistico più adatto.

Rete antiviolenza – Centro ICORE

L'Azienda, come ente capofila dell'Ambito, ha aderito alla Rete Antiviolenza interistituzionale di Varese istituita al fine di coordinare e rafforzare le azioni messe in capo dai diversi soggetti per contrastare e prevenire le violenze, fisiche e psicologiche, intrafamiliari ed extrafamiliari, in danno di donne e minori. La Rete, ai sensi della DGR 6714/2017, sta realizzando il progetto Chi.Ama (finanziato da Regione e attraverso il cofinanziamento degli Ambiti territoriali) che prevede di sostenere le attività e gli interventi assicurati dai Centri Antiviolenza afferenti al territorio della rete e di coprire parte delle spese sostenute per l'ospitalità in casa rifugio/pronto intervento e per il potenziamento dell'ospitalità in strutture di accoglienza di primo livello. La Rete realizza una costante attività di fundraising al fine di promuovere e sviluppare le finalità perseguite.

Gestione fondi e misure PdZ

Reddito di cittadinanza (Fondo Povertà)

Il Fondo Povertà, istituito dalla Legge di Stabilità 2016, prevede l'impiego di risorse per la valutazione multidimensionale finalizzata ad identificare i bisogni del nucleo familiare e per i sostegni da individuare nel progetto personalizzato prevedendo un miglioramento progressivo delle condizioni di vita delle persone e delle famiglie che si trovano in stato di bisogno, attraverso la combinazione di 3 componenti: un adeguato sostegno al reddito, l'accesso ai mercati del lavoro in grado di favorire l'inserimento, l'accesso a servizi di qualità. Possono accedere alle risorse destinate dal Fondo Povertà:

- 1) Beneficiari della misura Reddito di Cittadinanza
- 2) Singoli o nuclei in condizione di povertà estrema che non rientrano tra i beneficiari del Reddito di Cittadinanza. Ai fini dell'individuazione delle famiglie in tale condizione, si tiene conto della disponibilità di denaro necessario a soddisfare i bisogni primari, cibo, vestiti, abitazioni, della possibilità di accedere ai beni ed ai servizi necessari per vivere.

Con i fondi assegnati all'Ambito tramite questo fondo si potenziano le attività di segretariato sui comuni e si offrono servizi per la realizzazione dei progetti attivati.

Fondo Nazionale Politiche Sociali

L'Azienda, come ente capofila dell'Ambito, gestisce le risorse assegnate dal Fondo Nazionale Politiche Sociali. Tali risorse vengono destinate, in base all'attuale valutazione dell'Ufficio di Piano, per finanziare: una quota consistente del servizio tutela minori e del servizio NIL, il progetto PASS per intero, e il 30% dello Sportello immigrati e una quota viene destinata al finanziamento dell'Ufficio di Piano e dello strumento della cartella sociale informatizzata.

Per il 2021 le aree di intervento in cui è stato utilizzato il fondo sono: Infanzia Adolescenza Responsabilità familiari (50,4%), Disabilità e non autosufficienza (37,9%) e Povertà ed esclusione sociale (11,7%).

Fondo Sociale Regionale

L'Azienda, come ente capofila dell'Ambito, gestisce le risorse assegnate dal Fondo Sociale Regionale. Come da programmazione approvata dall'Assemblea dei Sindaci, le risorse del Fondo sono destinate al co-finanziamento delle unità di offerta sociali, pubbliche e private, già funzionanti e presenti sul territorio dell'Ambito ed afferenti alle aree minori e famiglia, disabili e anziani, al fine di contribuire alla riduzione/ contenimento delle rette. Ogni anno l'Assemblea dei Sindaci delibera i criteri di ripartizione del fondo sulla base delle rendicontazioni a consuntivo dell'anno precedente.

Il piano di riparto viene approvato dopo la approvazione della delibera regionale di assegnazione dei fondi agli Ambiti che definisce i criteri regionali.

La ripartizione del FSR 2019 è la seguente:

| Area | Importo |
|------------------|-------------------|
| Minori | 245.614,24 |
| Disabili | 59.808,91 |
| Anziani | 53.430,30 |
| Altri interventi | 39.872,60 |
| Totale | 398.726,05 |

Fondo Non Autosufficienza

L'Azienda, come ente capofila dell'Ambito, gestisce le risorse assegnate nell'ambito del Programma operativo regionale a favore di persone con gravissima disabilità e in condizione di non autosufficienza e grave disabilità di cui al Fondo Nazionale per le Non Autosufficienze, attuando quanto previsto dalla normativa.

Andamento gestionale della società

Al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale, vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato, prima finanziari e poi non finanziari.

Gli indicatori di risultato finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione

Stato patrimoniale e conto economico riclassificati

I metodi di riclassificazione sono molteplici.

Quelli ritenuti più utili per l'analisi della situazione complessiva della società sono per il conto economico la riclassificazione a valore aggiunto (o della pertinenza gestionale) e per lo stato patrimoniale la riclassificazione finanziaria.

In entrambe le riclassificazioni si evidenziano i più importanti risultati intermedi e si attua un confronto con l'esercizio precedente.

| Conto Economico Riclassificato (criterio pertinenza Gestionale) | | | |
|--|--------------------|----------------------|------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| Ricavi delle vendite (Rv) | 2.621.431 | 2.283.868 | 14,78% |
| Produzione interna (Pi) | 0 | 0 | 0% |

| | | | |
|---|------------------|------------------|----------------|
| Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari) | 1.806.722 | 2.315.333 | (21,97)% |
| VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (VP) | 4.428.153 | 4.599.201 | (3,72)% |
| Costi esterni operativi (C-esterni) | 3.754.049 | 4.134.048 | (9,19)% |
| VALORE AGGIUNTO (VA) | 674.104 | 465.153 | 44,92% |
| Costi del personale (Cp) | 642.793 | 437.606 | 46,89% |
| Oneri diversi di gestione tipici (al netto dei componenti straordinari) | 6.385 | 5.441 | 17,35% |
| COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (CP) | 4.403.227 | 4.577.095 | (3,80)% |
| MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL o EBITDA) | 24.926 | 22.106 | 12,76% |
| Ammortamenti e Accantonamenti (Am e Ac) | 10.287 | 9.266 | 11,02% |
| MARGINE OPERATIVO NETTO (MON o EBIT) | 14.639 | 12.840 | 14,01% |
| Risultato dell'area finanziaria (C) | 0 | 0 | 0% |
| RISULTATO CORRENTE | 14.639 | 12.840 | 14,01% |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 | 0% |
| Componenti straordinari | 0 | 0 | 0% |
| RISULTATO ANTE IMPOSTE | 14.639 | 12.840 | 14,01% |
| Imposte sul reddito | 14.111 | 12.426 | 13,56% |
| RISULTATO NETTO (RN) | 528 | 414 | 27,54% |

L'area finanziaria è esposta al lordo dei proventi finanziari e al netto degli oneri finanziari, poiché in tal modo è possibile esporre il risultato lordo di gestione indipendentemente dalle scelte di finanziamento dell'impresa.

Lo schema sopra riportato consente di mettere in evidenza i risultati di area, atti ad essere rapportati al pertinente capitale investito

Di seguito si espone la situazione patrimoniale riclassificata con il "metodo finanziario" cioè secondo il criterio di esigibilità-liquidità. In altre parole le voci che compongono l'attivo ed il passivo dello stato patrimoniale vengono classificate con riferimento all'attitudine o meno delle voci stesse a divenire liquide ed esigibili nell'arco dei dodici mesi.

| Stato Patrimoniale Finanziario | | | |
|--|--------------------|----------------------|----------------|
| IMPIEGHI | | | |
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| ATTIVO FISSO (Af) | 57.680 | 21.776 | 164,88% |
| Immobilizzazioni immateriali | 6.440 | 2.057 | 213,08% |
| Immobilizzazioni materiali | 43.240 | 16.219 | 166,60% |
| Immobilizzazioni finanziarie | 8.000 | 3.500 | 128,57% |
| ATTIVO CORRENTE (Ac) | 2.366.326 | 2.180.623 | 8,52% |
| Magazzino | 0 | 0 | 0% |
| Liquidità differite | 1.630.215 | 1.630.882 | (0,04)% |
| Liquidità immediate | 734.931 | 545.903 | 34,63% |
| Ratei e risconti | 1.180 | 3.838 | (69,25)% |
| CAPITALE INVESTITO (Af + Ac) | 2.424.006 | 2.202.399 | 10,06% |
| FONTI | | | |
| MEZZI PROPRI (MP) | 47.861 | 47.331 | 1,12% |
| Capitale sociale | 35.000 | 35.000 | 0% |
| Riserve | 12.861 | 12.331 | 4,30% |
| PASSIVITA' CONSOLIDATE (Pml) | 49.401 | 29.662 | 66,55% |
| PASSIVITA' CORRENTI (Pc) | 2.326.744 | 2.125.406 | 9,47% |
| CAPITALE DI FINANZIAMENTO (MP + Pml + Pc) | 2.424.006 | 2.202.399 | 10,06% |

Se la riclassificazione classica dello stato patrimoniale si rivela spesso utilissima nelle analisi finanziarie presenti e prospettiche, quella di tipo "funzionale" lo è altrettanto in quanto permette di costruire appropriati e corretti indicatori di redditività.

Stato Patrimoniale Funzionale CAPITALE INVESTITO

| Aggregati | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
|---|-----------------------|-------------------------|------------|
| CAPITALE INVESTITO OPERATIVO (Cio) | 2.424.006 | 2.202.399 | 10,06% |
| IMPIEGHI EXTRA – OPERATIVI (I e-o) | 0 | 0 | 0% |
| CAPITALE INVESTITO (Cio + I e-o) | 2.424.006 | 2.202.399 | 10,06% |
| CAPITALE DI FINANZIAMENTO | | | |
| MEZZI PROPRI* (MP) | 47.861 | 47.331 | 1,12% |
| PASSIVITA' DI FINANZIAMENTO (Pf) | 0 | 0 | 0% |
| PASSIVITA' OPERATIVE (Po) | 2.376.145 | 2.155.068 | 10,26% |
| CAPITALE DI FINANZIAMENTO (MP + Pf+ Po) | 2.424.006 | 2.202.399 | 10,06% |

* Si precisa che le azioni proprie, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono detratte dai mezzi propri.

Analisi degli indicatori di risultato finanziari

Di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato finanziari scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società. Gli stessi indicatori sono suddivisi tra indicatori economici e patrimoniali.

Indicatori economici

| INDICI DI REDDITIVITA' | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
| ROE Netto (Return on Equity) <i>(Risultato netto/Mezzi propri)</i> | 1,11% | 0,88% |
| ROE Lordo (Return on Equity) <i>(Risultato Lordo/Mezzi propri)</i> | 30,76% | 27,25% |
| ROI (Return on investment) <i>(Risultato operativo/(CIO-Passività operative)</i> | 30,59% | 27,13% |
| ROA (Return on assets) <i>(Risultato operativo / Totale attivo</i> | 0,60% | 0,58% |
| ROS (Return on sales) <i>(Risultato operativo/Ricavi di vendite</i> | 0,56% | 0,56% |

ROE (Return On Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) dell'azienda.

Esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

ROI (Return On Investment)

E' il rapporto tra il reddito operativo (MON) e il Capitale Operativo Investito Netto (COIN)

E' un indice di bilancio che indica la redditività e l'efficienza economica della gestione caratteristica a prescindere dalle fonti utilizzate: esprime, cioè, quanto rende il capitale investito in quell'azienda.

ROA (Return On Assets)

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo.

ROS (Return On Sale)

E' il rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e i ricavi delle vendite.

Esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

Indicatori finanziari

Di seguito si riportano gli indicatori finanziari. Si evidenziano dapprima gli indicatori di solidità e successivamente quelli di solvibilità.

Indicatori di solidità

Di seguito si analizza la modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine

| INDICI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI | | |
|--|--------------------|----------------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
| Margine Primario di struttura <i>(Mezzi propri – Attivo fisso)</i> | (9.819) | 25.555 |
| Quozienti primario di struttura <i>(Mezzi propri / Attivo fisso)</i> | 0,83 | 2,17 |
| Margine secondario di struttura <i>(Mezzi propri + Passività consolidate) – Attivo fisso</i> | 39.582 | 55.217 |
| Quoziente secondario di struttura <i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i> | 1,69 | 3,54 |

Margine di Struttura Primario (detto anche Margine di Copertura delle Immobilizzazioni)

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dai soci.

Permette di valutare se il patrimonio netto sia sufficiente o meno a coprire le attività immobilizzate.

Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni)

Misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio.

Permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) e il totale delle immobilizzazioni.

Margine di Struttura Secondario

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare se le fonti durevoli siano sufficienti a finanziare le attività immobilizzate.

Indice di Struttura Secondario

Misura in valore percentuale la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare in che percentuale le fonti durevoli finanziano le attività immobilizzate.

Riportiamo, di seguito, ulteriori indicatori di solidità necessari per analizzare la composizione delle fonti di finanziamento

| INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI | | |
|---|--------------------|----------------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
| Quoziente di indebitamento complessivo <i>(Passività consolidate + Passività correnti) / Mezzi Propri</i> | 49,65 | 45,53 |
| Quoziente di indebitamento finanziario <i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i> | 0 | 0 |

Indicatori di solvibilità

| INDICI DI SOLVIBILITA' | | |
|--|--------------------|----------------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente |
| Margine di disponibilità <i>(Attivo corrente – Passività correnti)</i> | 39.582 | 55.217 |
| Quozienti di disponibilità <i>(Attivo corrente / Passività correnti)</i> | 1,02 | 1,03 |

| | | |
|---|--------|--------|
| Margine di tesoreria <i>(Liquidità differite +Liquidità immediate) – Passività correnti</i> | 38.402 | 51.379 |
| Quoziente di tesoreria <i>(Liquidità differite +Liquidità immediate) / Passività correnti</i> | 1,02 | 1,02 |

Posizione finanziaria netta

La posizione finanziaria netta rappresenta uno degli strumenti per individuare e illustrare la situazione finanziaria nel breve e nel medio/lungo termine.

Di seguito, lo schema contenuto nell'OIC 6. Nonostante il documento non sia più in vigore a partire dai bilanci dell'esercizio 2017, si ritiene che lo schema possa essere utilizzato come uno strumento utile di informativa per la composizione degli indicatori finanziari della relazione sulla gestione.

| Posizione Finanziaria netta | | | |
|--|--------------------|----------------------|---------------|
| Descrizione | Esercizio corrente | Esercizio precedente | Variazioni |
| Disponibilità liquide (CIV) | 734.931 | 545.903 | 34,63% |
| Altre attività finanziarie correnti (CIII) | 0 | 0 | 0% |
| Crediti finanziari correnti (BIII2, entro 12 mesi) | 0 | 0 | 0% |
| Debiti bancari correnti (D4, entro 12 mesi, fatta eccezione per la parte corrente dell'indebitamento non corrente) | 0 | 0 | 0% |
| Parte corrente dell'indebitamento non corrente (D4, entro 12 mesi per quanto rileva la quota capitale delle rate dovute nei 12 mesi) | 0 | 0 | 0% |
| Altre passività finanziarie correnti (D, rapporti finanziari entro 12 mesi) | 0 | 0 | 0% |
| Debiti per leasing finanziario correnti (NI) | 0 | 0 | 0% |
| Indebitamento finanziario corrente netto (a) | 734.931 | 545.903 | 34,63% |
| Debiti bancari non correnti (D4, oltre 12 mesi) | 0 | 0 | 0% |
| Obbligazioni emesse (D1 + D2) | 0 | 0 | 0% |
| Altre passività finanziarie non correnti (D, rapporti finanz. oltre 12 m) | 0 | 0 | 0% |
| Debiti per leasing finanziario non correnti (NI) | 0 | 0 | 0% |
| Indebitamento finanziario non corrente (b) | 0 | 0 | 0% |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA o indebitamento finanziario netto (c = a+b) | 734.931 | 545.903 | 34,63% |

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

3.1 Rischi finanziari

Non sussistono.

3.2 Rischi non finanziari

Si ritiene non sussistano rischi da evidenziare, in quanto l'Azienda Speciale è lo strumento per fornire ai Comuni Soci i servizi pubblici socio-assistenziali e non opera in condizioni di libero mercato.

Informativa sul personale

Sono riportate in forma tabellare le informazioni concernenti i seguenti aspetti:

- la composizione e il turnover;
- la formazione del personale;
- la sicurezza sul lavoro

| | | | | | |
|---------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------------|
| Composizione | <i>Dirigenti</i> | <i>Quadri</i> | <i>Impiegati</i> | <i>Operai</i> | <i>Altre categorie</i> |
|---------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------------|

| | | | | | |
|--|----|----|----|--|--|
| <i>Uomini (numero)</i> | | | | | |
| <i>Donne (numero)</i> | 1 | 1 | 15 | | |
| <i>Età media</i> | 42 | 45 | 35 | | |
| <i>Anzianità lavorativa</i> | 3 | 2 | | | |
| <i>Contratto a tempo indeterminato</i> | | 1 | 9 | | |
| <i>Contratto a tempo determinato</i> | 1 | | 6 | | |
| <i>Altre tipologie</i> | | | | | |
| <i>Titolo di studio: Laurea</i> | 1 | 1 | 10 | | |
| <i>Titolo di studio: Diploma</i> | | | 5 | | |
| <i>Titolo di studio: Licenza media</i> | | | | | |

| Turnover | <i>1/1</i> | <i>Assunzioni</i> | <i>Dimissioni, pensionamenti e cessazioni</i> | <i>Passaggi di categoria</i> | <i>31/12</i> |
|--|------------|-------------------|---|----------------------------------|--------------|
| <i>Contratto a tempo indeterminato</i> | | | | | |
| <i>Dirigenti</i> | | | | | |
| <i>Quadri</i> | 1 | | | | 1 |
| <i>Impiegati</i> | 11 | 1 | 3 | | 8 |
| <i>Operai</i> | | | | | |
| <i>Altro</i> | | | | | |
| <i>Contratto a tempo determinato</i> | | | | | |
| <i>Dirigenti</i> | 1 | | | | 1 |
| <i>Quadri</i> | 2 | 4 | 1 | | 7 |
| <i>Impiegati</i> | | | | | |
| <i>Operai</i> | | | | | |

Formazione del personale

Nell'anno 2022, oltre ai corsi di formazione obbligatori in ottemperanza del D.Lgs 81/2008 e del GDPR 679/2016, il personale aziendale ha svolto attività formativa in merito ad alcuni specifici temi inerenti alla propria attività.

In particolare, le assistenti sociali hanno svolto formazione specifica sull'utilizzo della cartella sociale informatizzata e, per quelle che operano sul Reddito di Cittadinanza, sull'utilizzo della relativa piattaforma. Inoltre, è stato effettuato un corso di formazione per gli operatori del servizio Tutela Minori e dei Comuni sul tema dei minori stranieri non accompagnati.

Sicurezza sul lavoro

Nell'anno 2022 non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro registrate fra il personale iscritto al libro matricola, per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale né addebiti a carico dell'azienda per eventuali malattie professionali gravi accertate su dipendenti e/o ex dipendenti della società e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile, descrivendo la natura e l'entità di tali addebiti.

Il Medico del Lavoro e il RSPP hanno svolto regolarmente la loro attività secondo i dettami del D. Lgs 81/2008 e di quanto contenuto nel DVR – Documento di Valutazione dei rischi, recentemente aggiornato anche a seguito del cambio di sede legale e dell'apertura dei nuovi sportelli territoriali del servizio PASS.

Informativa sull'ambiente

Nell'anno 2022 non si sono verificati danni causati all'ambiente (eventi accertati o rischi potenziali), cause di risarcimento per danni causati all'ambienti né sanzioni o pene sono state inflitte all'impresa per reati o danni ambientali.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

| Immobilizzazioni | Acquisizioni dell'esercizio |
|--|-----------------------------|
| Terreni | 0 |
| Fabbricati | 0 |
| Impianti e macchinario | 854 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 32.787 |
| Altri beni materiali | 0 |

Strumenti finanziari

Ai sensi dell'Art. 2428 comma 6 bis C.C. si segnala che la Società non detiene strumenti finanziari per la copertura di rischi finanziari di prezzo e di liquidità; essendo il grado di esposizione ai suddetti rischi ritenuto molto basso.

Direzione e coordinamento

La Società non è assoggettata all'attività di direzione e coordinamento da parte di un'altra società o Enti secondo quanto stabilito dagli Art. 2497 septies e 2497 septies del Codice Civile.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'Azienda proseguirà nella fornitura dei servizi affidati, mantenendo elevati indici qualitativi. Si attiverà, inoltre, per portare a buon fine tutte quelle procedure correlate alla *compliance* aziendale (D.lgs 81/2008, prevenzione della corruzione - L. 190/2012, trasparenza amministrativa – D.lgs 33/2013, appalti pubblici – D.Lgs 231/01 Responsabilità Amministrative degli Enti e delle società – d.Lgs 231/01, regolamento UE in materia di dati personali e privacy - 2016/679), alcune di esse ancora in fase di definizione.

La gestione dei servizi per l'anno 2023 vedrà anche lo sviluppo di nuove progettualità correlate ad alcuni fondi di derivazione ministeriale (PNRR, PON inclusione) nonché a specifici progetti finanziati da Regione Lombardia.

Quanto evidenziato nei punti precedenti ed il prevedibile corso del mercato fanno supporre una conservazione delle dimensioni e dei risultati ottenuti nell'esercizio in esame.

Documento programmatico sulla sicurezza

Il Direttore dà atto che la Società si è regolarmente adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni in materia di Privacy previste dal nuovo regolamento Europeo 2016/679.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

| Risultato di esercizio al 31/12/2022 | Euro | 528 |
|--------------------------------------|------|-----|
| 5% a riserva legale | Euro | |
| a riserva straordinaria | Euro | |
| a utili portati a nuovo | Euro | 528 |

Conclusioni

Con la redazione del presente bilancio abbiamo cercato di fornirVi informazioni chiare, veritiere e corrette. Rimaniamo, comunque, a Vostra completa disposizione per i chiarimenti del caso.

Nel ringraziarVi per la fiducia accordataci, Vi invitiamo, dopo le opportune analisi e discussioni, ad approvare il bilancio così come presentato.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
Laura Puddu

Legge 12 Marzo 1999 n. 68
"Norme per il diritto al lavoro dei disabili"
CONVENZIONE EX ART. 11 L. 68/99
(per i datori di lavoro privati)

Premesso che:

- a) le parti si sono determinate alla stipula della presente Convenzione al fine di consentire l'applicazione della legge n. 68/99 nel pieno rispetto dei diritti e delle prerogative dei Disabili e dei Datori di Lavoro;
- b) con la stipula della presente Convenzione le parti esprimono la volontà di programmare, secondo un criterio di gradualità, le assunzioni mirate, con l'obiettivo di consentire al datore di lavoro una sostenibile progressione quali-quantitativa degli inserimenti dei lavoratori disabili e a questi ultimi un avviamento confacente alle proprie caratteristiche professionali e personali;
- c) le parti hanno esaminato i singoli aspetti della presente Convenzione con i suoi allegati;
- d) la stipula della presente Convenzione consente l'accesso alle agevolazioni previste dall'art. 13 della legge n. 68/99, inerenti il Fondo Nazionale per il diritto dei disabili, ove ne ricorrano i requisiti e nei limiti degli stanziamenti annualmente previsti,
- e) la medesima stipula consente l'accesso ai benefici previsti dall'art. 14. della legge n. 68/99 inerenti il Fondo Regionale, fatte salve le norme di attuazione da parte della Regione Lombardia;
- f) la normativa attuativa è per alcuni aspetti ancora in via di completamento e pertanto le parti potranno rideterminare quanto qui concordato in base alle nuove disposizioni attuative della legge n. 68/99 sia di tipo legislativo che amministrativo;

tra

la Provincia di Varese - Collocamento Mirato Disabili - (di qui in poi denominata "La Provincia"), con sede in Varese, P.za Libertà 1, rappresentata dalla Dr. Rodolfo Di Gilio, in qualità di Dirigente dell'Area Sviluppo e Sicurezza – Settore Lavoro, nato a Varese il 19/04/1963

e

l'AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA (di qui in poi denominato "il Datore di Lavoro"), C.F. 03161080126, con sede legale in P.zza Gabardi, 3 - 21058 Solbiate Olona (VA), rappresentata da Ronchi Anna in qualità di rappresentante legale,

si conviene e si stipula quanto segue

1. le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale della presente Convenzione;
2. ai sensi dell'art. 11 della legge n. 68/99, il Datore di Lavoro si impegna a dar corso al "Programma mirante al conseguimento degli obiettivi occupazionali", di cui all'All. A). Tale programma allegato è da considerarsi parte integrante e sostanziale della presente Convenzione;
3. la Provincia, per il tramite del proprio Ufficio Competente - Collocamento Mirato Disabili - mette a disposizione i servizi necessari per sostenere l'incontro tra la domanda e l'offerta di lavoro;
4. la Provincia, qualora il "Programma mirante al conseguimento degli obiettivi occupazionali" preveda percorsi formativi, si impegna a promuovere, con oneri a proprio carico, ogni iniziativa volta a sostenere la formazione professionale del personale da inserire in azienda, anche attraverso l'attivazione della rete dei Centri di Formazione Professionale;
5. la Provincia attua il monitoraggio sull'andamento della presente Convenzione attraverso l'acquisizione della relazione prevista dal successivo punto 6 e promuovendo incontri di valutazione con i referenti aziendali;
6. il Datore di Lavoro, nel caso di Convenzione pluriennale, si impegna a effettuare una comunicazione con cadenza annuale circa l'andamento del percorso di inserimento. In ogni caso presenterà una relazione conclusiva al termine del Programma di Convenzione;
7. il Datore di Lavoro, qualora intenda presentare un'ulteriore proposta di Convenzione da attivarsi senza soluzione di continuità alla scadenza della presente, dovrà presentare la proposta unitamente alla relazione conclusiva 60 giorni prima della scadenza naturale della presente convenzione;
8. la durata della Convenzione è prevista per un periodo massimo di 3 anni per le aziende fino a 50 dipendenti e per un periodo massimo di 6 anni per le aziende con più di 50 dipendenti;
9. nel caso di situazioni particolari in capo all'azienda, la durata della Convenzione di cui all'art. 8 potrà essere ampliata con accordo tra le parti;
10. qualora l'organico aziendale dovesse ridursi in misura tale da determinare una diminuzione del numero dei disabili da collocare, fermo restando la durata della Convenzione, i tempi per la copertura di eventuali posti ancora da assegnare verranno riconcordati tra le parti;

11. il Datore di Lavoro, in caso di insorgenza di significative variazioni inerenti l'organizzazione e le caratteristiche dell'azienda durante il periodo di vigenza della Convenzione, può presentare una richiesta di modifica al Programma di inserimento, supportata da analitica e circostanziata comunicazione. La Provincia, valutate le motivazioni, può concordare un nuovo programma di inserimento;
12. la Provincia si impegna a comunicare tempestivamente agli Uffici di competenza, qualora ricorrano gli estremi per le agevolazioni previste dagli artt. 13 e 14 della legge 68/99, l'avvenuta sottoscrizione e l'assolvimento degli impegni assunti con la presente Convenzione.
13. nel caso in cui il mancato rispetto degli impegni di assunzione origini esclusivamente dalla mancata attivazione del Datore di Lavoro, la Provincia dovrà provvedere alla segnalazione al Servizio Ispettivo;
14. le parti si impegnano a revisionare in forma scritta la presente Convenzione qualora norme di legge o regolamentari lo rendano opportuno e necessario.
In ogni caso ogni dodici mesi, a partire dalla decorrenza della presente Convenzione, le parti si impegnano a verificare il Programma allegato A sulla base della relazione fornita dal Datore di Lavoro e del monitoraggio effettuato dalla Provincia, con l'obiettivo di migliorare l'inserimento dei disabili ancora non occupati e di ottimizzare la capacità professionale degli stessi;
15. durante il periodo di vigenza della Convenzione con Programma mirante al conseguimento degli obiettivi occupazionali per la copertura totale, la Provincia non procederà agli avviamenti;
16. la durata della presente convenzione è ancorata alla durata dell'allegato "Programma mirante al conseguimento degli obiettivi occupazionali", a decorrere dal 27/03/2023 e scadente il 26/11/2023

Allegato A – Datori di lavoro privati

"Programma mirante al conseguimento degli obiettivi occupazionali"

premessa

Il Datore di Lavoro "AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA" intende realizzare un programma di "Inserimento Lavorativo Mirato"

~~Si~~ No di soggetti disabili mediante convenzione di inserimento ex art. 11 comma 1 L. 68/99

Si ~~No~~ di soggetti disabili aventi particolari caratteristiche e difficoltà di inserimento mediante convenzione di integrazione lavorativa ex art. 11 comma 4 L. 68/99 aventi titolo al Collocamento Mirato Disabili nella percentuale minima del ...//.....

Tale programma, rispetto alla quota d'obbligo complessiva pari a n. **1** unità (**vedi tabella A**), si intende finalizzato a realizzare inserimenti per la quota d'obbligo,

Si ~~No~~ parziale
 ~~Si~~ No totale

per un totale di assunzioni n. **1** (vedi tab B) in un periodo di **8** mesi

| A) TABELLA DI DETERMINAZIONE DELLA QUOTA DEGLI OBBLIGHI OCCUPAZIONALI | | |
|---|--|-----------|
| Numero dipendenti computabili a livello nazionale | | 15 |
| Fascia appartenenza a livello nazionale | <input type="checkbox"/> < a 15 <input checked="" type="checkbox"/> da 15 a 35 <input type="checkbox"/> da 36 a 50 <input type="checkbox"/> > a 50 | |
| Numero dipendenti computabili in provincia di Varese | | 15 |
| Quota di riserva complessiva: | | 1 |
| a cui sottrarre: n. posizioni esonerate - | | 0 |
| n. posizioni in diminuzione per compensazione territoriale | | 0 |
| n. posizioni in diminuzione per altri motivi (specificare) | | 0 |
| a cui aggiungere: n. posizioni in eccedenza per | | 0 |
| n. posizioni in eccedenza per altri motivi (specificare) | | 0 |
| Totali obblighi occupazionali | | 1 |
| a cui sottrarre: n. lavoratori disabili in forza a tempo indeterminato | | 0 |
| Totale assunzioni da effettuare | Tot. | 1 |

| B) TABELLA DI DETERMINAZIONE DELLA QUOTA D'OBBLIGO OGGETTO DELLA CONVENZIONE | | |
|---|-------------|----------|
| Totale assunzioni da effettuare | | 1 |
| di cui non oggetto di convenzione per | | 0 |
| Quota d'obbligo complessiva oggetto della convenzione | Tot. | 1 |

PROGRAMMA DELLE ASSUNZIONI

| Annualità | Scadenza entro il | Assunzioni programmate | | Tirocini finalizzati all'assunzione | Tirocini formativi |
|-----------|-------------------|------------------------|--------------|-------------------------------------|--------------------|
| | | inserimento | integrazione | | |
| 1° Step | 26/11/2023 | 1 | 0 | 0 | 0 |

ATTIVITÀ AZIENDALE

Breve descrizione - eventualmente allegata –

Codice Ateco: 87.90.00 - Altre strutture di assistenza sociale residenziale

UNITÀ OPERATIVE INTERESSATE

Presso la sede legale ed operativa di SOLBIATE OLONA (VA) in p.zza Gabardi, 3

MANSIONI DISPONIBILI

Indicare il profilo professionale le mansioni da attribuire al lavoratore disabile e le modalità del loro svolgimento.

| | |
|--------------------|--|
| Impiegato/a | |
| | <ul style="list-style-type: none"> • Segretario/a • Amministrativo/a |
| Operaio/a | |
| | |
| | |

Contratto collettivo nazionale di lavoro applicato:

UNEBA

MODALITA' PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

La presente convenzione è stipulata per la programmazione di un numero di assunzioni pari a **1** alle quali l'AZIENDA SPECIALE CONSORTILE MEDIO OLONA è tenuta in virtù di **1** obbligo occupazionale a livello provinciale e **nessun** lavoratore disabile già in forza.

1. Modalità di Assunzioni

Per quanto riguarda le scoperture il Datore di Lavoro, ai fini del conseguimento degli obiettivi occupazionali indicati nella tabella "programma delle assunzioni" e nel rispetto dei tempi e delle modalità ivi previsti, è tenuto ai seguenti impegni, fatta salva la facoltà di attivare la ricerca autonoma di profili idonei di lavoratori da assumere mediante chiamata nominativa:

- garantire alla Provincia, ai Servizi Territoriali d'inserimento lavorativo di fasce deboli o ad almeno uno degli attuatori del Piano provinciale disabili la più ampia collaborazione sia per l'individuazione e la selezione dei candidati all'assunzione, considerando, per quanto possibile, le mansioni disponibili rispetto alle caratteristiche personali e alla capacità professionali dei disabili iscritti nelle liste di cui all'art. 8 della L.68/99, sia per specificare eventualmente altre mansioni, che si siano rese disponibili in azienda, più confacenti all'inserimento di lavoratori disabili;
- accogliere le candidature segnalate dalla Provincia, dai Servizi Territoriali d'inserimento lavorativo di fasce deboli o da almeno uno degli attuatori del Piano provinciale disabili: tali candidature potranno essere respinte esclusivamente motivando formalmente l'effettiva inadeguatezza delle stesse rispetto alle mansioni già individuate nella presente convenzione o successivamente concordate con l'Ufficio Competente – Collocamento Mirato Disabili.

2. Tirocini

Inoltre, il Datore di Lavoro per realizzare il programma delle assunzioni, può valutare la possibilità di effettuare tirocini extracurricolari finalizzati all'assunzione prevedendo percorsi di formazione in azienda con tutor aziendali e/o con la collaborazione di soggetti accreditati per realizzare percorsi formativi. Qualora attivati, gli stessi verranno considerati utili all'assolvimento degli impegni previsti da ogni step, sino alla loro durata naturale. Successivamente il datore di lavoro avrà l'onere di effettuare la trasformazione di ogni tirocinio in contratto di lavoro.

Nel caso di mancata trasformazione di tirocinio, rimane l'impegno ad effettuare l'assunzione di altro lavoratore disabile entro i 60 gg. successivi allo scadere dello stesso tirocinio.

3. Isola Formativa

Il Datore di Lavoro potrà prevedere l'attivazione di un'isola formativa nella quale occupare in qualità di tirocinanti un numero minimo di 3 persone disabili e si fa carico di mantenerla attiva per la durata di 3 anni, salvo motivati impedimenti.

Per tale intervento il datore di lavoro potrà utilizzare le risorse economiche previste dalla dote impresa - Asse II, detti contributi sono destinati ai soggetti che attivano isole formative all'interno della propria azienda nel rispetto delle modalità previste dalla specifica misura.

Le posizioni destinate all'isola formativa determinano la copertura, di pari numero, dagli obblighi occupazionali.

4. Modalità di gestione incrementi/diminuzione degli obblighi.

Nel caso di cessazione di lavoratori disabili occupati con contratto di lavoro a tempo indeterminato alla data di stipula della presente convenzione, il Datore di Lavoro si impegna ad effettuare pari numero di assunzioni entro i 6 mesi successivi al determinarsi dell'evento.

Qualora dovessero verificarsi, nel corso di vigenza della presente convenzione, ulteriori obblighi di assunzione per incremento della base di computo rispetto a quanto indicato in "Tabella A", il Datore di Lavoro si impegna ad effettuare specifiche comunicazioni all'Ufficio Competente – Collocamento Mirato Disabili.

5. Copertura quota d'obbligo.

Per tutta la durata del programma d'assunzione, giusta il rispetto dei termini ivi previsti per la copertura graduale della quota d'obbligo, il Datore di Lavoro è da ritenersi ottemperante rispetto agli obblighi occupazionali previsti dalla l. 68/99. Le quote previste dall'articolo 3 della stessa legge sono da ritenersi coperte limitatamente ai posti convenuti nel programma d'assunzione.

6. Mancato rispetto dei termini di assunzione.

Il rispetto dei termini d'assunzione è vincolante per il Datore di Lavoro salvo casi eccezionali che dovranno essere sottoposti, con nota scritta e motivata, alla preventiva valutazione dell'Ufficio Competente - Collocamento Mirato Disabili -.

Durante il periodo di vigenza della Convenzione, con programma mirante al conseguimento degli obiettivi occupazionali per la copertura totale, l'Ufficio Competente - Collocamento Mirato Disabili - non procederà agli avviamenti.

Nondimeno, qualora il mancato rispetto dei termini previsti per la copertura graduale della quota d'obbligo origini esclusivamente dalla mancata attivazione del Datore di Lavoro, l'Ufficio Competente - Collocamento Mirato Disabili - intimerà al Datore di Lavoro di adempiere entro il termine di 30 (trenta) giorni. In mancanza di adempimento, decorso il termine sopra citato, il servizio provvederà a segnalare l'inadempienza al Servizio Ispettivo e procederà all'avviamento, per le unità lavorative corrispondenti, ai sensi dell'articolo 7, comma 1bis, della legge 68/99.

Inoltre, a seguito delle attività di verifica e monitoraggio circa l'andamento del percorso di inserimento, l'Ufficio Competente - Collocamento Mirato Disabili - potrà interrompere l'applicazione della presente convenzione al verificarsi di gravi irregolarità da parte del Datore di Lavoro nella conduzione del programma e una nuova convenzione non potrà essere stipulata prima che siano decorsi 12 (dodici) mesi dalla risoluzione della precedente.

7. Sospensione dagli obblighi di assunzione

Per il Datore di Lavoro per il quale, successivamente alla stipula della convenzione, sia sopravvenuta una delle situazioni che legittimano la sospensione temporanea dagli obblighi di assunzione, di cui all'art. 3, comma 5, della legge n. 68 del 1999, la convenzione è sospesa per il corrispondente periodo;

INSERIMENTI LAVORATIVI

Il Datore di Lavoro ha facoltà di effettuare tutte le assunzioni che verranno realizzate in applicazione della Convenzione mediante richiesta nominativa. Per quanto concerne la tipologia contrattuale da utilizzare per ogni singola assunzione, il Datore di lavoro, concordemente con la Provincia, potrà scegliere nell'ambito definito dalla tabella di seguito riportata e utilizzare periodi di prova più ampi di quelli previsti dal contratto collettivo, fermo restando che l'eventuale risoluzione del rapporto per esito negativo della prova sarà soggetta alle limitazioni di cui all'art. 11, comma 2, ultimo periodo, della L. 68/99.

| TIPOLOGIE CONTRATTUALI | | N° disabili | Erogazione di Interventi Formativi |
|--|------|-------------|------------------------------------|
| Contratto a tempo indeterminato | F.T. | | |
| | P.T. | | |
| C. a tempo determinato - durata mesi durata mesi | F.T. | | |
| | P.T. | | |
| Contratto di Formazione e Lavoro/Inserimento al Lavoro | F.T. | | |
| | P.T. | | |
| Contratto di apprendistato | F.T. | | |
| | P.T. | | |
| Altro | | | |

Il Datore di Lavoro, per le assunzioni che verranno attuate mediante contratto di ~~formazione e lavoro o contratto~~ di apprendistato in esecuzione dello specifico programma di inserimento mirato definito in Convenzione:

- intende
 non intende

fare ricorso a deroghe ai limiti di età e di durata delle forme contrattuali sopra citate. In caso di scelta per l'utilizzo delle deroghe verrà verificata dalla Provincia la sussistenza delle condizioni per la loro applicazione indicate nell'art. 11, comma 6, L. 68/99.

Resta fermo che l'esito di tale verifica inficia le modalità di realizzazione del programma.

INSERIMENTI LAVORATIVI MEDIATI - con successiva assunzione nominativa -

| TIPOLOGIE | N° DISABILI | DURATA |
|--------------------------------------|-------------|--------|
| Tirocinio finalizzato all'assunzione | | |
| Percorso formativo finalizzato | | |
| Borsa Lavoro | | |

TIROCINI FORMATIVI - non immediatamente finalizzati all'assunzione –

| TIPOLOGIE | N° DISABILI | DURATA |
|--|-------------|--------|
| Tirocinio di orientamento/formazione | | |
| Tirocinio con alternanza studio/lavoro | | |

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Esplicitare lo sviluppo del programma previsto e gli strumenti attivabili per la sua realizzazione, fra i quali, ad esempio:

descrizione del percorso formativo; descrizione delle modalità del tirocinio e accordo col partner cofirmatario; coperture assicurative; modalità di individuazione dei soggetti disabili; forme di collaborazione/tutoraggio con Enti di formazione e/o Servizi di Inserimento lavorativo; etc.

PARTNER

Nel caso di partecipazione, nella progettazione e/o nella realizzazione del programma di inserimento, di un partner, allegare una comunicazione di adesione sottoscritta dallo stesso.

Letto, confermato e sottoscritto.

Decorrenza 27/03/2023

Scadenza 26/11/2023

Per l'AZIENDA

SPECIALE CONSORTILE MEDIO
OLONA

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Dott.ssa Anna Ronchi

Per la PROVINCIA DI VARESE

Il funzionario responsabile del Settore Lavoro
Delegato dal Dott. Rodolfo Di Gilio

Dott. Francesco Maresca

Varese, lì 27/03/2023

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi della vigente normativa.