



AZIENDA TERRITORIALE PER I SERVIZI ALLA PERSONA

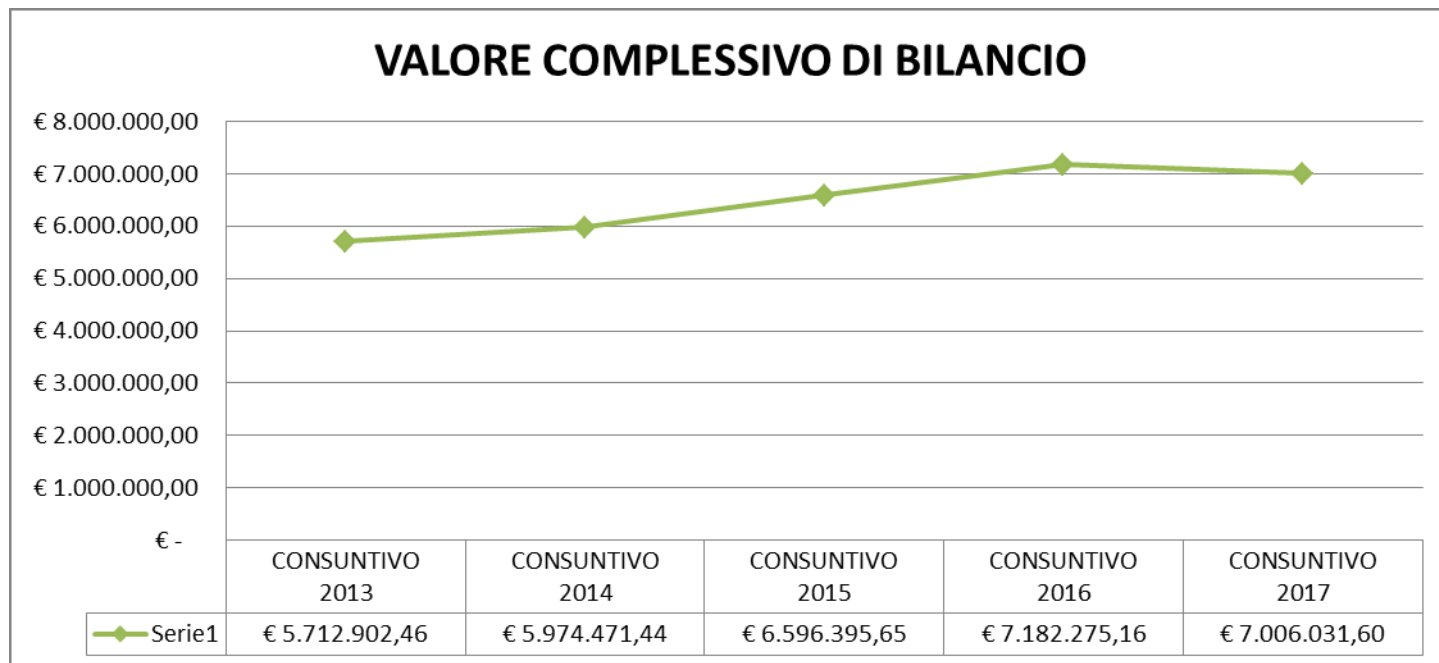
Piazza Tassara, 3 - 25043 BRENO (BS)

Bilancio Consuntivo al 31/12/2017

**QUALITÀ DELLA VITA E SOSTENIBILITÀ DEI SERVIZI PER I
COMUNI ED I CITTADINI DELLA VALLE CAMONICA**



I VOLUMI ECONOMICI DI ATSP



Nel quinquennio in esame (2013-2017), ATSP registra una importante crescita del valore di bilancio, che passa da 5,7 a oltre 7 milioni di euro, con una punta di 7,2 mln nel 2016. Il valore complessivo di bilancio nel 2017 è pari a € 7.006.031,60. Nel complesso il bilancio, dal 2013, cresce nel suo valore complessivo del **22,6%**



IL BILANCIO AL 31.12.2017

COSTI		RICAVI	
PERSONALE RETRIBUITO	€ 1.265.244,30	FONDO DI SOLIDARIETA'	€ 2.040.840,45
SERVIZI ESTERNALIZZATI	€ 5.155.241,09	ENTI COMPENSORIALI	€ 749.619,00
SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO	€ 301.397,87	FONDO SOCIALE REGIONALE	€ 633.655,00
PROGETTI ED INTERVENTI EXTRA CONTRATTO	€ 267.360,42	FONDO NAZIONALE F.N.P.S.	€ 247.718,00
IMPOSTE	€ 14.382,73	FONDO NON AUTOSUFFICIENZE	€ 249.531,00
		HOME CARE PREMIUM	€ 258.928,70
		COMUNI PER SERVIZI	€ 2.078.424,03
		ENTRATE STRAORDIN. E DA PROGETTI	€ 490.703,90
		FONDO DI SOLIDARIETA' ANNI PRECEDENTI	€ 256.611,52
TOTALE COSTI	€ 7.003.626,41		
UTILE DI ESERCIZIO	€ 2.405,19		
TOTALE A PAREGGIO	€ 7.006.031,60	TOTALE RICAVI	€ 7.006.031,60





FONDO RESIDUO AL 31.12.2017

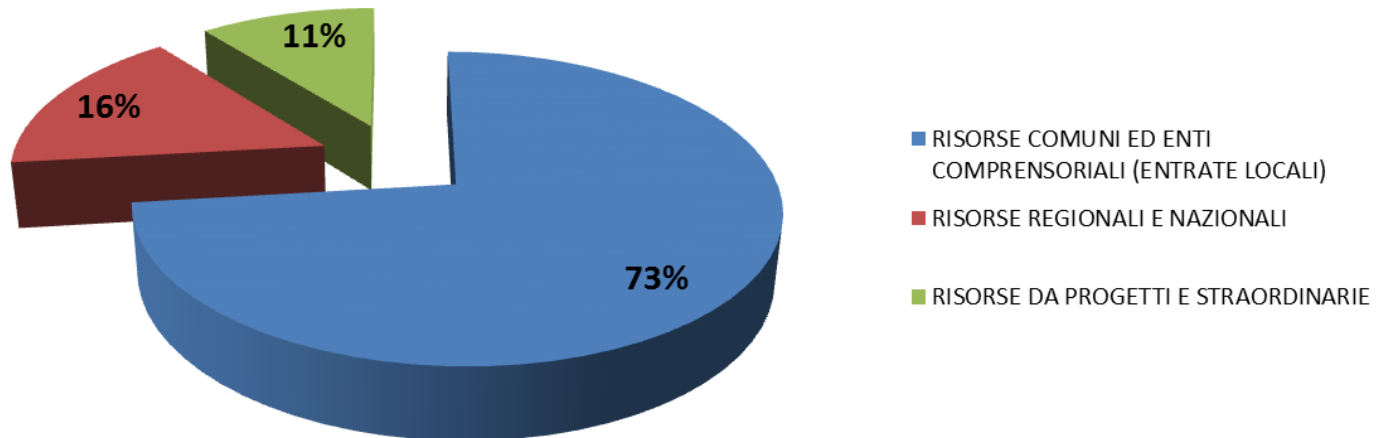
SALDO FONDO AL 31.12.2014	€	1.193.995,37
ANNO 2015 UTILIZZO	-€	21.960,00
ANNO 2015 ACCANTONATO	€	56.185,53
ANNO 2016 UTILIZZO	-€	284.965,85
ANNO 2017 UTILIZZO	-€	256.611,52
SALDO RESIDUO AL 31.12.2017	€	686.643,53





COMPOSIZIONE DEL BILANCIO: LE ENTRATE

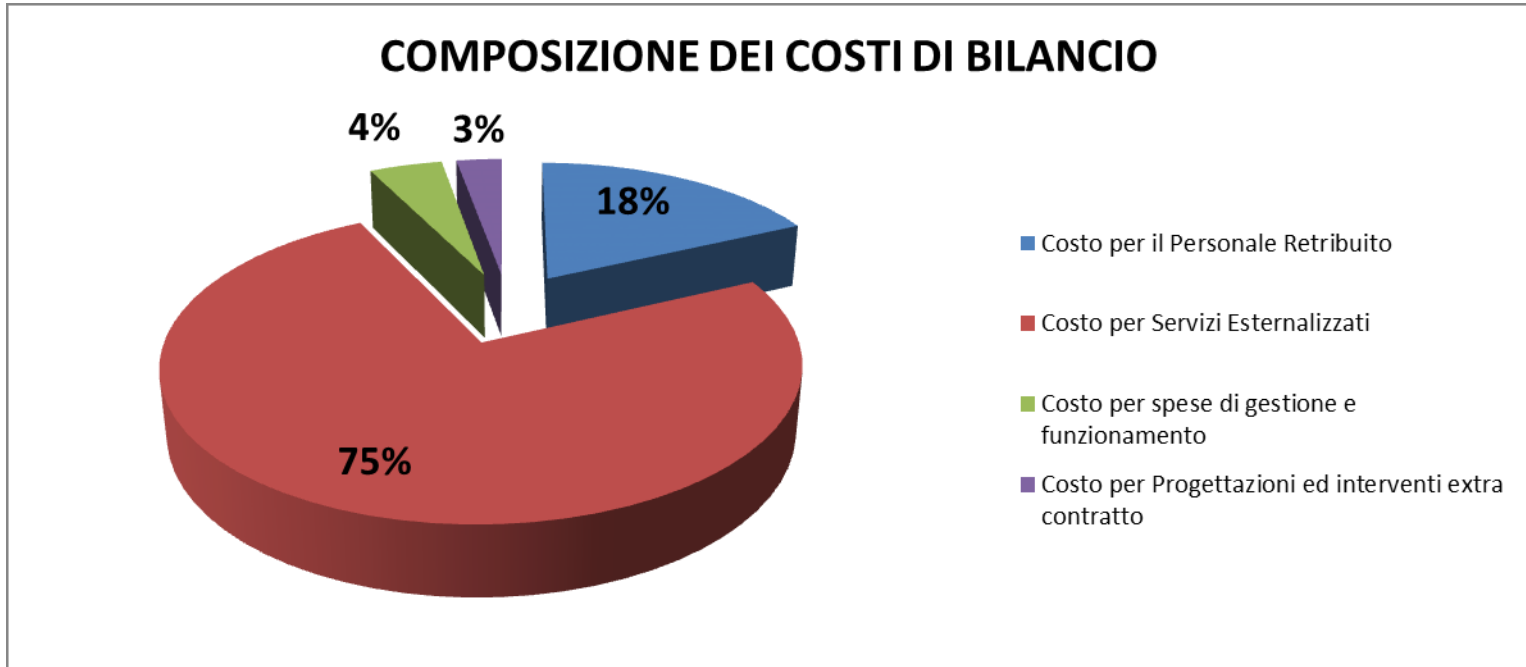
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE DI BILANCIO



Le entrate di bilancio si possono distinguere in tre grandi categorie: «**entrate locali**», pari al **73%** e corrispondenti ai trasferimenti dei Comuni e degli Enti Comprensoriali, «**entrate nazionali/regionali**», pari al **16%** e corrispondenti ai Fondi Regionali e Nazionali, «**altre entrate**», corrispondenti a risorse da progettazione e pari al **11%** del totale delle fonti di copertura



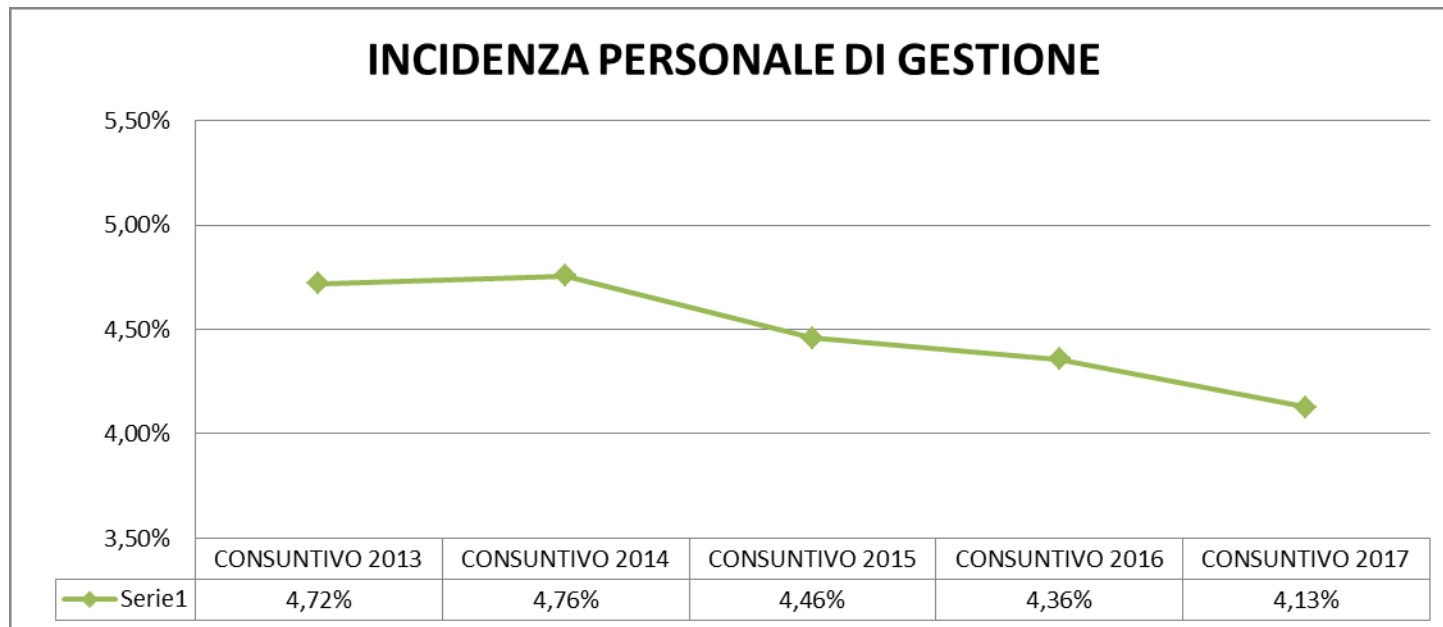
COMPOSIZIONE DEL BILANCIO: I COSTI



Dall'analisi dei costi di bilancio per l'anno 2017, emerge sicuramente il dato, in continuità con i precedenti esercizi, relativo al costo per i servizi esternalizzati ed al costo per il personale retribuito, che insieme superano il 90% del totale dei costi.



INCIDENZA DEL PERSONALE: GESTIONE

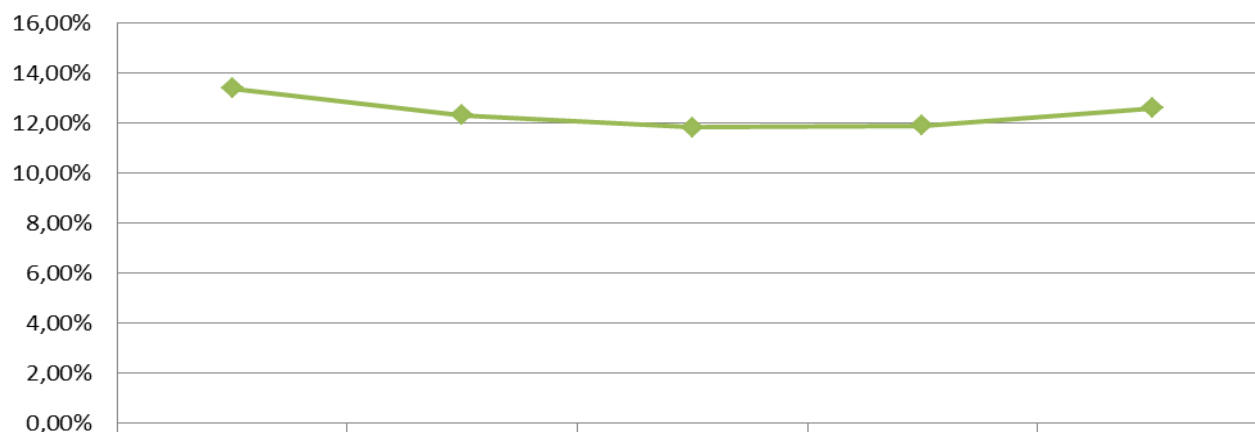


I costi di gestione sono rappresentati da Organi di Amministrazione, Servizio Amministrativo, Direzione e Servizio Progettazione (sono esclusi gli operatori non strutturati il cui costo è coperto da progettazioni), il trend nel quinquennio presenta una diminuzione costante, l'incidenza sul totale dei costi di bilancio (esercizio 2017) è pari al **4,13%**



INCIDENZA DEL PERSONALE: SERVIZI DIRETTI

INCIDENZA COSTO DEL PERSONALE PER SERVIZI DIRETTI



◆ PERSONALE SERVIZI DIRETTI

CONSUNTIVO
2013

13,40%

CONSUNTIVO
2014

12,33%

CONSUNTIVO
2015

11,83%

CONSUNTIVO
2016

11,90%

CONSUNTIVO
2017

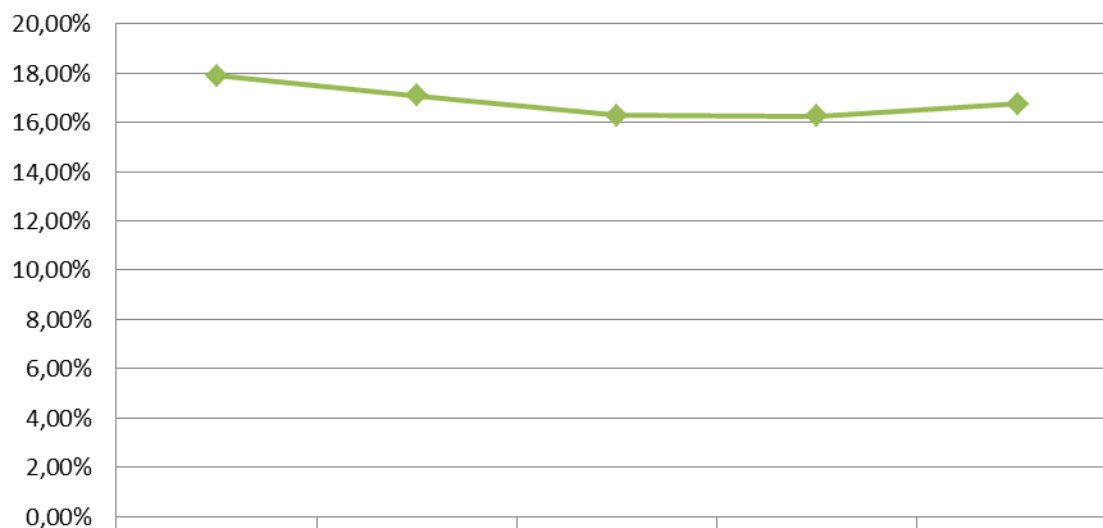
12,61%

I costi per servizi diretti sono rappresentati da Servizio Sociale Professionale, Servizio Tutela e STILE (sono esclusi gli operatori non strutturati il cui costo è coperto da progettazioni), il trend presenta nel quinquennio una diminuzione dei costi del 11% (2013-2017). L'incidenza del personale per servizi diretti sul totale dei costi di bilancio, nell'anno 2017, è pari al **12,61%**



INCIDENZA DEL PERSONALE: COMPLESSIVO

COMPLESSIVO PERSONALE STRUTTURATO



COMPLESSIVO PERSONALE STRUTTURATO

CONSUNTIVO
2013

CONSUNTIVO
2014

CONSUNTIVO
2015

CONSUNTIVO
2016

CONSUNTIVO
2017

17,88%

17,09%

16,29%

16,26%

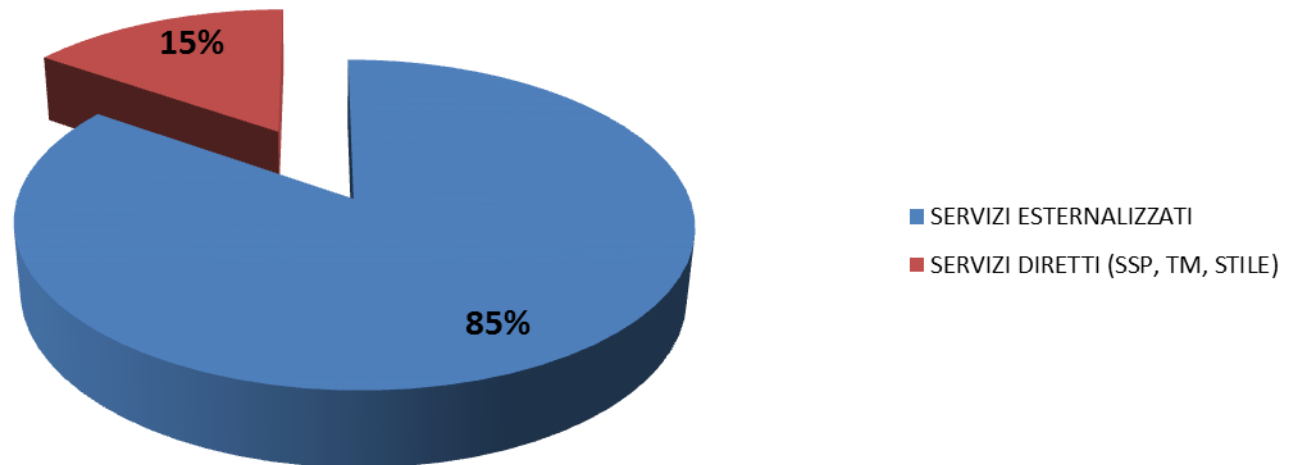
16,74%

L'incidenza complessiva dei costi del Personale strutturato (sono esclusi gli operatori non strutturati il cui costo è coperto da progettazioni) sul totale del bilancio, mostra una progressiva diminuzione e si attesta al **16,74%** nel 2017, con una diminuzione netta 2013-2017 del **6,38%**



SPESA PER SERVIZI: COMPOSIZIONE PER TIPOLOGIA

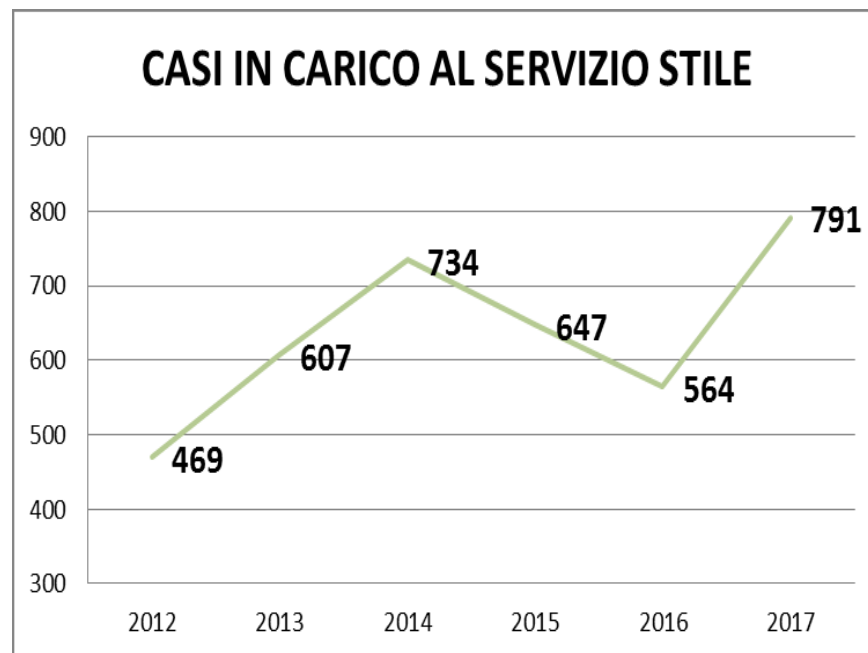
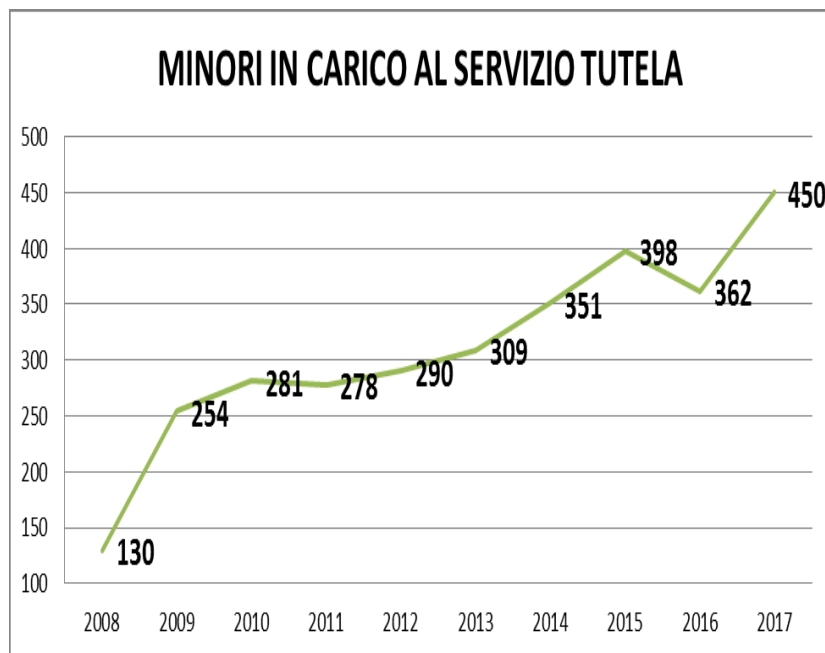
COMPOSIZIONE SPESA PER TIPOLOGIA DI SERVIZI



Nello specifico, la spesa per servizi si distingue in diretti (Tutela Minori, STILE, Servizio Sociale Professionale), per un importo pari al 15% della stessa e servizi indiretti (esternalizzati), per un importo pari al 85%.



IL TREND DEI SERVIZI DIRETTI



A fronte di una diminuzione dell'incidenza del costo del personale per i servizi diretti, assistiamo ad un contestuale aumento dei casi in carico: per il servizio Tutela aumentano dall'anno 2013 del **46%**; per il servizio STILE del **68%** nello stesso quinquennio.



IL TREND DEI SERVIZI DIRETTI: IL SERVIZIO SOCIALE PROFESSIONALE

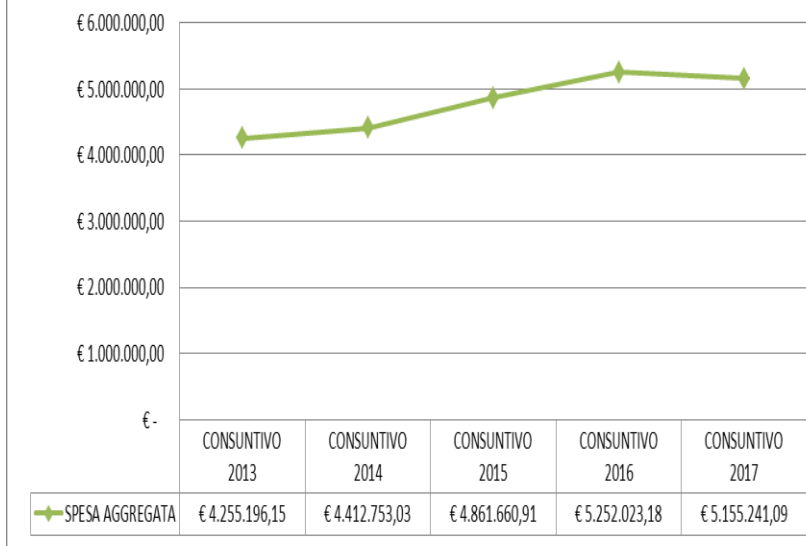


Merita un Focus particolare il Servizio Sociale Professionale, che vede nel 2017 nuovi accessi per 1763 Persone, 1582 cartelle aperte per un totale di **4060 Persone** seguite di cui 899 minori.

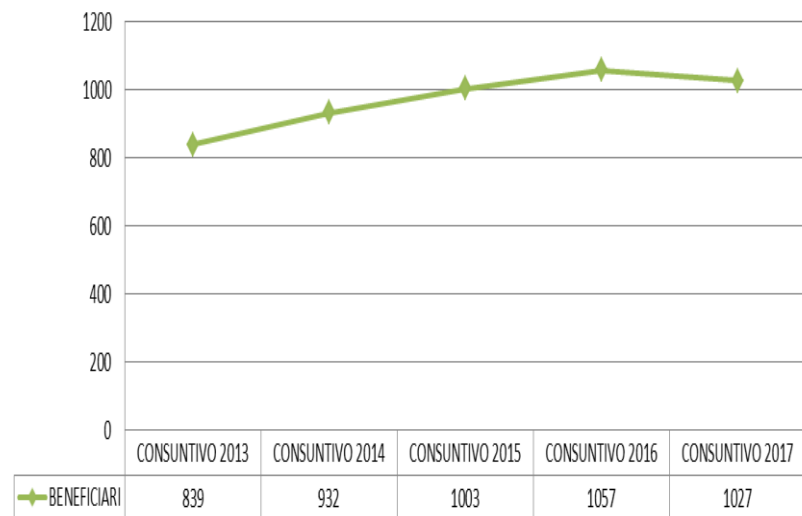


IL TREND DEI SERVIZI ESTERNALIZZATI

SPESA PER SERVIZI ESTERNALIZZATI



BENEFICIARI SERVIZI ESTERNALIZZATI

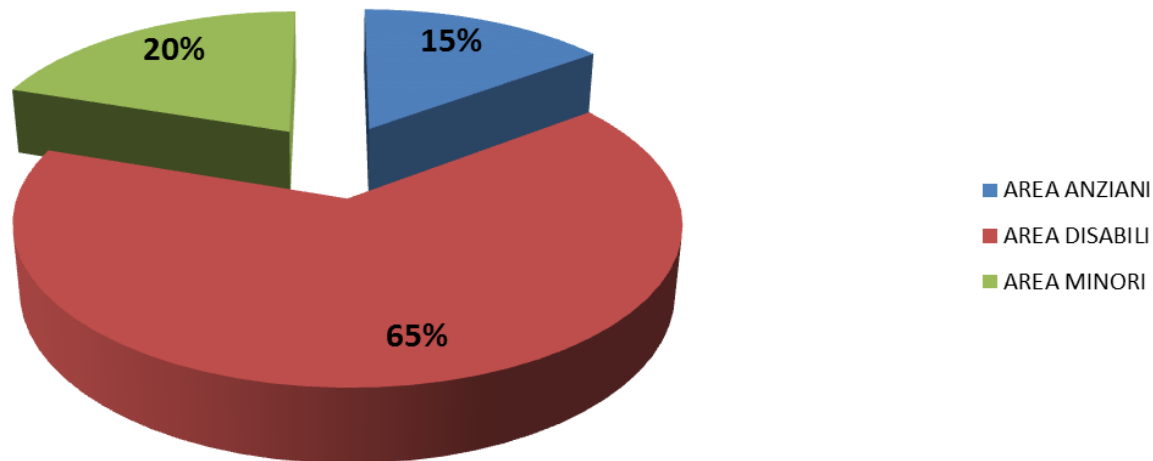


I costi per servizi esternalizzati aumentano dal 2013 del **21%**. Le motivazioni possono essere facilmente lette principalmente attraverso due dati: il contestuale aumento dei beneficiari pari al **22,4%**; l'aumento operato alle tariffe per i servizi (strutture e domiciliari), che nel triennio 2014-2016 è stato pari al **2,5%**



SPESA PER AREA: SERVIZI ESTERNALIZZATI

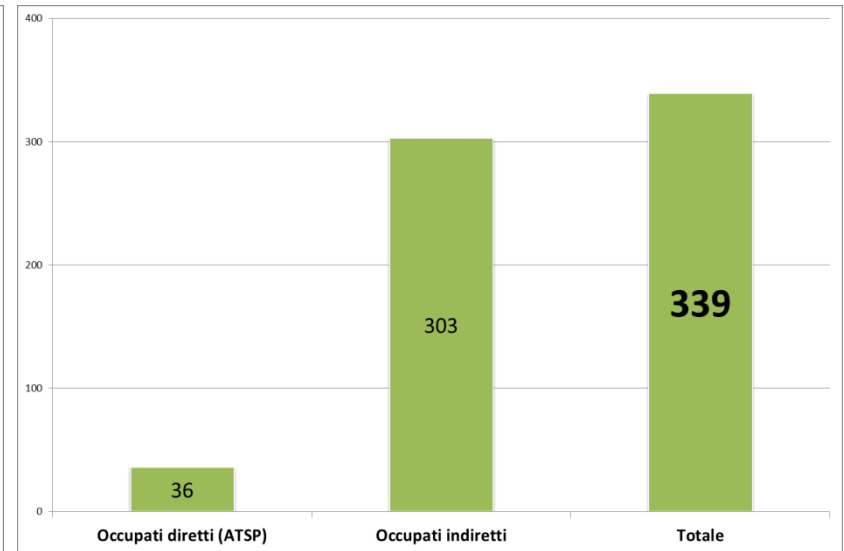
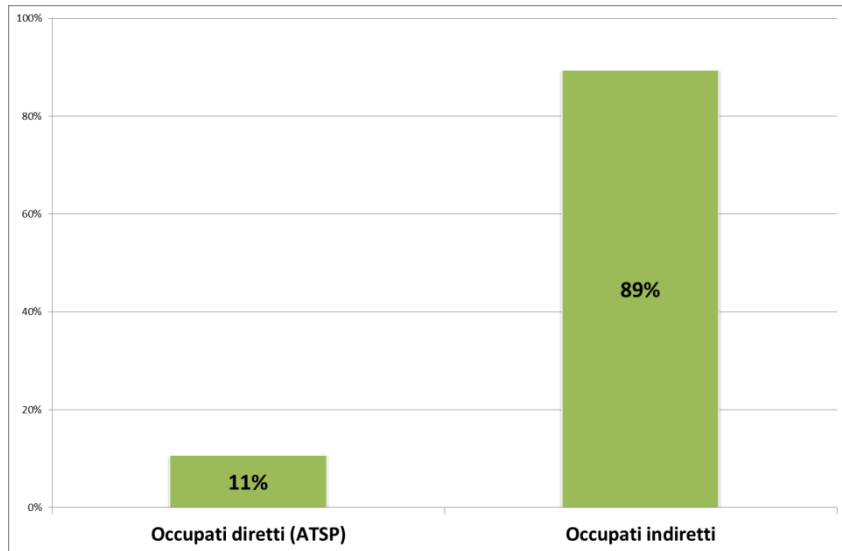
SPESA PER AREA DEI SERVIZI ESTERNALIZZATI ANNO 2017



Dall'analisi della spesa per area relativa ai servizi esternalizzati emerge il dato della preminenza di servizi per la disabilità (65%), dato che, visto in continuità con i servizi per la popolazione anziana, raggiunge una percentuale del 80% di tutti i servizi esternalizzati.



L'INDOTTO OCCUPAZIONALE

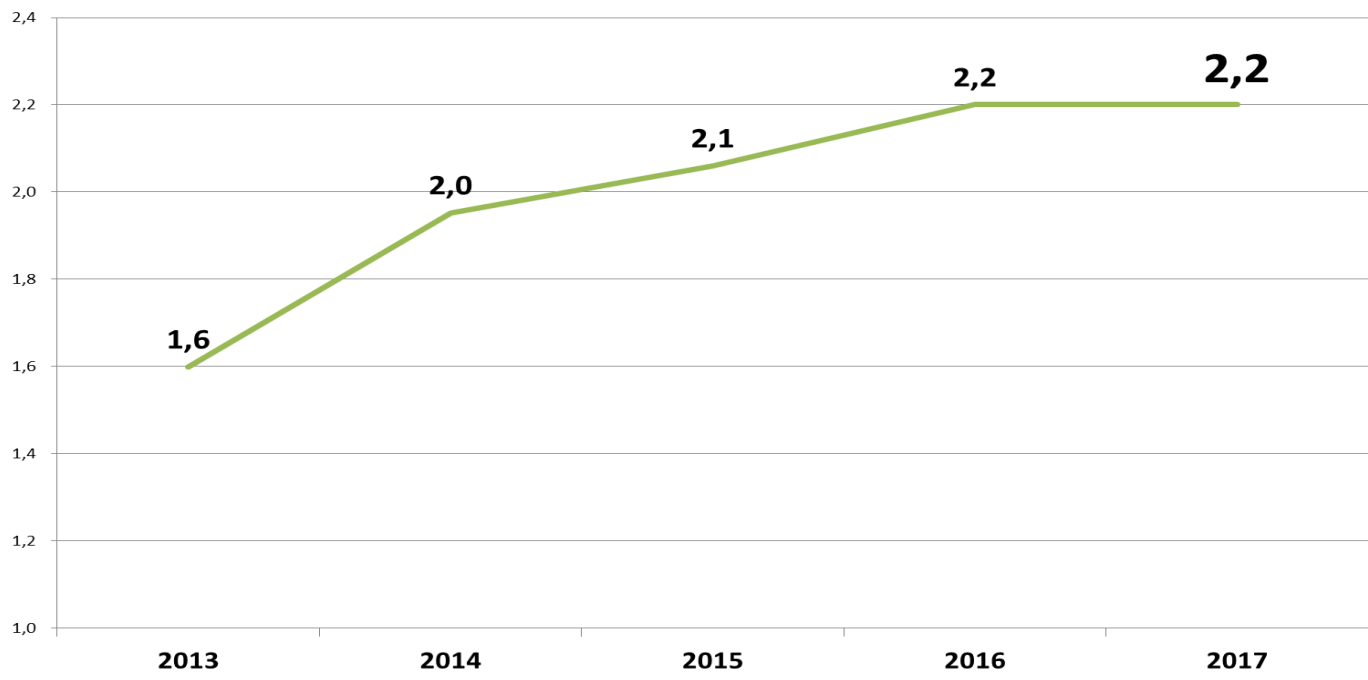


Il modello gestionale dell'ATSP è principalmente incentrato sull'outsourcing, attraverso il coinvolgimento di una fitta rete di cooperative sociali, principalmente attive all'interno del territorio camuno. Sulla base di una ricerca condotta nel 2015, gli addetti indiretti rappresentano circa il 90% del totale. Le ricadute occupazionali sono complessivamente pari a **339** addetti.



Atsp genera valore per i Comuni: NO COSTO, SÌ OPPORTUNITÀ

Valore diretto generato - dati in milioni di euro



[VALORE AGGIUNTO
COMUNI anno 2017.pdf](#)

Il concetto di valore diretto è definito come differenza tra i servizi erogati da ATSP (valorizzati al loro costo espresso in bilancio) al netto dei **sol**i ricavi «locali», inclusivi dei contributi erogati dai Comuni (quota di solidarietà e servizi acquistati) e dagli enti comprensoriali (CM e BIM). Il Valore diretto nel 2017 è risultato pari a 2,2 mln di €