



Istituto "LA PROVVIDENZA" Onlus

Via San Giovanni BOSCO, 3

21052 – BUSTO ARSIZIO (VA)

P.Iva 01279730129 C.F.: 81002690121

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO

CHIUSO AL 31.12.2018

Da: "LINEE GUIDA E SCHEMI PER LA REDAZIONE DEI BILANCI DI ESERCIZIO DEGLI ENTI NON PROFIT" della AGENZIA PER LE ONLUS ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329.

Il Terzo Settore ha manifestato la necessità di disporre di bilanci adeguati che tengano conto, da una parte, della necessità di perseguire l'economicità, l'efficacia e l'efficienza della gestione e, dall'altra parte, delle caratteristiche che li differenziano dalle società commerciali (le motivazioni ideali che perseguono, la non rilevanza del fine lucrativo, l'assenza di interessi proprietari che ne indirizzano la gestione, la non distribuzione dei proventi). La redazione di modelli di bilancio specifici per il non profit risponde, inoltre, all'esigenza dei terzi interessati ad avere informazioni circa l'attività delle particolari gestioni non lucrative.

Tutto ciò premesso.

L'Agenzia per le Onlus, in considerazione delle funzioni di indirizzo e promozione del Terzo Settore ad essa attribuite dal D.P.C.M. 329/01 sopra richiamato adotta, con proprio atto di indirizzo, il documento "linee guida e schemi per la redazione del bilancio di esercizio degli enti non profit."

La presente nota integrativa è redatta, anche se non in modo vincolante in quanto trattasi di Linee Guida, nel rispetto del documento "LINEE GUIDA E SCHEMI PER LA REDAZIONE DEI BILANCI DI ESERCIZIO DEGLI ENTI NON PROFIT" della AGENZIA PER LE ONLUS ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329.

PREMESSA

Data la peculiarità delle Associazioni Non Profit (ANP) ed i loro caratteri gestionali atipici rispetto ad una normale azienda, appare fondamentale garantire ancor di più ai Soci di una ANP la trasparenza dell'attività svolta al fine di consentire la continuità e il perseguimento della propria missione. Tale trasparenza può essere garantita in prima istanza, come per le aziende profit, attraverso il bilancio e i suoi allegati. Tale documento è importante in ordine alla necessità di mantenere vivo nel tempo il rapporto fiduciario con la collettività di riferimento, che è destinataria dell'output (servizi prestati) e da cui proviene l'input (fondi ricevuti e lavoro volontario).

E' da sottolineare che l'attuale normativa civilistica non prevede particolari obblighi contabili in capo alle fondazioni, associazioni ed altre istituzioni non profit di carattere privato.

Sono previsti solo, da alcuni articoli del codice, dei generali obblighi generici:

- art.20 c.c. per le associazioni dove l'assemblea è chiamata ad approvare il bilancio al termine di ogni esercizio,
- art.18 c.c. stabilisce che per gli amministratori tornano applicabili le regole del mandato (art.1710 e ss. c.c.) e si fa inoltre un diretto rinvio anche all'art.1713 c.c., che è intitolato "obbligo di rendiconto" che impone agli amministratori di rendere conto del proprio operato.
- importante inoltre il recente Decreto di Riforma 139/2015 (Attuazione della Direttiva 2013/34/UE) e preso in considerazione per la stesura del Bilancio/Rendiconto 2018, come previsto dal nostro Protocollo interno per la Predisposizione del Bilancio/Rendiconto Rev.1 del 20/01/2016 nr.167

Per le ONLUS inoltre, ai sensi dell'art.20-bis del DPR 600/1973, introdotto dal D.Lgs 460/97 è previsto *l'obbligo di seguire tutte le operazioni di gestione con una contabilità generale e sistematica che consenta di redigere annualmente il bilancio dell'azienda, da cui risultino la situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'azienda stessa, distinguendo le attività istituzionali, da quelle ad essa direttamente connesse.*

A parte questi riferimenti, non vi sono ancora ad oggi regole per la formazione e il contenuto dei bilanci delle ANP.

"La prassi oggi è quella di riferirsi alla tecnica, alle norme stabilite per le imprese, se applicabili, ed eventualmente ai principi utilizzati presso altri paesi. In tal senso si è espressa anche l'Amministrazione Finanziaria, che tiene conto che, anche alla luce dei numerosi controlli da parte dei numerosi ambiti istituzionali preposti, le ANP devono predisporre un rendiconto in grado di rappresentare i risultati di sintesi della gestione aziendale".

L'Istituto "La Provvidenza" è una ONLUS (Organizzazione non lucrativa di utilità sociale) e come tale rientra nel più vasto mondo delle ANP (Associazioni Non Profit).

La trasparenza sopra descritta, deve essere garantita, in prima istanza, attraverso il bilancio e i suoi allegati.

E' da sottolineare inoltre che l'Istituto ha tenuto costantemente aggiornato i modelli previsti dal D.Lgs. 231/2001 a seguito della introduzione di nuovi reati ed a rivedere, aggiornare ed integrare i protocolli, le procedure ed i mansionari alla luce:

- *delle indicazioni e delle osservazioni dei membri dell'Organismo di Vigilanza;*
- *a seguito della imponente riorganizzazione sanitaria, amministrativa e gestionale*
- *secondo da quanto imposto dalla normativa regionale in materia di accreditamento.*

Anche per le motivazioni di cui sopra e soprattutto ai fini di una maggiore trasparenza, in accordo con i Revisori Legali, è stata elaborata una apposita procedura/protocollo denominata **"PROCEDURA DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO/RENDICONTO DELL'ISTITUTO "LA PROVVIDENZA" ONLUS" 07-RENDICONTO REV 1.**

IN SINTESI

La procedura adottata obbliga/consente il rispetto dei seguenti principi generali di condotta:

1. tenere un comportamento corretto, trasparente e collaborativo, assicurando il rispetto delle norme di legge e delle procedure aziendali in tutte le attività finalizzate alla formazione del bilancio, di situazioni contabili redatte in occasione di eventi specifici e delle altre comunicazioni sociali, al fine di fornire ai Soci ed al pubblico in generale un' informazione veritiera ed appropriata sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'Ente;
2. assicurare il regolare funzionamento dell'Associazione, garantendo ed agevolando ogni forma di controllo interno sulla gestione previsto dalla legge, nonché la libera e corretta formazione della volontà assembleare;
3. assicurare, nel compimento di operazioni di significativo rilievo concluse sia con soggetti terzi sia con parti correlate, la trasparenza ed il rispetto dei criteri di correttezza sostanziale e procedurale nonché i termini e le modalità di approvazione previsti dalla normativa interna.

Inoltre:

1. la rilevazione e l'aggregazione dei dati e delle informazioni necessarie ai fini della redazione del bilancio deve essere effettuata secondo modalità tali da assicurare la tracciabilità dei dati e l'individuazione dei soggetti che li hanno elaborati ed inseriti nel sistema contabile.
2. la redazione del bilancio di esercizio deve essere effettuata nel rispetto dei principi stabiliti dalle procedure amministrativo-contabili adottate dall'Ente, e conformemente ai principi contabili dell'Organismo Italiano di Contabilità;
3. eventuali variazioni non giustificate nell'applicazione dei principi contabili stabiliti dalle procedure o nei dati già contabilizzati in base alle procedure in essere, devono essere tempestivamente segnalate all'OdV (Organismo di Vigilanza).

Il Bilancio chiuso al 31 Dicembre 2018, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante e sostanziale, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è redatto nel rispetto del protocollo e delle procedure previste e sopra menzionate nel rispetto delle "Linee Guida e schemi per la redazione dei Bilanci per gli Enti Non Profit", come emanate dall'Agenzia per le Onlus secondo il Principio Contabile N. 1, emanato dall'OIC (Organismo Italiano di Contabilità) in tema di Enti No Profit che si applica agli esercizi chiusi successivamente al 31 dicembre 2011.

Il Bilancio è stato formato nel rispetto del criterio di competenza, pertanto tutte le voci indicate nel Rendiconto Economico di Gestione sono di competenza dell'esercizio 2018, mentre nello Stato Patrimoniale (Patrimonio) sono indicate tutte le poste del patrimonio al 31 dicembre 2018 con l'introduzione dei conti di raccordo.

Il Bilancio e' redatto in euro.

Tutte le spese sono riconducibili alla attività tipica istituzionale (non esistono attività connesse e commerciali) e pertanto la forma scelta del Bilancio è a scalare e non in forma contrapposta.

Nella redazione del Bilancio abbiamo osservato i principi che seguono:

- comprensibilità, imparzialità, esposizione chiara,
- significatività,
- prudenza,
- prevalenza della sostanza sulla forma, comparabilità e coerenza,
- verificabilità dell'informazione,
- annualità.

ANALISI DEL CONTO ECONOMICO

Il punto relativo all'analisi del conto economico, sarà discusso e analizzando prima i Ricavi e poi i Costi, che saranno suddivisi per macro capitoli.

- 1) Ricavi della gestione
- 2) Costo di acquisto PER MATERIE PRIME, SUSSID., DI CONSUMO
- 3) Costo di acquisto di servizi
- 4) Per il Personale dipendente
- 5) Ammortamenti
- 6) Accantonamento per rischi
- 7) Oneri diversi della gestione
- 8) Successivamente sarà trattata la parte straordinaria relativa ai proventi e oneri finanziari.
- 9) Conclusioni sulla parte economica

ANALISI DEI RICAVI

	CONSUNTIVO ANNO 2018		CONSUNTIVO ANNO 2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
A) RICAVI DELLA GESTIONE				
1) RICAVI DELLE PRESTAZIONI EROGATE (rette)	9.069.160,70	62,87%	8.785.237,61	62,30%
a) Rette RSA	8.714.634,35		8.494.169,11	
Rette 1 Piano Pad. Giovanni XXIII	719.207,35		699.017,00	
Rette 2 Piano Pad. Giovanni XXIII	702.915,00		697.910,00	
Rette 3 Piano Pad. Giovanni XXIII	720.469,00		700.229,51	
Rette 4 Piano Pad. Giovanni XXIII	716.302,00		695.622,00	
Rette 5 Piano Pad. Giovanni XXIII	716.858,00		697.103,00	
Rette 6 Piano Pad. Giovanni XXIII	693.831,00		676.015,50	
Rette 7 Piano Pad. Giovanni XXIII	591.862,00		580.720,00	
Rette 1 Piano Mons. Tettamanzi	706.977,00		687.862,00	
Rette 2 Piano Mons. Tettamanzi	703.283,00		681.380,10	
Rette 3 Piano Mons. Tettamanzi	729.068,00		709.509,00	
Rette Barrovi UG2	516.567,00		505.028,00	
Rette UG3 1 Piano Mons. Galimberti	602.960,00		559.646,00	
Rette UG3 2 Piano Mons. Galimberti	594.335,00		604.127,00	
b) Quote Ingresso RSA (forfeittizzazione servizi nel tempo)	164.700,00		120.150,00	
Quote Ingresso RSA UG1 (forfeittizzazione servizi nel tempo)	111.375,00		72.225,00	
Quote Ingresso RSA UG2 (forfeittizzazione servizi nel tempo)	2.700,00		5.400,00	
Quote Ingresso RSA UG3 (forfeittizzazione servizi nel tempo)	50.625,00		42.525,00	
c) Altri Ricavi e Proventi RSA (Rette CDI)	189.826,35		170.918,50	
Rette Centro Diurno Integrato	181.516,35		167.028,50	
Prestazioni specialistiche RSA Aperta	8.310,00		3.890,00	
2) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	-	0,00%	-	0,00%
a) Variazioni del Magazzini	-		-	
Rimanenze Finali	-		-	
Rimanenze Iniziali	-		-	
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI (Contr regionali e altri)	5.356.724,41	37,13%	5.315.929,34	37,70%
a) Rimborsi Regione per accreditamento	4.826.654,00		4.856.168,00	
Rimborsi Regione per accreditamento UG1	4.300.363,00		4.327.481,00	
Rimborsi Regione per accreditamento UG2	223.908,00		258.164,00	
Rimborsi Regione per accreditamento UG3	217.982,00		165.958,00	
Rimborsi Regione per RSA Aperta UG3	84.401,00		104.565,00	
b) Diversi da Attività Connesse (Gestione della Casa albergo)	230.820,03		247.308,94	
Rette Casa Albergo BORRUI	230.820,03		244.608,94	
Quote Ingresso Casa Albergo (forfeittizzazione servizi nel tempo)	-		2.700,00	
c) Proventi attività connesse	299.250,38		212.452,40	
Rimborso Pasti/Colleggiamento	6.769,21		6.730,77	
Rimborsi Diversi	16.508,59		16.969,96	
Sopravvenienze attive	264.153,68		176.994,53	
Abbuoni e sconti attivi	638,90		592,14	
Rimborsi per gestione parcheggio	11.180,00		11.165,00	
TOTALE RICAVI DELLA GESTIONE (A)	14.425.885,11	100,00%	14.101.166,95	100,00%

Il Consuntivo 2017 chiudeva con un totale di ricavi per euro 14.101.166,95. Il Consuntivo anno 2018 chiude con un totale dei ricavi di euro 14.425.885,11.

La differenza in positivo, è dovuta fondamentalmente:

- aumento delle rette simbolico di euro 1,00 (uno) per gli Ospiti già presenti in struttura al 31/12/2017;
- aumento delle rette, per i nuovi Ospiti entrati in struttura dal 01/01/2018;
- aumento delle quote forfettarie di ingresso dovute al maggior numero di accoglienze nella RSA rispetto l'anno precedente. Al 31/12/2017 avevamo incassato per quote di ingresso euro 120.150,00 (con 99 ingressi nell'anno). Al 31/12/2018 abbiamo incassato euro 164.700,00 euro (con 152 nuovi ingressi).
- aumento dei ricavi del servizio di Centro Diurno Integrato passati da euro 170.918,50 del 2017 contro gli euro 189.826,35 del 2018;
- aumento dei proventi per attività connesse dovute in particolare modo: alla vendita dei "Certificati Bianchi" relativi all'anno precedente per un importo maggiore di quello previsto di circa 12.000,00; l'ottenimento di un contributo

da parte di Regione Lombardia per l'installazione di videocamere di euro 21.749,06; la chiusura di contenziosi per i quali a titolo prudenziale negli anni precedenti avevamo accantonato delle quote e per i quali non abbiamo avuto nessun contenzioso e quindi alcun esborso per euro 73.341,04; la chiusura di contenziosi per il pagamento delle rette di numero 3 Ospiti per euro 61.998,03 per i quali avevamo accantonato un Fondo specifico solo in parte utilizzato.

Nel rispetto di quanto previsto dalla recente normativa Decreto di Riforma 139/2015 (Attuazione della Direttiva 2013/34/UE) come previsto dal nostro Protocollo interno per la Predisposizione del Bilancio/Rendiconto Rev.1 del 20/01/2016 nr.167 le Offerte e le donazioni Monetarie (pari ad euro 39.839,12 del 2018 contro euro 33.251,10 del 2017) dell'anno sono indicate nella voce Sopravvenienze Attive della gestione.

Significativa, ma prevista, la riduzione delle entrate relative alla gestione della Casa Albergo Borri i cui lavori di ristrutturazione ci hanno obbligato a dimezzare i posti disponibili di accoglienza.

COSTO DI ACQUISTO PER MATERIE PRIME, SUSSID., DI CONSUMO

	CONSUNTIVO ANNO 2018		CONSUNTIVO ANNO 2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
6) PER MATERIE PRIME, SUSSID., DI CONSUMO	1.130.142,77	7,85%	1.081.870,82	7,69%
a) Beni per ospiti (alberghieri / presidi per incontinenti)	647.115,64		621.653,34	
Alimenti	450.252,81		436.500,43	
Biancheria e tessuti	27.757,37		19.931,25	
Presidi per incontinenti	169.105,46		165.221,66	
b) Medicinali e Farmacia	320.131,30		313.223,32	
Medicinali	189.625,78		190.752,41	
Materiale di Medicazione	40.793,46		37.081,59	
Materiale per igiene ospiti	35.234,82		37.340,83	
Ossigeno	29.574,23		25.642,76	
Ganti ad uso sanitario	24.654,13		21.468,09	
Acquisti sanitari diversi (Eventi eccezionali)	248,88		937,64	
c) Beni di consumo	16.093,70		14.924,77	
Detersivi e materiale di pulizia	10.327,01		10.250,52	
Detersivi Cucina	5.766,69		4.674,25	
d) Altri beni di consumo	146.802,13		132.069,39	
Materiale per parrucchieri	2.417,19		3.111,77	
Materiale di consumo economale	29.451,18		16.273,48	
Materiale di consumo diverso	1.821,46		341,60	
Materiale di manutenzione (ELETTRICO)	5.662,39		7.338,02	
Materiale di manutenzione (IDRAULICO)	4.037,23		6.871,67	
Materiale di manutenzione (TINTEGGIATURA)	536,80		171,29	
Materiale di manutenzione (FERRAMENTA)	923,73		157,77	
Spese animazione documentate	4.686,90		6.831,64	
Abbonamenti e giornali animazione	5.056,10		3.358,60	
Carburanti	5.241,81		3.419,04	
Costo beni interamente ammortizzabili	22.498,29		11.478,92	
Acquisti diversi	7.702,24		10.052,58	
Suoviglie e piccoli elettrodomestici	2.771,61		2.909,02	
Cancelleria uffici e reparti	4.808,89		16.596,52	
Cancelleria uffici e reparti (Noleggio stampanti copie)	14.856,45		-	
Abbonamenti e stampa tecnica	974,78		346,48	
Materiale Sanitario Diverso	714,48		1.149,30	
Materiale Tecnico Economale	3.417,40		1.816,00	
Divise e accessori	28.755,20		29.143,49	
Materassi e cucini	468,00		10.702,20	

Il Consuntivo 2017 chiudeva con un totale di costi per acquisto di materie prime e sussidiarie per euro 1.081.870,82. Il Consuntivo anno 2018 chiude con un totale di costi per Materie prime sussidiarie e di consumo di euro 1.130.142,77-. In particolare si evidenzia un aumento dei macro capitoli Beni per Ospiti (Alimenti) e del macro

capitolo Medicinali e Farmacia. Per il capitolo alimenti l'aumento è dovuto non solo ad un piccolo ripristino di scorte di magazzino ma anche al costante aumento dei prezzi degli alimenti. I nostri uffici, in particolare l'ufficio Economato, hanno sempre garantito, grazie a economie di scala, una qualità dei servizi alberghieri elevata mantenendo costi a pasto giornalieri molto inferiori a quelli medi rilevati dall'Osservatorio Liuc con uno studio dedicato (euro 8,93 a pasto contro i nostri euro 6,50 *rif. Indagine sul servizio di ristorazione nelle RSA – LIUC - Giugno 2017*). Il capitolo è aumentato anche per l'introduzione, in accordo con la Direzione Sanitaria, del latte liquido nei reparti con miglioramento sia in termini di gradimento che, a lungo termine, di consumi dei Presidi. Per quanto riguarda il macro capitolo Medicinali e Farmacia da evidenziare un aumento del costo dei farmaci, in particolare quelli antitumorali. Come previsto e già relazionato in passato, si è registrato negli ultimi anni un cambiamento importante della tipologia di Ospite, il quale oggi ha mediamente un quadro clinico più compromesso e richiede, in molti casi, maggiore assistenza anche farmacologica. Il problema è sempre stato monitorato e si è cercato già da diversi anni di trovare le soluzioni più opportune per contenere i costi. Uno dei primi interventi è stato quello di eliminare i depositi farmaci dai piani, limitandoci a gestire un solo deposito farmaci cambiandogli anche ubicazione per gestire al meglio i consumi. Oggi viene tutto monitorato con software informatico, eventuali anomalie di consumi vengono valutate e gestite nell'immediato. Questo primo intervento ha portato all'importante risultato di dimezzare le scorte in giacenza nei magazzini. A memoria si ricorda che le rimanenze dei magazzini a Dicembre 2013 erano euro 52.124,24 divisi tra Materiale di Medicazione, Medicinali in prontuario e medicinali fuori prontuario. A dicembre 2018 le rimanenze sono state dimezzate a euro 24.725,38 sempre divise tra Materiale di Medicazione, Medicinali in prontuario e medicinali fuori prontuario. Visto l'aumento del capitolo di spesa nonostante i differenti criteri di gestione che hanno portato comunque a importati risultati, ci si è attivati per nuove soluzioni. La Direzione Generale con la Direzione Sanitaria sta valutando la possibile collaborazione con una società di Consulenza di Varese che ha garantito, per ora a parole, un ipotetico risparmio pari al 30% degli attuali costi utilizzando un software collegato alla nostra cartella informatizzata che genera in automatico le richieste necessarie di medicinali secondo le singole terapie per Ospite. Il software, ragionando per principio attivo e non più per nome commerciale, utilizzerà i farmaci più convenienti sul mercato. Si ribadisce, tutto ancora in fase di valutazione.

Ci si è attivati quindi verso una ulteriore revisione delle modalità di distribuzione e di approvvigionamento dei farmaci ma certamente è questo un capitolo di spesa difficilmente controllabile: **se i farmaci vengono prescritti abbiamo obbligo di somministrarli**. Un dato rilevante che comunque da un confronto con il gruppo di acquisto UNEBA, siamo tra le strutture che riescono a ottenere i prezzi più bassi comprando direttamente dalle imprese farmaceutiche.

In sintesi:

Alimenti. Il Capitolo si chiude con un costo di euro 450.252,81 contro gli euro 436.500,43 a consuntivo 2017. Aumento per le motivazioni di cui sopra. Costo comunque contenuto, garantendo però sempre una buona qualità del nostro servizio di cucina, possibile grazie a economie di scala e a una diversificazione dei fornitori sempre in concorrenza per aggiudicarsi le importanti forniture.

Biancheria e tessuti. Il capitolo chiude con un costo di euro 27.757,37 contro il consuntivo 2017 di euro 19.931,25. Un aumento rispetto lo scorso anno, dovuto all'apertura dei reparti del Padiglione Borri e alle loro nuove dotazioni.

Presidi per incontinenti. Il capitolo chiude con un costo di euro 169.105,46 contro il consuntivo 2017 di euro 165.221,66. Il Prezzo dei Pannoloni è invariato da circa 10 anni ma purtroppo è aumentato il numero delle incontinenze.

Macro capitolo Medicinali e Farmacia. Il macro capitolo di spesa chiude per un totale di euro 320.131,30 rispetto ad un consuntivo 2017 che chiudeva per un totale di euro 313.223,32.-. Aumento per i motivi di cui sopra. Azione intrapresa: revisione delle modalità di distribuzione e di approvvigionamento dei farmaci.

Detersivi e materiale di pulizia. Euro 10.327,01 in linea con lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 10.250,52.

Detersivi Cucina. Euro 5.766,69 in linea con lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 4.674,25.

Materiale per parrucchieri. Euro 2.417,19 in linea con lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di 3.111,77.

Materiale di consumo economale. Euro 29.451,18. Un aumento rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 16.273,48, dovuto all'apertura dei reparti del Padiglione Borri e alle loro nuove dotazioni (tende e altro materiale di consumo generico).

Materiale di consumo diverso. Euro 1.821,46. Un aumento rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro euro 341,60, dovuto all'apertura dei reparti del Padiglione Borri e alle loro nuove dotazioni.

Materiale di manutenzione (elettrico idraulico tinteggiatura ferramenta). Euro 11.160,15 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 14.538,75. Come da tabella di seguito riportata si rilevano n. 1615 interventi ordinari oltre a n. 50 interventi in regime di reperibilità notturna o festiva. Sostanzialmente in linea con l'anno precedente. Gli ordinativi di materiali e beni (sia per manutenzioni sia per scorte tecniche) sono stati complessivamente n. 147 in diminuzione rispetto al 2017 (n. 162 totali) del 10%, tutti seguiti e monitorati dall'Ufficio Tecnico. Gli interventi delle Ditte legate da contratti di manutenzione sono stati complessivamente n. 341, di cui 147 interventi di manutenzione programmata, 194 interventi su chiamata per riparazione e/o guasti. Anche questi sostanzialmente in linea con gli anni precedenti. Da considerare che alcuni fornitori sono presenti la quasi totalità dei giorni dell'anno. Ogni intervento viene seguito, monitorato tracciato e registrato direttamente dall'Ufficio Tecnico con apposito programma informatico che segue tutto l'iter dalla richiesta di intervento alla sua risoluzione. Va inoltre segnalata la diminuzione del

capitolo denominato “servizi diversi sostituzione personale dipendente” a seguito dell’assunzione di un nuovo manutentore già esperto in idraulica.

2017					2018				
REPARTO	TIPO INTERVENTO			TOT.	REPARTO	TIPO INTERVENTO			TOT.
	Elettrico	Idraulico	Vario			Elettrico	Idraulico	Vario	
I° Piano	24	17	46	87	I° Piano	23	16	55	94
II° Piano	26	31	30	87	II° Piano	27	19	57	103
III° Piano	29	29	64	122	III° Piano	24	29	71	124
IV° Piano	22	22	42	86	IV° Piano	21	25	53	99
V° Piano	14	13	52	79	V° Piano	34	19	49	102
VI° Piano	20	23	98	141	VI° Piano	30	26	102	158
VII° Piano	21	27	68	116	VII° Piano	25	25	77	127
Mons. Tettamanti 1°	33	31	37	101	Mons. Tettamanti 1°	25	20	57	102
Mons. Tettamanti 2°	23	29	69	121	Mons. Tettamanti 2°	33	30	55	118
Mons. Tettamanti 3°	44	17	83	144	Mons. Tettamanti 3°	38	17	54	109
Mons. Galimberti 1°	23	23	59	105	Mons. Galimberti 1°	20	16	47	83
Mons. Galimberti 2°	16	18	46	80	Mons. Galimberti 2°	15	22	45	82
Casa Borri	18	19	18	55	Casa Borri	11	22	19	52
Casa Borroni	46	52	62	160	Casa Borroni	30	35	34	99
Altri	46	58	74	178	Altri	47	51	65	163
TOTALI	405	409	848	1662	TOTALI	403	372	840	1615

Spese animazione documentate. Euro 4.686,90 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 6.831,64. Diminuzione rispetto lo scorso anno. Importante sottolineare che le molteplici attività di Animazione vengono autofinanziate con raccolta di tappi di bottiglia, tombole, lotterie e innumerevoli lodevoli iniziative.

Abbonamenti e giornali animazione. Euro 5.056,10 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 3.358,60.

Carburanti. Euro 5.241,81 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 3.419,04. In aumento a seguito dell’utilizzo del pulmino per il trasporto degli Utenti del CDI e delle auto utilizzate per la RSA Aperta. L’aumento evidenzia anche la maggiore apertura sul territorio con maggiori interventi e utilizzo dei nostri mezzi.

Costo beni interamente ammortizzabili. Euro 22.498,29 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 11.478,92. Sono acquisti di beni strumentali (televisori, lavastoviglie, frigoriferi...) inferiori ai 516,00.- euro che vanno totalmente a costo nell’anno di acquisto. Sono beni durevoli di costi relativamente importanti di cui si è già fatto scorta negli anni precedenti. Sostituzioni al bisogno. Un aumento rispetto lo scorso anno, dovuto all’apertura dei reparti del Padiglione Borri e alle loro nuove dotazioni.

Acquisti diversi. Euro 7.702,24 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 10.052,58. Un aumento rispetto lo scorso anno, dovuto all’apertura dei reparti del Padiglione Borri e alle loro nuove dotazioni.

Stoviglie e piccoli elettrodomestici. Euro 2.771,61 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 2.909,02. In linea con gli altri anni.

Cancelleria uffici e reparti. Euro 19.665,34 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 16.596,52. Aumento dovuto all’ampliamento del parco hardware (stampanti). Obiettivo dell’informatizzazione sarà di eliminare in futuro il cartaceo.

Abbonamenti e stampa tecnica. Euro 974,78 rispetto lo scorso anno che chiudeva

con un consuntivo di euro 346,48.

Materiale Sanitario Diverso. Euro 714,48 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 1.149,30. In linea con gli altri anni.

Materiale Tecnico Economale. Euro 3.417,40 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 1.816,00. Un aumento rispetto lo scorso anno, dovuto all'apertura dei reparti del Padiglione Borri e alle loro nuove dotazioni.

Divise e accessori. Euro 28.755,20 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 29.143,49. E' stata applicata una attenta spending review e si è adottata una più rigida politica di distribuzione delle divise invitando il personale alla cura dell'abbigliamento che gli è stato consegnato. Il nuovo accordo contrattuale prevede di fornire ogni anno nr. 3 divise per operatore. Naturalmente ogni anno viene richiesta la restituzione delle vecchie per valutarne un riutilizzo.

Materassi e cuscini. Euro 468,00 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 10.702,20. Utilizzate le scorte comprate negli anni precedenti.

COSTO DI ACQUISTO PER SERVIZI

	CONSUNTIVO ANNO		CONSUNTIVO ANNO	
	2018		2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
7) PER SERVIZI	2.471.676,47	17,17%	2.301.296,17	16,36%
a) Acqua e consumi energetici	414.028,35		332.488,90	
Energia Elettrica	114.082,35		82.504,90	
Acqua e gas cucina	49.022,50		51.002,00	
Acqua uso antincendio	179,50		210,00	
Gas metano uso cucina	4.560,50		4.381,50	
Servizio Gas metano riscaldamento	246.183,50		194.390,50	
b) Pulizia e vigilanza (Appalti esterni)	428.102,88		425.212,12	
Appalto di pulizia Generale	383.519,20		381.341,50	
Servizio di vigilanza	44.583,68		43.870,62	
c) Manutenzioni (Impianti e ascensori)	437.430,71		457.084,93	
Contratti assistenza e manutenzione impianti programmate	128.775,07		152.589,17	
Contratti assistenza e manutenzione impianti CUCINA	28.720,73		25.196,55	
Contratti assistenza e manutenzione software	42.958,64		18.022,83	
Contratti assistenza macchine ufficio	23.923,70		20.694,86	
Manutenzione ordinaria immobili e impianti	96.723,93		90.715,33	
Manutenzione ordinaria Casa Albergo	14.578,57		5.955,28	
Manutenzione ascensori	23.787,29		33.985,39	
Manutenzione giardini	12.571,49		14.089,17	
Manutenzione App. Tecnico economali	17.037,40		15.022,49	
Manutenzione Furgone trasporto ospiti	962,43		1.779,66	
Igiene e Sicurezza (Servizi diversi x la gestione Tecnica)	26.282,74		12.559,54	
Servizi diversi per sostituzione personale dipendente	21.108,72		61.974,66	
Servizi diversi (altri)	-		4.500,00	
d) Servizi diversi per ospiti (Appalto Lavanderia e Diversi)	495.970,22		442.309,85	
Servizi diversi per ospiti	68.401,80		38.795,38	
Appalto Lavaggio Biancheria di proprietà	5.591,65		21.136,31	
Appalto noleggio Biancheria	177.304,59		139.521,83	
Appalto Lavaggio Indumenti ospiti	238.622,85		236.673,90	
Appalto Lavaggio divise (di ns. proprietà)	6.049,33		6.182,43	
e) Servizi diversi per la gestione (Elaborazione Stipendi)	99.316,59		99.678,20	
Elaborazione paghe e contributi	99.316,59		99.678,20	
f) Personale Sanitario	481.118,50		449.380,65	
Medici	469.118,50		435.380,65	
Convenzioni Ospedaliere	12.000,00		14.000,00	
g) Personale Religioso	10.000,00		10.000,00	
Cappellano	10.000,00		10.000,00	
h) Altri Professionisti	105.709,22		85.141,52	
Consulenze legali	7.359,04		9.104,22	
Consulenze varie	83.350,19		68.424,50	
Organismo di vigilanza 231	14.999,99		7.612,80	

Il Consuntivo 2017 chiudeva con un totale di costi per servizi per euro 2.301.296,17. Il Consuntivo anno 2018 chiude con un totale di costi euro 2.471.676,47.-. Il capitolo chiude con un importante aumento rispetto lo scorso anno. Aumento in particolare sul capitolo "Acqua e consumi energetici", limitato comunque grazie all'impianto di

cogenerazione e alle nuove caldaie. Da evidenziare che i costi per acqua e gas sono rimasti invariati, aumentate le accise e purtroppo aumentati i consumi dovuti a temperature differenti dello scorso inverno.

A maggiore chiarimento, seguono alcuni grafici relativi ai consumi di energia elettrica e del gas uso riscaldamento e produzione acqua calda sanitaria. I grafici mostrano i raffronti con gli ultimi anni.

Energia elettrica:

ENERGIA ELETTRICA

CONSUMI KWh

MESE	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gennaio	79.768	77.544	76.113	96.088	10.637	7.409	8.025
Febbraio	75.260	69.338	67.907	86.909	8.946	8.951	10.727
Marzo	73.210	74.070	71.497	90.981	42.937	5.222	9.085
Aprile	67.552	68.111	68.171	84.059	12.245	1.851	18.991
Maggio	59.576	61.095	63.244	79.522	21.807	33.211	24.406
Giugno	55.407	51.902	73.907	122.633	56.470	102.608	69.558
Luglio	55.974	55.311	109.795	180.709	109.651	110.354	121.076
Agosto	55.906	58.968	120.488	149.625	122.737	108.359	154.931
Settembre	55.437	58.011	71.886	75.237	77.827	48.908	62.601
Ottobre	66.270	73.076	81.119	28.779	17.562	13.322	20.455
Novembre	72.297	73.861	90.082	17.891	9.876	31.331	18.092
Dicembre	76.678	76.485	97.225	10.651	22.408	8.500	11.900
TOTALI	793.335	797.772	991.434	1.023.084	513.103	480.026	529.847

COSTI

(IVA compresa)

MESE	2012 (Hera)	2013 (Hera)	2014 (Hera)	2015 (Agesp)	2016 (Agesp)	2017 (Agesp)	2018 (Agesp)
Gennaio	14.585,88	1.715,87	15.117,06	18.188,48	2.192,16	1.715,87	1.832,00
				Imposta Cogeneratore	736,88	1.486,55	810,05
Febbraio	14.664,91	2.258,67	12.883,19	14.716,80	1.718,67	2.258,67	3.075,00
				Imposta Cogeneratore	736,88	1.409,08	732,58
Marzo	12.968,81	1.492,69	13.159,01	15.344,42	7.233,25	1.492,69	2.849,00
				Imposta Cogeneratore	736,88	732,58	858,31
				Rimborso Imposte Cogeneratore		- 1.353,00	00,00
Aprile	12.037,70	926,56	12.862,36	14.214,59	2.503,97	926,56	4.332,00
				Imposta Cogeneratore	736,88	732,58	774,49
				Imposte GSE		305,00	305,00
Maggio	11.065,51	6.701,11	12.012,02	13.565,57	3.977,58	6.701,11	5.344,50
				Imposta Cogeneratore	5.471,84	732,58	774,49
Giugno	10.853,91	17.961,98	14.184,78	20.934,43	10.064,98	6.701,11	14.090,50
				Imposta Cogeneratore	1.409,08	732,58	774,49
Luglio	11.239,25	19.407,69	20.593,58	30.622,08	18.689,99	19.407,69	22.027,00
				Imposta Cogeneratore	1.409,08	732,58	774,49
Agosto	11.384,66	19.160,91	22.611,53	25.259,33	20.866,65	19.160,91	27.809,00
				Imposta Cogeneratore	1.409,08	732,58	774,49
Settembre	10.846,89	8.957,24	14.764,96	13.245,19	13.434,83	8.957,24	11.954,00
				Imposta Cogeneratore	1.409,08	732,58	774,49
Ottobre	12.054,31	13.917,85	16.831,07	5.413,23	3.363,00	2.789,75	4.458,50
				Imposta Cogeneratore	1.409,08	732,58	774,49
Novembre	12.991,83	13.900,70	17.918,82	3.746,81	2.246,15	5.776,00	4.134,50
				Imposta Cogeneratore	1.409,08	732,58	774,49
				Imposte GSE	183,00	183,00	00,00
Dicembre	14.041,10	15.019,88	19.812,22	2.586,68	4.246,01	1.700,00	2.422,53
				Imposta Cogeneratore + Licenze	1.409,08	732,58	851,96
TOTALI	148.734,76	150.936,54	192.750,60	181.388,84	109.003,16	98.204,90	114.082,35
costo Kwh	0,19	0,19	0,20	0,18	0,18	0,19	0,23

**CONSUMI Kwh, MEDIA MENSILE TEMPERATURE dal 2011 al 2018
PRODUZIONE COGENERATORE (dal 2016)**

2011													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media
Kwh	80.647	71.156	76.331	61.855	58.245	55.387	56.855	56.090	57.908	68.466	75.025	80.575	798.540
C°	2,6	6,1	9,3	17,2	20,0	21,1	22,4	25,1	21,4	13,5	7,8	5,0	14,3
2012													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media
Kwh	79.768	75.260	73.210	67.552	59.576	55.407	55.974	55.906	55.437	66.270	72.297	76.678	793.335
C°	3,8	2,0	12,7	11,3	17,5	23,0	24,4	25,2	18,4	13,0	8,5	5,1	13,7
2013													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media
Kwh	77.544	69.338	74.070	68.111	61.095	51.902	55.311	58.968	58.011	73.076	73.861	76.485	797.772
C°	4,1	3,0	6,5	12,7	15,6	22,1	25,9	24,3	19,1	13,3	8,0	5,3	13,3
2014													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media
Kwh	76.113	67.907	71.497	68.171	63.244	73.907	109.795	120.488	71.886	81.119	90.082	97.225	991.434
C°	4,7	5,7	11,3	14,7	17,6	22,4	22,1	21,3	19,0	15,0	10,0	5,3	14,1
2015													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media
Kwh	96.088	86.909	90.981	84.059	79.522	122.633	180.709	149.625	75.237	28.779	17.891	10.651	1.023.084
C°	5,2	4,9	9,8	13,6	20,6	22,9	27,8	23,7	17,4	12,3	12,1	5,7	14,7
2016													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media Cogen
Kwh	10.637	8.946	42.937	12.245	21.807	56.470	109.651	122.737	77.827	17.562	9.876	22.408	513.103
C°	3,8	6,4	9,7	14,7	16,7	21,6	24,6	23,4	20,8	11,9	7,8	5,3	15,4
Kwh	95.936	91.354	54.099	82.626	72.119	41.312	38.309	19.860	33.370	81.360	91.757	83.254	785.356
2017													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media Cogen
Kwh	7.409	8.951	5.222	1.851	33.211	102.608	110.354	108.359	48.908	13.322	31.331	8.933	480.459
C°	1,5	6,2	12,2	15,0	18,8	24,4	25,3	25,4	17,4	14,6	7,5	2,9	14,3
Kwh	94.514	83.593	93.860	93.634	63.145	42.659	40.388	40.229	48.560	82.049	66.744	95.358	844.733
2018													
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale Media Cogen
Kwh	8.025	10.727	9.085	18.991	24.406	69.558	121.076	154.931	62.601	20.455	18.092	11.900	529.847
C°	5,2	3,0	7,1	16,2	18,7	23,4	26,0	25,6	20,7	15,1	8,9	2,9	14,4
Kwh	96.875	84.208	92.693	75.920	71.497	47.955	51.650	16.975	44.924	81.420	85.954	95.806	845.877

In verde la temperatura media mensile.

In arancione i KWH consumati e comprati da AGESP ENERGIA.

In giallo i KWH autoprodotti dal nostro cogeneratore.

GAS RISCALDAMENTO**CONSUMI in m³**

MESE	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gennaio	69.900	67.631	61.803	58.999	76.855	54.676	71.341
Febbraio	62.075	65.473	50.861	60.001	63.312	55.393	68.826
Marzo	46.018	61.155	47.089	48.785	52.510	39.738	68.356
Aprile	31.836	42.205	32.059	36.683	37.915	38.221	39.790
Maggio	23.434	26.632	22.103	19.921	30.106	30.537	29.805
Giugno	15.188	17.614	16.379	15.692	10.294	19.612	21.180
Luglio	15.226	17.125	17.694	13.293	10.681	18.033	20.500
Agosto	14.009	16.075	19.687	14.762	8.686	17.618	15.505
Settembre	15.998	16.183	20.656	15.593	10.355	19.801	21.205
Ottobre	26.581	30.461	30.972	43.711	31.448	34.523	31.470
Novembre	46.089	49.516	48.118	55.736	39.519	57.231	68.924
Dicembre	62.119	63.677	61.659	72.700	53.965	77.380	73.000
TOTALI	428.473	473.747	429.080	455.876	425.646	462.763	529.902

COSTI

(IVA compresa)

MESE	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gennaio	39.360,00	44.327,00	37.757,00	34.093,50	41.395,00	26.508,50	36.447,50
Febbraio	35.424,50	41.352,50	29.871,50	33.362,50	31.851,50	25.372,50	32.891,50
Marzo	25.841,00	38.564,50	27.509,50	26.529,50	19.605,50	17.525,50	32.080,50
Aprile	17.965,00	24.825,00	17.662,00	18.541,50	12.998,50	16.470,50	15.892,00
Maggio	13.020,50	15.319,50	11.886,50	9.596,00	10.133,00	12.652,50	11.878,00
Giugno	8.384,00	10.151,00	8.728,50	7.581,50	3.483,00	7.984,50	8.475,50
Luglio	5.386,56	9.705,50	8.475,00	6.334,50	3.765,50	6.865,50	9.474,00
Agosto	8.600,00	9.127,00	9.431,00	7.022,50	2.493,50	6.707,50	7.260,00
Settembre	9.252,00	9.274,00	9.891,50	7.412,50	3.667,00	7.516,50	9.824,50
Ottobre	15.879,00	15.912,00	15.485,50	21.442,00	11.789,00	13.776,50	15.139,00
Novembre	27.534,50	28.189,50	25.113,00	27.311,50	14.820,00	23.010,50	31.821,00
Dicembre	37.296,00	36.473,50	32.336,50	35.592,00	20.337,00	31.071,00	35.000,00
TOTALI	243.943,06	283.221,00	234.147,50	234.819,50	176.338,50	195.461,50	246.183,50
costo m ³	0,57	0,60	0,55	0,52	0,41	0,42	0,46

CONSUMI GAS
con MEDIA MENSILE TEMPERATURE dal 2011 al 2018
e CONSUMO COGENERATORE (dal 2016)

2011															
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	
m³	79.894	56.295	52.717	23.112	18.833	17.879	13.753	14.256	14.696	34.879	45.387	58.366	430.067		
C°	2,6	6,1	9,3	17,2	20,0	21,1	22,4	25,1	21,4	13,5	7,8	5,0	14,3		
2012															
	Gen	Fcb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	
m³	69.900	62.075	46.018	31.836	23.434	15.188	15.226	14.009	15.998	26.581	46.089	62.119	428.473		
C°	3,8	2,0	12,7	11,3	17,5	23,0	24,4	25,2	18,4	13,0	8,5	5,1	13,7		
2013															
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	
m³	67.631	65.473	61.155	42.205	26.632	17.614	17.125	16.075	16.183	30.461	49.516	63.541	473.611		
C°	4,1	3,0	6,5	12,7	15,6	22,1	25,9	24,3	19,1	13,3	8,0	5,3	13,3		
2014															
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	
m³	61.803	50.861	47.089	32.059	22.103	16.379	17.694	19.687	20.656	30.972	48.118	61.659	429.080		
C°	4,7	5,7	11,3	14,7	17,6	22,4	22,1	21,3	19,0	15,0	10,0	5,3	14,1		
2015															
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	
m³	58.999	60.001	48.785	36.683	19.921	15.692	13.293	14.762	15.593	43.711	55.736	72.700	455.876		
C°	5,2	4,9	9,8	13,6	20,6	22,9	27,8	23,7	17,4	12,3	12,1	5,7	14,7		
2016															
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	Cogen
m³	76.855	63.312	52.510	37.915	30.106	10.294	10.681	8.686	10.355	30.823	39.519	53.965	425.646		
C°	3,8	6,4	9,7	14,7	16,7	21,6	24,6	23,4	20,8	11,9	7,8	5,3	15,4		
m³	21.104	20.098	11.901	18.177	15.866	9.088	8.428	4.369	7.341	17.899	20.187	18.316	134.271		
2017															
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	Cogen
m³	54.676	55.393	39.738	38.221	30.537	19.612	18.033	17.618	19.801	34.523	57.231	77.380	462.763		
C°	1,5	6,2	12,2	15,0	18,8	24,4	25,3	25,4	17,4	14,6	7,5	2,9	14,3		
m³	20.793	18.390	20.649	20.599	13.892	9.385	8.885	8.850	10.683	18.051	14.684	20.979	185.840		
2018															
	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale	Media	Cogen
m³	71.341	68.826	68.080	39.790	29.805	2.180	20.500	15.505	21.205	31.470	68.924	73.000	529.902		
C°	5,2	3,0	7,1	16,2	18,7	23,4	26,0	25,6	20,7	15,1	8,9	2,9	14,4		
m³	21.312	18.526	20.392	16.703	15.729	10.551	11.363	3.734	9.883	17.912	18.909	21.077	186.091		

In verde la temperatura media mensile.

In arancione i m³ consumati e comprati da AGESP ENERGIA.

In giallo i m³ consumati dal nostro cogeneratore per produrre energia elettrica.

Evidenti i risparmi.

In particolare:

Energia Elettrica. Il capitolo chiude con un costo di euro 114.082,35 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 per euro 82.504,90. L'utilizzo del cogeneratore a pieno regime ha comunque assorbito i maggiori consumi.

Acqua e gas cucina. Il capitolo chiude con un costo di euro 49.022,50 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 51.002,00. In linea con gli altri anni.

Acqua uso antincendio. Il capitolo si chiude con un costo di euro 179,50 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 210,00. In linea con gli altri anni.

Gas metano uso cucina. Il capitolo chiude con un costo di euro 4.560,50 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 4.381,50. In linea con gli altri anni.

Servizio Gas metano riscaldamento. Il capitolo chiude con un costo di euro 246.183,50 rispetto l'anno 2017 che chiudeva con euro 194.390,50. L'utilizzo del gas è aumentato anche a seguito dell'installazione del cogeneratore. Inverno con temperature tali (vedi i grafici sopra riportati) che hanno fatto aumentare i consumi.

Macro capitolo Appalto di pulizia generale Appalto Pulizia Parti comuni Appalto



Pulizia Reparti Servizio di vigilanza. Il macro capitolo chiude con un costo di euro 428.102,88 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 425.212,12. In linea con lo scorso anno e prezzi invariati dall'attivazione del servizio di appalto circa tre anni fa.

MACRO CAPITOLO MANUTENZIONI (IMPIANTI E ASCENSORI). Il macro capitolo chiude con un costo di euro 437.430,71 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 457.084,93. Costanti le manutenzioni ordinarie. Continuano le imbiancature straordinarie programmate di tutti i reparti.

MACRO CAPITOLO SERVIZI DIVERSI PER OSPITI (APPALTO LAVANDERIA E DIVERSI). Il macro capitolo chiude con un costo di euro 495.970,22 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 442.309,85. Aumento del capitolo "Servizi diversi per Ospiti" utilizzato per finanziare il viaggio a Lourdes di circa una trentina di nostri Ospiti e Operatori. Praticamente in linea gli altri capitoli con lo scorso anno. Continua la progressiva introduzione del noleggio della biancheria piana a tutti i reparti. Abbiamo ancora scorte per questo motivo prima di noleggiare interamente la biancheria dall'esterno si è reputato opportuno consumare tutte le giacenze di nostra proprietà. Importante rievdenziare che la chiusura del reparto di guardaroba lavanderia ha portato non solo risparmi economici ma anche da sottolineare il miglioramento della qualità del servizio. A quanto ci risulta siamo forse l'unica RSA sul territorio dove il lavaggio degli indumenti degli Ospiti è compreso nella retta.

Elaborazione paghe e stipendi. Il macro capitolo chiude con un costo di euro 99.316,59 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 99.678,20. Praticamente in linea con lo scorso anno. Importante la collaborazione a 360 gradi con un valido consulente del lavoro (Studio Engolli) e non più con un semplice centro di calcolo. Il costo è invariato dall'attivazione del servizio anno 2014 e corrisponde a euro 18,00 a cedolino oltre IVA.

MACRO CAPITOLO PERSONALE SANITARIO (Medici, Convenzioni ASL, Infermiere Professionali e Fisioterapisti a rapporto professionale). Il macro capitolo chiude con un costo di euro 481.118,50 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 449.380,65. La riorganizzazione sanitaria adottata ha consentito di aumentare in maniera considerevole le ore di presenza dei medici in struttura contenendone i costi relativi.

Personale Religioso. Cappellano. Convenzione in essere con Parrocchia San Giovanni. Euro 10.000,00 come da convenzione in essere che prevede una presenza più partecipe di Mons.Livetti.

Consulenze legali. Il capitolo chiude con un costo totale di euro 7.359,04 contro euro 9.104,22 dello scorso anno. Nel capitolo sono inserite le voci per la consulenza legale dell'Avv.Biganzoli con un compenso di euro 634,40 per 11 mensilità. Diminuito in quanto l'attività di Segretario viene svolta dal Direttore Amministrativo. Vengono risparmiati euro 380,64 come compenso per Segretario seduta di Cda.

Consulenze varie. Il capitolo chiude con un costo di euro 83.350,19 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2017 di euro 68.424,50. Tra questi si ricorda l'incarico

dell'Ing. Maurizio Caccia come responsabile tecnico e RSPP per un importo mensile di euro 2.740,61 lordi pari ad euro 32.887,32 annui. In evidenza anche il compenso allo studio del Dott. DE BERNARDI in qualità di responsabile HACCP per euro 5.188,87 (Invariato da più di 8 anni).

Organismo di vigilanza 231. Il capitolo chiude con un costo di euro 14.999,99 contro gli euro 7.612,80 dello scorso anno per l'inserimento, come previsto dal modello, di un nuovo membro dell'organismo di vigilanza.

VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

	CONSUNTIVO ANNO 2018		CONSUNTIVO ANNO 2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
8) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	5.978,73	0,04%	- 15.751,31	-0,11%
a) Variazioni delle rimanenze a magazzino	5.978,73		- 15.751,31	
Rimanenze Finali a magazzino	54.539,51		60.518,24	
Rimanenze Iniziali a magazzino	60.518,24		44.766,93	

Rimanenze di magazzino. Il capitolo chiude con una valutazione delle rimanenze all'ultimo costo di acquisto che comporta una diminuzione delle scorte quindi un maggiore costo di euro 5.978,73.

COSTO PER IL PERSONALE DIPENDENTE

	CONSUNTIVO ANNO 2018		CONSUNTIVO ANNO 2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
9) PER IL PERSONALE DIPENDENTE	9.294.652,40	64,58%	9.210.320,70	65,46%
a) Salari e Stipendi	6.883.498,79		6.868.849,44	
b) Oneri Sociali	1.891.715,44		1.784.307,14	
c) Trattamento di fine Rapporto (rivalutazione)	399.505,87		389.592,71	
e) Accantonamenti e Altri Costi (Arretrati, Contenzioso e Varie)	119.932,30		167.571,41	

Il consuntivo 2018 chiude con un totale costo del personale per euro 9.294.652,40 contro un consuntivo 2017 per euro 9.210.320,70. Si ricorda che a partire dal 01/01/2014 il nostro personale è unicamente assunto a rapporto di dipendenza. Non operano cooperative e /o libero professionisti (ad eccezione dei medici) per la fornitura dei servizi socio assistenziali. Nel capitolo di spesa, è entrato a regime per tutto l'anno, il Medico Dott.ssa Calcaterra assunta in rapporto di dipendenza. La riorganizzazione Sanitaria e dei servizi ha ormai portato il personale ad un numero costante nonostante l'attivazione di nuovi servizi. L'anno 2018 è terminato con numero 330 operatori di cui in realtà in forza 317 visti i congedi ordinari e straordinari dei dipendenti. Possiamo dire che ormai abbiamo raggiunto una stabilità di presenze in organico. Ciò è considerato un risultato molto positivo in quanto si ricorda che l'apertura dei nuovi servizi del CDI e della RSA aperta non ha richiesto nuovo personale ma si sono utilizzate nostre risorse interne. Un'attenta politica di gestione del personale, ha consentito di intervenire (garantendo sempre la migliore assistenza ai nostri Ospiti) affinché tutti i nostri dipendenti possano godere delle ferie di legge a loro spettanti. Un piano di ferie ben organizzato e più incisivo soprattutto nei confronti del personale ex pubblico (circa ancora 35 persone in servizio) che ha di diritto nr. 37 giorni di ferie, contro i 26 giorni previsti dal contratto Uneba, consente anche di abbattere i costi relativi al personale. Importante in questa politica di gestione del personale è stata una stretta sulle malattie intensificando i controlli e le verifiche

consentite dalla normativa. Fondamentale è stato raggiungere un nuovo accordo contrattuale che prevede criteri che premiano il personale più presente. Questi nuovi criteri consentiranno anche per il prossimo futuro di disincentivare malattie "poco giustificabili" come prima dei fine settimana o come prolungamento di ferie. Le percentuali di malattia rimangono in una fascia tollerabile ma comunque si possono prevedere ulteriori margini di riduzione. Si ricorda inoltre che il Contratto Collettivo nazionale di lavoro per il personale dipendente dei settori socio assistenziale, sociosanitario, ed educativo Uneba 2010-2012 è ormai scaduto. Per questo motivo già dallo scorso anno è previsto un apposito accantonamento prudenziale nella voce arretrati contrattuali per l'anno 2018 di euro 48.000,00 comprensivo di contributi. Tale importo è stato conteggiato prevedendo una media di aumento mensile pari a euro 10,00 a persona a titolo prudenziale. Per la definizione di tale importo si è preso a riferimento anche l'effettivo pagamento dei precedenti arretrati contrattuali pagati alla definizione dell'ultimo rinnovo.

La nuova organizzazione introdotta nell'anno 2015 dei turni ha consentito la maturazione di una minima banca ore che limita in maniera considerevole i costi. Importante evidenziare che le ferie maturate e non godute dal nostro personale relative agli anni precedenti (i cui residui sono registrati e contabilizzati nel conto a debito del Patrimonio "Dipendenti c/competenze per ferie maturate e non godute") sono stati interamente azzerati. **Nel Passivo del patrimonio a debito saranno indicati solo i residui relativi all'anno 2018 pari a euro 79.118,04.** Da sottolineare l'importante risultato ottenuto che ha ridotto in pochi anni il debito nei confronti del personale per ferie e banca ore maturate e non godute che come riportato nello specchio seguente è passato da 355.737,49 euro del 31/12/2014 a 105.393,83 euro del 31/12/2015, euro 98.965,94 del 31/12/2016, euro 81.211,76 del 31/12/2017 e ulteriormente al 31/12/2018 di euro 79.118,04.

GESTIONE BANCA ORE

	Nr.	SALDO 01/01/2016	Nr.	SALDO 01/01/2017	Nr.	SALDO 01/01/2018	Nr.	DICEMBRE
								PROGRESSIVO
TOTALI	322	3.661,64631	322	4.329,48900	324	3.097,89900	330	2.261,3700
		€ 39.432,68		€ 47.509,42		€ 33.874,46		€ 25.094,01
								2.261,37

DIPENDENTI C/COMP.FERIE

105.393,83

98.965,94

81.211,76

79.118,04

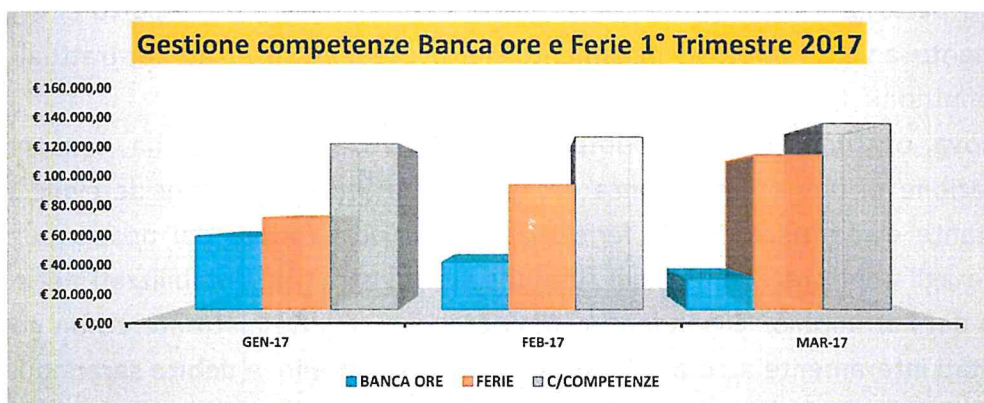
GESTIONE FERIE

	Nr.	SALDO 01/01/2016	Nr.	SALDO 01/01/2017	Nr.	SALDO 01/01/2017	Nr.	OTTOBRE
								PROGRESSIVO
TOTALI	322	6.028,08771	324	4.735,33100	324	4.368,56000	330	4.721,98
		€ 65.961,15		€ 51.456,52		€ 47.337,30		€ 54.024,03

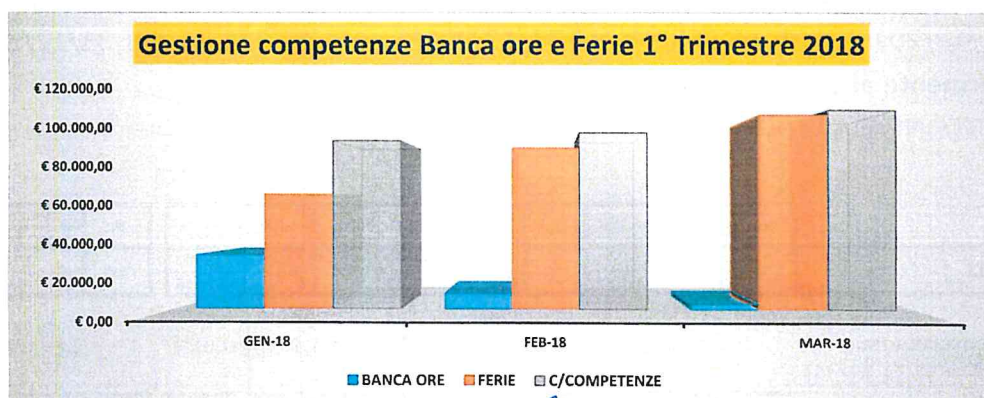
A maggiore chiarimento si riportano di seguito i confronti con i trimestri dell'anno 2017.

CONFRONTO C/COMPETENZE BANCA ORE E FERIE 1° TRIMESTRE 2017 - 1° TRIMESTRE 2018

	gen-17	feb-17	mar-17
BANCA ORE	€ 56.639,50	€ 36.931,73	€ 24.197,23
FERIE	€ 70.383,70	€ 95.313,32	€ 118.262,32
C/COMPETENZE	€ 127.023,20	€ 132.245,05	€ 142.459,96

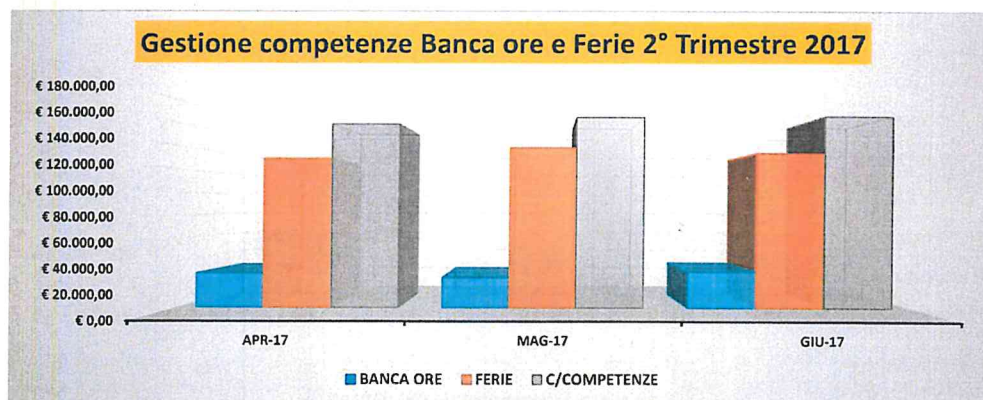


	gen-18	feb-18	mar-18
BANCA ORE	€ 31.380,95	€ 9.123,22	€ 3.068,00
FERIE	€ 66.310,18	€ 93.285,29	€ 112.470,57
C/COMPETENZE	€ 97.691,13	€ 102.408,51	€ 115.539,17

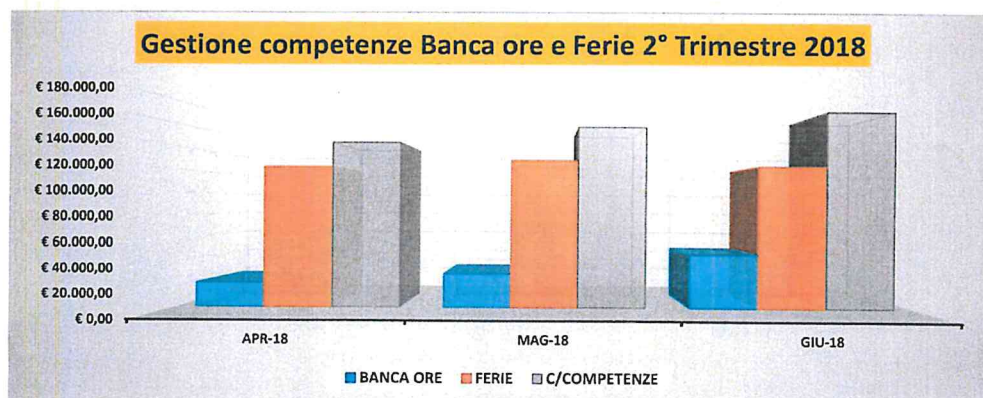


CONFRONTO C/COMPETENZE BANCA ORE E FERIE 2° TRIMESTRE 2017 - 2° TRIMESTRE 2018

	apr-17	mag-17	giu-17
BANCA ORE	€ 29.812,73	€ 26.336,41	€ 31.769,51
FERIE	€ 128.563,78	€ 138.109,05	€ 133.642,40
C/COMPETENZE	€ 158.376,51	€ 164.445,46	€ 165.411,91

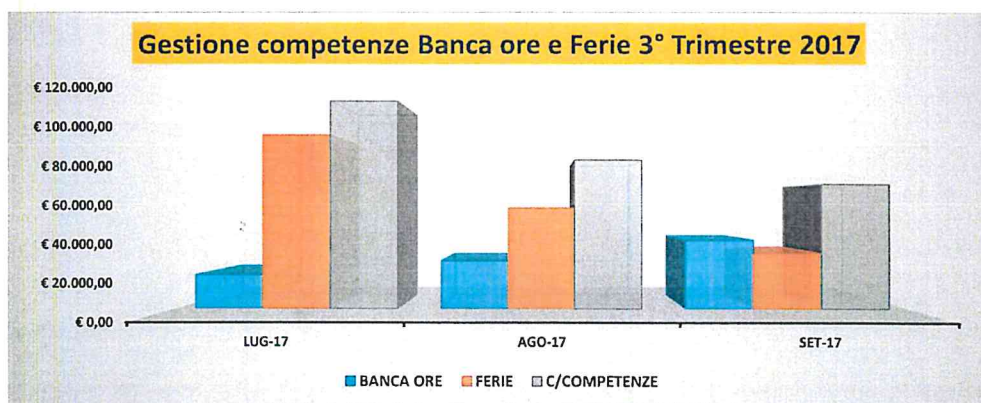


	apr-18	mag-18	giu-18
BANCA ORE	€ 21.281,51	€ 29.554,62	€ 47.584,78
FERIE	€ 122.274,65	€ 128.013,18	€ 123.728,36
C/COMPETENZE	€ 143.556,16	€ 157.567,80	€ 171.313,14

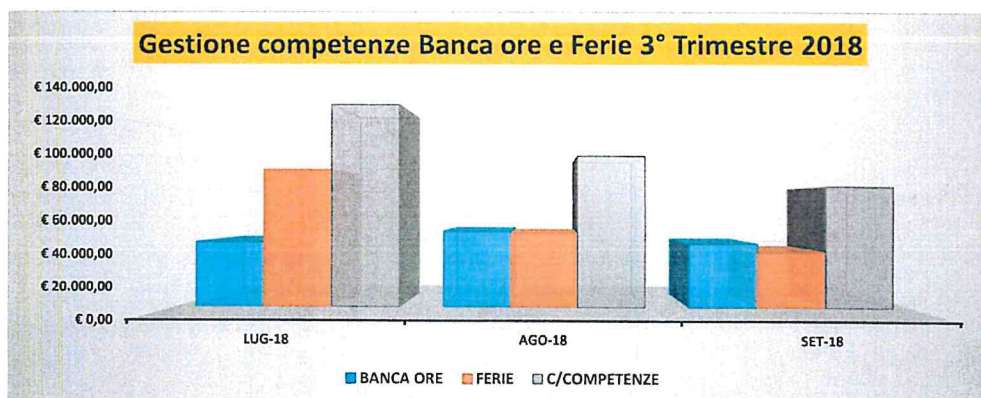


CONFRONTO C/COMPETENZE BANCA ORE E FERIE 3° TRIMESTRE 2017 - 3° TRIMESTRE 2018

	lug-17	ago-17	set-17
BANCA ORE	€ 19.545,16	€ 27.821,69	€ 40.024,65
FERIE	€ 99.939,94	€ 58.336,19	€ 32.277,17
C/COMPETENZE	€ 119.485,10	€ 86.157,88	€ 72.301,82

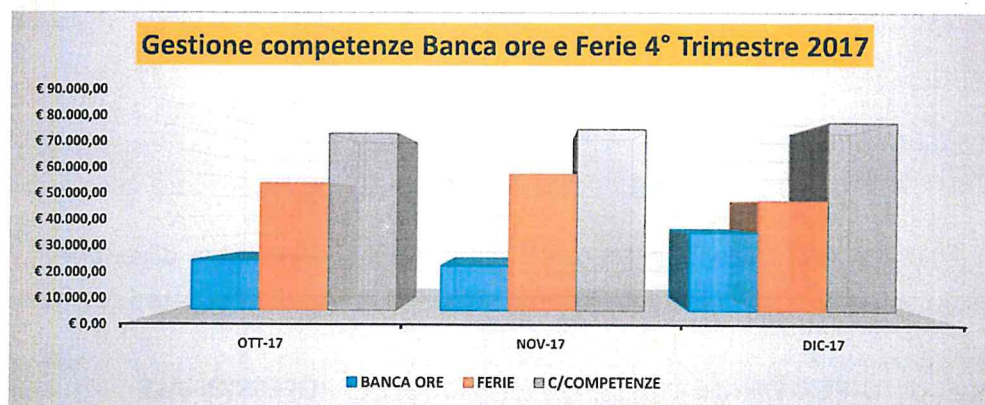


	lug-18	ago-18	set-18
BANCA ORE	€ 44.302,10	€ 52.022,09	€ 44.194,16
FERIE	€ 92.872,60	€ 50.682,29	€ 38.370,42
C/COMPETENZE	€ 137.174,70	€ 102.704,38	€ 82.564,58

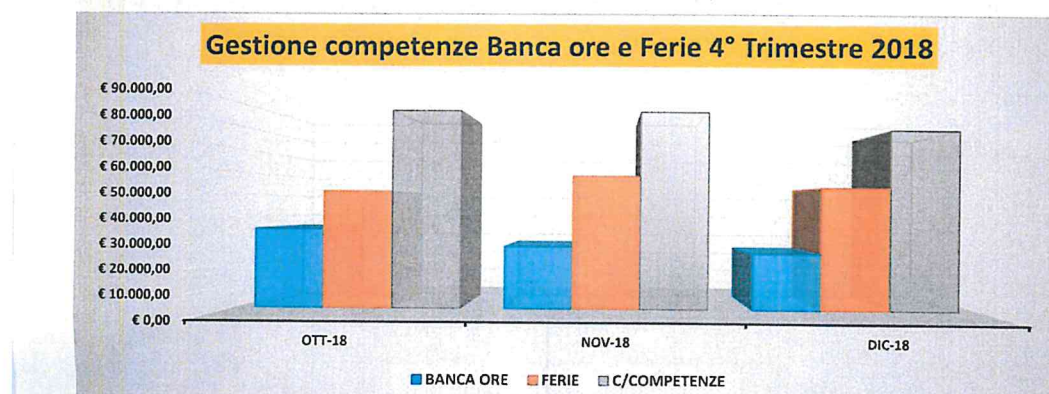


CONFRONTO C/COMPETENZE BANCA ORE E FERIE 4° TRIMESTRE 2017 - 4° TRIMESTRE 2018

	ott-17	nov-17	dic-17
BANCA ORE	€ 21.717,16	€ 19.473,91	€ 33.874,46
FERIE	€ 54.830,26	€ 58.816,70	€ 47.337,30
C/COMPETENZE	€ 76.547,42	€ 78.290,61	€ 81.211,76



	ott-18	nov-18	dic-18
BANCA ORE	€ 35.001,61	€ 27.661,12	€ 25.094,01
FERIE	€ 51.561,84	€ 58.590,81	€ 54.024,03
C/COMPETENZE	€ 86.563,45	€ 86.251,93	€ 79.118,04



Per lo svolgimento delle attività istituzionali, l'Istituto LA PROVVIDENZA deve tener conto e rispettare i requisiti cogenti previsti dalle disposizioni regionali. Gli standard Regionali previsti per il funzionamento di ogni singola unità di offerta sono contenuti in specifiche normative regionali. L'Istituto LA PROVVIDENZA, in questi anni, ha voluto assicurare, oltre al pieno rispetto dei parametri regionali, un servizio quantitativo e qualitativo meglio rispondente alle necessità delle persone ad essa affidate e conseguentemente gli standard sono ampiamente superati. L'organico del personale è

definito per ogni singola unità di offerta in conformità alle indicazioni normative regionali, in simbiosi con le esigenze e le opportunità strutturali, organizzative, tecnologiche ed economiche. Per stare al solo dato qualitativo, l'attenzione all'Ospite è erogata da personale numericamente superiore in relazione all'aumento dei posti occupati. L'assistenza erogata, è esaltata dalla continua maggior professionalità degli addetti, conseguente agli incessanti programmi informativi. Il minutaggio previsto dalla normativa in materia di accreditamento è ampiamente superato su tutte le Unità Gestionali.

MINUTI DI ASSISTENZA MEDI PER OSPITE (DA SCHEDA STRUTTURA)

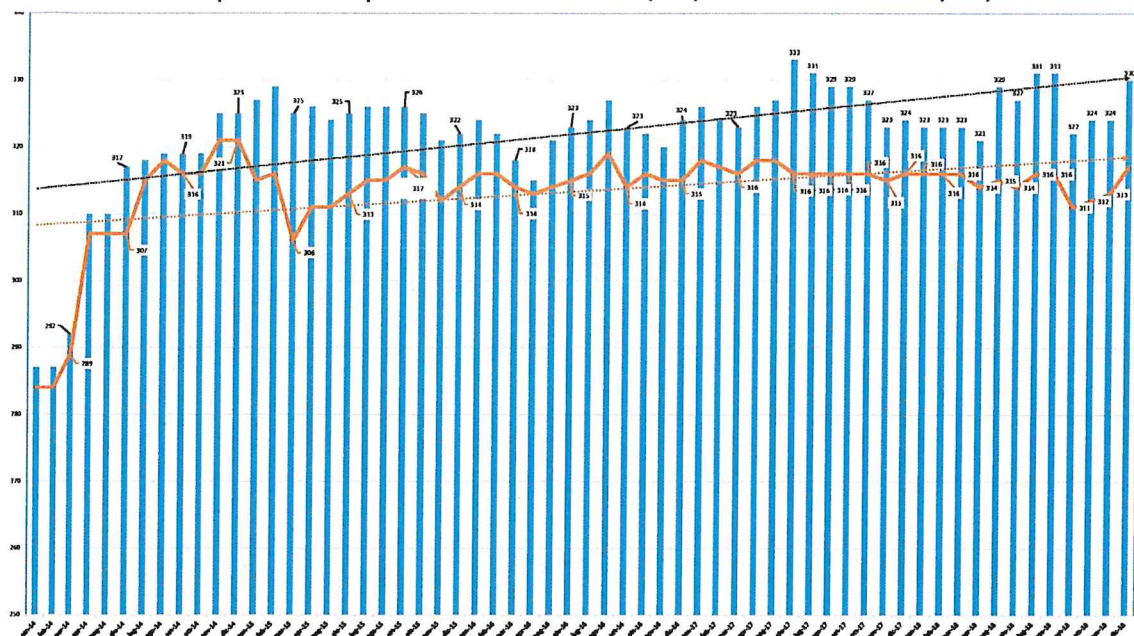
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Minuti per Ospite (Scheda Struttura)	1262	1428	1361	1379	1380
Media Regionale (Osservatorio LIUC)	1169	1154	1136	1146	1150

L'anno 2018 ha registrato la presenza di circa 350 operatori tra dipendenti, liberi professionisti ed operatori in convenzione, suddivisi secondo lo schema sottostante:

PERSONALE DISTINTO PER FAMIGLIA PROFESSIONALE

Famiglia Professionale	Organico Anno 2017		Organico Anno 2018	
	Dipendenti	Contratti diversi	Dipendenti	Contratti diversi
Personale Sanitario	0	11	1	11
Personale Assistenziale	209	0	214	0
Personale Infermieristico	44	0	42	0
Personale di Animazione ed Educativo	12	0	15	0
Personale di Fisioterapia e Psicomotricità	15	1	14	1
TOTALE PERSONALE ASSISTENZA DIRETTA	280	12	286	12
Personale Amministrativo	17	0	15	0
Personale Servizi Generali	27	0	29	0
TOTALE PERSONALE DI SUPPORTO	44	0	44	0
TOTALE	324	12	330	12
DI CUI OPERATIVI	316	12	317	12

Il numero dei dipendenti è passato da 275 dal 01/01/2013 a 330 del 31/12/2018.



Mantenuta la politica di migliorare la qualità dell'Assistenza rivolgendoci esclusivamente a personale nostro dipendente, perché obbligati normativamente, perché economicamente più vantaggioso e perché sicuramente di qualità differente.

PERSONALE DISTINTO PER TIPOLOGIA CONTRATTO

OPERATORI	Contratto	Anno 2017	Anno 2018
DIPENDENTI			
TEMPO INDETERMINATO	Full Time	265	268
	Part time	29	28
TEMPO DETERMINATO	Full Time	28	32
	Part time	2	2
TOTALE	31/12	324	330
di cui operativi	31/12	316	317

ALTRI CONTRATTI

LIBERI PROFESSIONISTI	Dir. Sanitaria	1	1
	Medici di rep.	8	7
	Fisiatra	1	1
	Resp.Tecnico Hccp	1	1
	ODV	2	3
	Segretario CDA	0	0
CONVENZIONI	ASST	2	2

L'impiego delle risorse. Il personale operante in Istituto, dedicato ai processi di erogazione dei servizi diretti agli Ospiti e agli Utenti esterni (ASA, infermieri, fisioterapisti, animatori, medici, educatori) è pari all'87%, sul totale dei dipendenti. Il rimanente 13% svolge attività nei servizi di supporto (amministrativi, magazzini, cucina, manutenzione, portineria etc).

Il 86% dei dipendenti è di sesso femminile.

PERSONALE DISTINTO PER SESSO

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018
Uomini	43	45
Donne	281	285
TOTALE OPERATORI	324	330

Le fasce d'età con un numero maggiore di addetti si concentrano nelle fasce medio alte:

PERSONALE DISTINTO PER FASCIA DI ETÀ

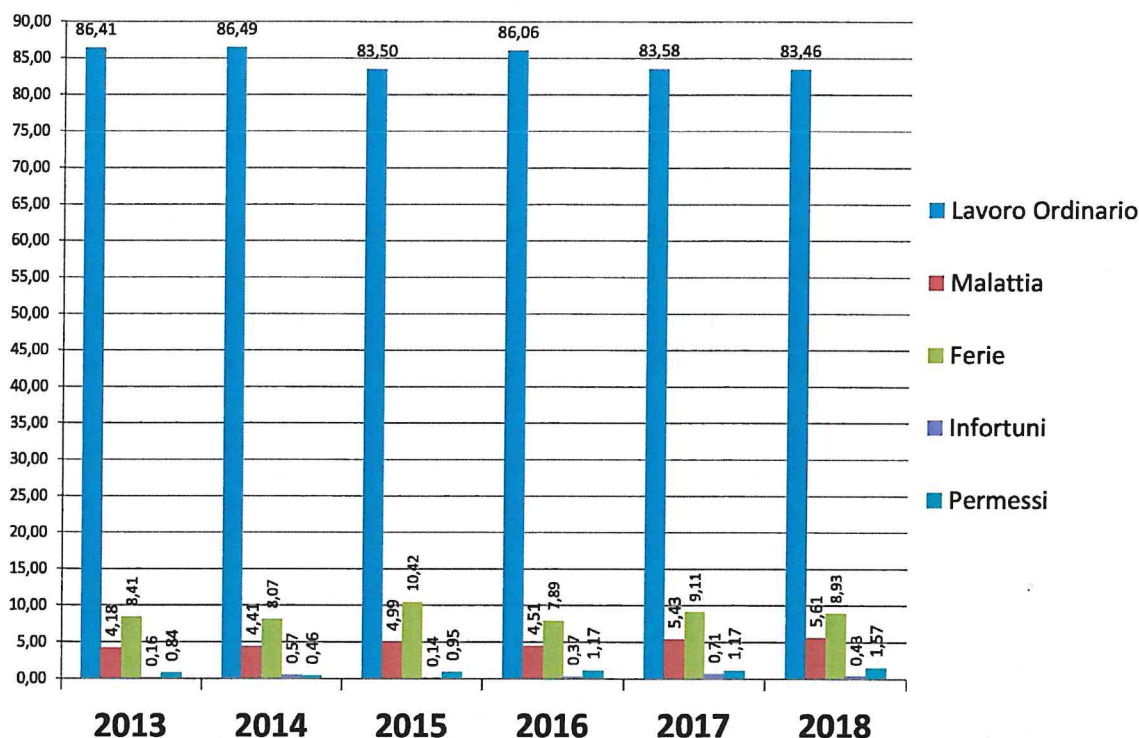
Descrizione	Anno 2017	Anno 2018
Fascia Età 20 - 29	14%	16%
Fascia Età 30 - 39	16%	16%
Fascia Età 40 - 49	28%	29%
Fascia Età 50 - 60	34%	33%
Fascia Età oltre i 60	8%	6%

La presenza del personale.

Una attenta politica di gestione del personale attraverso anche una stretta sulle malattie intensificando i controlli e le verifiche consentite dalla normativa ha permesso di monitorare il tasso di assenteismo che è rimasto negli anni sempre costante e ancora oggi in una fascia tollerabile.

Come per gli altri anni abbiamo una presenza di lavoro ordinario stabile e superiore all'83%. Percentuale di malattie mai superiore al 6% .

PRESENZA - ASSENZA ANNI 2013 2018



La Formazione

I lavoratori rappresentano la vera forza dell'Istituto LA PROVVIDENZA Onlus. Il lavoro dell'ASA/OSS, Infermiere, Medico e Fisioterapista come quello di altre professioni di aiuto, è un lavoro difficile e faticoso, perché comporta il confronto continuo con la malattia, il dolore fisico, la sofferenza psicologica, l'handicap, il limite, la non autonomia: aspetti propri della vita, connotati all'esistenza umana, presenti in ogni tempo e in ogni luogo, nell'esperienza delle persone e le famiglie, ed anche purtroppo di amici e conoscenti. Per questo l'Istituto ha promosso in questi anni l'opportunità di qualificazioni formazione e di sviluppo professionale, nella consapevolezza che i livelli delle prestazioni socio-assistenziali, proprio per i motivi di cui sopra, dipendono soprattutto dalle qualità umane e professionali dei propri Operatori. Continuano, e sono stati anche per il 2018, molteplici e impegnativi i corsi formativi rivolti a tutto il personale. La Formazione continua ad essere quindi lo strumento per la valorizzazione della Qualità e dei servizi resi dai nostri Operatori e per questo l'Amministrazione dell'Istituto ha voluto fortemente investire in questo ambito. I numerosi corsi formativi sono stati finanziati o con Fondi Regionali o con Fondi di Categoria. Formare significa far apprendere concetti, metodologie, strumenti e abilità nel fare, stimolare cambiamenti per migliorare la struttura. Come da sempre particolare importanza hanno rivestito i corsi teorici e pratici sulla movimentazione degli Ospiti, quelli sulla Comunicazione, sulla gestione dei Conflitti e sulla Sicurezza.

Il piano della formazione si è sviluppato sull'analisi dei bisogni emersi nei vari centri di responsabilità, sulle indicazioni rilevate dai questionari somministrati al personale in

merito al benessere organizzativo e sulle schede di valutazione annuale dei dipendenti, organizzato per obiettivi.

Nel 2018 i corsi sono stati in particolare mirati a:

- Il rispetto della normativa vigente in materia di sicurezza;
- Il potenziamento delle abilità comunicative tra colleghi, tra personale e Ospiti e personale e parenti;
- L'approfondimento di tematiche socio-sanitarie-assistenziali-educative specifiche per categoria professionale;
- La creazione di un protocollo operativo relativo la gestione dell'Ospite e dei suoi familiari rispetto il tema dell'accompagnamento al fine vita;
- Aggiornamento del Modello 231 Rev.5 integrati agli esistenti sistemi di certificazione della qualità e il rispetto del Codice Etico e Modello Organizzativo.

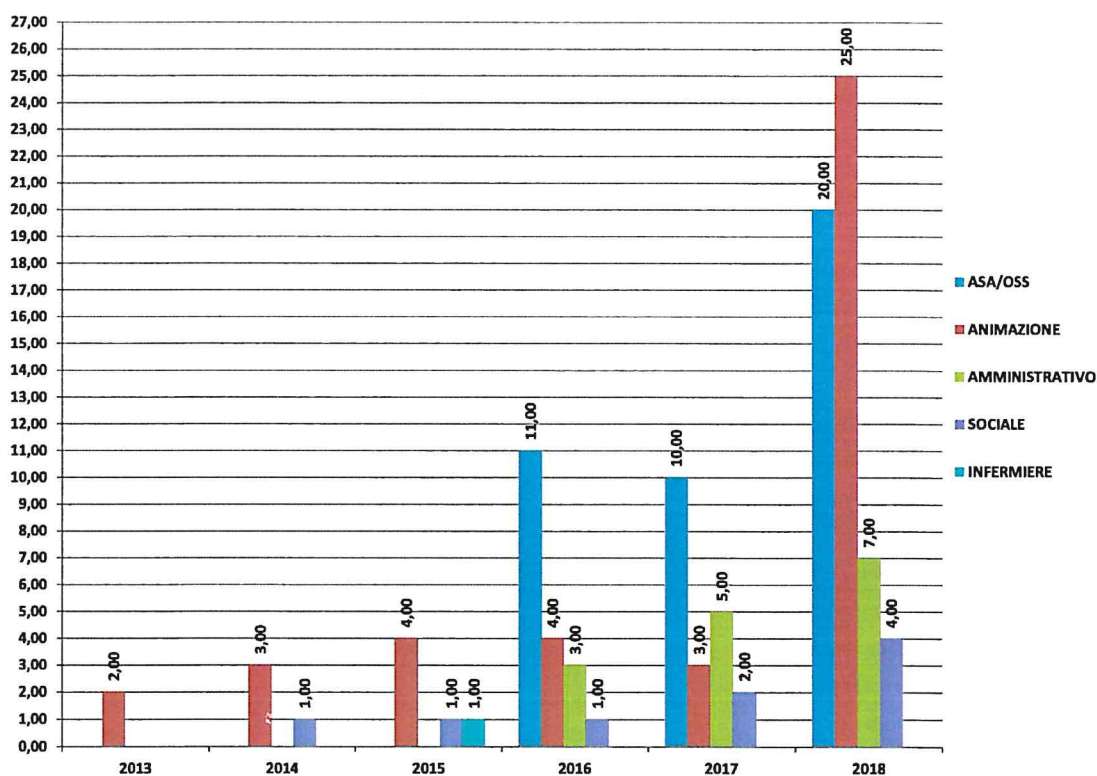
CORSI FORMATIVI	Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
SICUREZZA SUL LAVORO ex D.Lgs 81/08	NR. ORE TOTALI SVOLTE	NR. OPERATORI	NR. ORE TOTALI SVOLTE	NR. OPERATORI	NR. ORE TOTALI SVOLTE	NR. OPERATORI	NR. ORE TOTALI SVOLTE	NR. OPERATORI	NR. ORE TOTALI SVOLTE	NR. OPERATORI
Formazione generale	232	58	100	25	72	18	132	33	132	33
Formazione specifica	236	59	660	160	60	15	132	33	140	35
Movim. manuale dei carichi (PARTE TEORICA)	176	44			128	32	124	31	132	33
Movim. manuale dei carichi (PARTE PRATICA)	96	48			200	200	36	36		
Stress lavoro correlato	204	54			176	44	124	31	140	35
Corso D. Lgs 231/2001	96	48			110	55	54	27	32	32
Aggiornamento modello D.Lgs 231/2001									188	188
Corso Preposti			72	9					312	39
Corso ASPP – Modulo A			240	12						
Corso ASPP – Modulo B					192	12				
Corso addetto squadra antincendio rischio elevato	416	26			416	26			448	28
Aggiornamento addetti antincendio rischio elevato									408	51
Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza			44	3	12	3	24	3	36	1
Addestramento antincendio e piano evacuazione					630	315	18	9	70	35
Aggiornamento formazione sicurezza lav. D.Lgs 81/08							456	76	750	125
Aggiornamento Dirigente Sicurezza									6	1
TOTALE	1456	337	1116	209	1996	720	1100	279	2794	636
CERTIFICAZIONE QUALITÀ										
Certificazione ISO 27001			57	2	12	1				
Corso su Sistema Gestione qualità	240	10								
Sistema Gestione Sicurezza OHSAS 18001:2007	168	6								
Auditor Interno ISO 9001UNI 10881- OHSAS 18001	96	6								
Auditor ISO 37001									12	1
TOTALE	504	22	57	2	12	1	0	0	12	1
FORMAZIONE PROFESSIONALE										
Il ruolo del coordinatore in RSA	720	18								
La figura del coordinatore in RSA tra management e organizzazione									49	7
Gestione e organizzazione servizio mensa			36	9						
Aggiornamento HACCP					14	14				
Patologie neurologiche e motorie per fisioterapisti					23	23				
Corso teorico di primo soccorso BLS			78	39						
Corso base di Wound Care					114	38				
Comunicazione e relazione con i familiari			280	20					148	37

La comunicazione sanitaria in RSA					160	40				
Comunicazione e gestione dei conflitti					156	52			408	51
Gestione dati sensibili D.Lgs 196/03			284	14						
Legislazione in materia di allergeni e diete speciali			11	11						
Il tocco nella relazione di cura dell'anziano			200	25						
Accompagnamento a fine vita			72	9			272	93		
Sentiamoci bene... L'ipoacusia in RSA			80	20					72	18
Master – Formazione amministrativa			102	1			720	3	480	2
Leadership e Management nei servizi alla persona			64	1						
Gestione delle assenze negli Enti Privati							8	2		
Piani formativi nelle Strutture per Anziani							8	2		
Corso avanzato stipendi/contributi: Agg.to normativo							8	2		
La fisioterapia nella cronicità e nella fragilità							5	1		
Confezionamento di tutori termoplastici polso/mano							8	1		
Umanizzazione delle cure in RSA							8	2	214	107
Giornata mondiale dell'Alzheimer							36	12		
Nuovo management della movimentazione in RSA									8	1
Linea Igiene e gestione presidi per Incontinenza									60	30
Processi e procedure organizzative in ambito socio-sanitario									162	27
Corso di alta Formazione in Vulnologia									136	2
TOTALE	720	18	1207	149	467	167	1073	118	1737	282
ADDESTRAMENTO/AFFIANCAMENTO										
Figura professionale ASA/OSS	714	34	147	7	315	15	483	23	546	26
Figura professionale INFERMIERI	370	10	259	7	370	10	629	17	259	7
Altre figure professionali	54	3	193	8	18	3	54	3	162	9
TOTALE	1138	47	599	22	703	28	1166	43	967	42
TOTALI GENERALI	3818	424	2979	382	3178	916	3339	440	5510	961

I Tirocini

Aumentati in maniera importante il numero dei tirocini. Complessivamente si sono accolti 56 tirocinanti (contro i 19 del 2016 e i 20 del 2017). In evidenza i rapporti con Università Insubria di Varese e Università Bicocca di Milano. Sono stati accettati diversi tirocinanti, che sono stati operativi in quasi tutte le Aree come quella Socio-Assistenziale, Socio Educativa, Fisioterapica ed Amministrativa. In particolare, in Istituto, hanno effettuato nei tre trimestri un periodo di tirocinio/alternanza scuola-lavoro 56 tirocinanti. Nel dettaglio:

- n° 20 tirocinanti Asa/Oss;
- n°25 tirocinanti per l'Area Socio Educativa e Fisioterapica;
- n° 7 tirocinanti per l'Area Amministrativa;
- n° 2 Tirocinanti Università Bicocca di Milano affiancati all'Ufficio Accoglienza Pubblico;
- n° 2 Tirocinanti Università dell'Insubria affiancati all'Area Socio Educativa.



AMMORTAMENTI

	CONSUNTIVO ANNO 2018		CONSUNTIVO ANNO 2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
10) AMMORTAMENTI	1.074.071,79	7,46%	1.014.918,88	7,21%
a) Ammortamenti	1.074.071,79		1.014.918,88	

Il consuntivo 2018 si chiude con un totale ammortamenti di euro 1.074.071,79 contro un consuntivo 2017 per euro 1.014.918,88. Parzialmente inserito il Padiglione Borri operativo solo per il piano secondo.

ACCANTONAMENTO PER RISCHI

	CONSUNTIVO ANNO 2018		CONSUNTIVO ANNO 2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
11) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	190.000,00	1,32%	190.000,00	1,35%
a) Accantonamento per rischi	190.000,00		190.000,00	
Accantonamento per rischi futuri (Insolvenze Ospiti)	10.000,00		50.000,00	
Accantonamento Manuten.Imm.Imp.Imprevisti	180.000,00		140.000,00	

Abbiamo dovuto in via prudentiale accantonare a bilancio una quota specifica per insolvenze relative a un solo Ospite per euro 10.000,00. Non si registrano altre importanti insolvenze per l'anno 2018. Come per l'anno 2016 e 2017, nel rispetto di quanto previsto dal Protocollo interno adottato dall'Istituto e approvato all'unanimità e nel rispetto dei principi contabili, si è ritenuto opportuno accantonare in via prudentiale una quota in un Fondo per Manutenzioni straordinarie Impreviste sugli immobili e sugli impianti per un importo di euro 180.000,00 non previsto a budget e regolarmente indicato nel patrimonio tra i Fondi rischi.

ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE

	CONSUNTIVO ANNO 2018		CONSUNTIVO ANNO 2017	
	Importi in euro	%	Importi in euro	%
14) ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE	225.858,12	1,57%	288.339,35	2,05%
a) Spese di amministrazione e Assicurazioni	95.727,03		138.184,83	
Spese di amministrazione generale	10.928,04		57.325,02	
Polizze assicurative	59.229,53		50.726,76	
Spese bancarie	3.493,51		3.997,98	
Spese postali	2.135,35		2.148,33	
Spese Telefoniche	19.340,60		23.388,57	
Spese di gestione telefoni pubblici	600,00		598,17	
b) Altri oneri diversi della gestione	130.131,09		150.154,52	
Spese pubblicitarie	27.389,10		24.774,15	
Sopravvenienze passive	16.994,27		29.690,33	
Abbuoni e sconti passivi	53,05		2.774,49	
Spese gestione parcheggio	176,80		1.112,43	
Contributi Vari quota associativa	400,00		10.550,00	
Servizio comunale smaltimento rifiuti	80.651,00		75.879,00	
Servizio smaltimento rifiuti speciali	4.466,87		5.374,12	

Macro capitolo Spese di amministrazione e assicurazioni. Il consuntivo 2018 chiude con un totale di euro 95.727,03 contro un consuntivo 2017 per euro 138.184,83. Diminuzione nelle spese di amministrazione generale in quanto nell'anno 2017 era stato previsto un apposito accantonamento per i lavori della Commissione incaricata per "la riforma del terzo settore" di euro 20.000,00.

Macro capitolo altri oneri della gestione. Il consuntivo 2018 chiude con un totale di euro 130.131,09 contro un consuntivo 2017 per euro 150.154,52. In evidenza comunque l'aumento del Servizio comunale smaltimento rifiuti. Aumento delle tariffe/accise comunali.

PARTE STRAORDINARIA (PROVENTI E ONERI FINANZIARI)

	CONSUNTIVO ANNO 2018	CONSUNTIVO ANNO 2017
B) PROVENTI e ONERI		
C) PROVENTI e ONERI FINANZIARI		
INTERESSI e ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
a) Interessi	10.552,61	45.942,46
Interessi su c/c	1.314,81	1.532,82
Interessi su deposito titoli	9.237,80	44.409,64
b) Altri proventi finanziari	-	452,66
Utile su titoli	-	452,66

Nel rispetto di quanto previsto dalla recente normativa Decreto di Riforma 139/2015 (Attuazione della Direttiva 2013/34/UE) come previsto dal nostro Protocollo interno per la Predisposizione del Bilancio/Rendiconto Rev.1 del 20/01/2016 nr.167 i Proventi straordinari (in particolare le Offerte e le donazioni Monetarie dell'anno 2018) sono stati indicate nella voce Sopravvenienze Attive della gestione. I proventi finanziari hanno continuato a subire una riduzione alla luce del periodo di tassi di rendimento al minimo storico. Le condizioni del mercato finanziario non ci consentono di assumere rischi per investimenti non garantiti e le condizioni sui c/c ad oggi più convenienti rispetto ai titoli garantiti dallo stato.

ALCUNI DATI

Prima delle conclusioni alcuni interessanti dati relativi la gestione 2018, a conferma di quanto sopra riportato.

RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE (RSA) - 3 Unità Gestionali					
Unità Gestionale 1 (Numero Posti Letto)	al 31/12/2015	al 31/12/2016	al 31/12/2017	al 31/12/2018	Note
Padiglione Giovanni XXIII	218	218	218	218	
Pad. Mons. Tettamanti	93	93	93	93	
TOTALE	311	311	311	311	Con contributo Regionale
Unità Gestionale 2 (Numero Posti Letto)	al 31/12/2015	al 31/12/2016	al 31/12/2017	al 31/12/2018	Note
Padiglione Mons. Borroni	24	24	24	24	Dal 01/11/2018 solo accreditati
Unità Gestionale 3 (Numero Posti Letto)	al 31/12/2015	al 31/12/2016	al 31/12/2017	al 31/12/2018	Note
Padiglione Mons. Galimberti	40 (12+28)	40 (12+28)	40 (12+28)	40 (36+4)	Dal 01/11/2018 Numero 36 posti letto con contributo Regionale
TOTALE POSTI LETTO RSA	375 347 contrattualizzati 28 solo accreditati	375 347 contrattualizzati 28 solo accreditati	375 347 contrattualizzati 28 solo accreditati	375 347 contrattualizzati 28 solo accreditati	
Presenza Media	373,22	372,81	373,69	372,12	

LA LISTA DI ATTESA

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Uomini	57	65	80	93	117
Donne	149	126	231	260	294
TOTALE	206	191	311	353	411

DOMANDE PRESENTATE

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Uomini	62	104	93	75	109
Donne	141	218	234	206	249
TOTALE	203	322	327	281	358

TEMPO MEDIO DI ATTESA ALL'INGRESSO (in mesi)

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Tempo medio di attesa all'ingresso (mesi)	3	2	7	6	7,5

TASSO DI RINUNCE ALL'INGRESSO

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Tasso di rinunce all'ingresso	23%	33%	2,96%	2,99%	2,70%

LA DEGENZA MEDIA

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Degenza media	3 anni e 10 mesi	1 anno e 8 mesi	1 anno e 7 mese	2 anni e 1 mese	3 anni e 2 mese

ETÀ MEDIA ALL'INGRESSO					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Età media all'ingresso	84	85	85	86	85

OSPITI PROVENIENTI DA OSPEDALE					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Ospiti provenienti da ospedale	10%	10%	1%	2,18%	14%

OSPITI PROVENIENTI DA ALTRE RSA					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Ospiti provenienti da altre RSA	50%	45%	51,15%	31,54%	39%

DISTINZIONE UOMINI E DONNE OSPITI PRESENTI					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Uomini	78	74	71	66	63
Donne	297	301	304	309	312

ETÀ MEDIA OSPITI PRESENTI					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Uomini età media	79	80	81	82	82
Donne età media	87	87	87	88	87

I CENTENARI

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Uomini n. centenari	1	0	0	0	0
Donne n. centenarie	7	6	10	9	7

NUMERO MEDIO DI CAMBI CLASSE PER MIGLIORAMENTO

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Numero medio di cambi classe per miglioramento	19%	26%	29,76%	15,46%	36%

NUMERO MEDIO DI CAMBI CLASSE PER PEGGIORAMENTI

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Numero medio di cambi classe per peggioramenti	81%	74%	70,24%	84,54%	74%

CADUTE CON INVIO IN PRONTO SOCCORSO

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Cadute con invio in pronto soccorso	13%	10%	10,25%	9,78%	5%

RAPPORTO TRA ENCOMI E RECLAMI

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Numero encomi	28	41	31	40	50
Numero reclami	29	25	34	22	11

TASSO DI MORTALITÀ					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Mortalità	18%	20%	18,38%	22,18%	29%

TASSO DI MORTALITÀ NEI PRIMI 30 GIORNI DI RICOVERO					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Mortalità nei primi 30 giorni di ricovero	3%	5%	3,05%	6,15%	13

DISTINZIONI PER CLASSI AL 31/12					
Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Classi 1	63	60	46	53	42
Classe 2	8	5	8	9	10
Classe 3	139	154	152	164	164
Classe 4	14	20	27	20	31
Classe 5	4	2	4	3	4
Classe 6	5	4	3	4	3
Classe 7	62	62	70	58	56
Classe 8	40	40	37	36	37
TOTALI	335	347	347	347	347

CONCLUSIONI

Il risultato economico della gestione dell'anno 2018 ha confermato che *"la riorganizzazione sanitaria e dei servizi"* iniziata dalla precedente Amministrazione e continuata da quella attuale è ormai entrata a regime e ha portato ai risultati attesi. In particolare l'attenta spending review per ogni capitolo di spesa, gli investimenti in innovazioni (cogeneratore, serbatoi ossigeno, nuove caldaie), l'aumento del numero di personale e una sua corretta gestione con una revisione dei turni di lavoro, e una corretta gestione dei magazzini, hanno consentito di ridurre per alcuni capitoli di spesa i costi. La capacità ricettiva dell'Ente, tra RSA, Casa Albergo e CDI raggiunge più di 430 Ospiti/Utenti. Abbiamo una lista di attesa che conta ancora più di 400 domande numeri mai raggiunti nella storia dell'Istituto nonostante l'aumento della capacità ricettiva. Tante sono domande cautelative ma tante sono le domande di persone già ospitate presso altre strutture. Questo siamo certi non solo per le rette, che restano ancora molto più concorrenziali delle altre strutture a noi vicine, ma anche per la qualità dei nostri servizi. Una criticità nuovamente da evidenziare e per la quale il CDA si è già attivato per una opportuna risoluzione è quella relativa all'Unità Gestionale 2 denominata Padiglione Borroni. Il Padiglione Mons. Borroni è



un reparto operativo “in deroga” e viene utilizzato da sempre per Ospiti con residue capacità di movimento autonome. Purtroppo Ospiti con tali caratteristiche sono da diversi mesi in netta diminuzione. L’Unità Gestionale 2 oltre ad essere in deroga non vede più richieste di persone adatte ad essere ospitate in una unità gestionale con requisiti strutturali differenti dai nostri altri moderni reparti operativi di RSA. La struttura si sviluppa su tre piani. Il piano terra è adibito a soggiorno e sala da pranzo. Ad ogni decesso del reparto Borroni ne consegue una ricerca estremamente difficoltosa di persone adatte ad esserne ospitate nonostante le 400 persone circa in lista di attesa. L’Ospite tipo, non più per il futuro ma già oggi, è una persona per lo più non autosufficiente allettato e con pochissimi margini di recupero delle capacità funzionali residue. Per il reparto UG2 Borroni si è registrato negli ultimi mesi un drastico calo di domanda e un conseguente aumento di Ospiti che dovranno essere trasferiti in reparti più idonei dell’Istituto. Diverse le soluzioni proposte dalla Direzione Generale e Sanitaria di cui nelle diverse sedi si è già parlato. Certamente la fine dei lavori di ristrutturazione della Casa Albergo e il futuro della Unità Gestionale 2 in deroga sono strettamente connessi. Ci si è già attivati, come deliberato dal CDA per trasferire i 24 posti contrattualizzati dall’Unità Gestionale 2 all’Unità Gestionale 3. Prima di ogni intervento abbiamo sentito il parere di ATS che ha compreso le nostre necessità, dando per ora l’autorizzazione allo spostamento dei posti contrattualizzati dalla Unità Gestionale 2 alla Unità Gestionale 3. Operazione questa che anticipa lo spostamento degli Ospiti del Padiglione Borroni al Padiglione Borri ampliando il piano primo dell’Unità Gestionale 3. E’ questa sicuramente la soluzione più opportuna, in primis a tutela dei nostri Ospiti non autosufficienti, che dopo il trasferimento nel Padiglione Borri saranno accolti in una Unità Gestionale destinata ad RSA non più in deroga. Verrebbe finalmente eliminata la deroga sul Padiglione Borroni (di conseguenza PROVVIDENZA liberata da importanti responsabilità) in quanto lo stesso ha già tutti i requisiti strutturali per operare come Casa Albergo. I risultati della gestione caratteristica RSA CDI RSA APERTA e CASA ALBERGO 2018 pari a euro 33.504,83 sono in linea con i risultati dell’anno precedente pari a euro 30.172,34. **L’utile finale di esercizio comprensivo dei proventi finanziari al netto delle imposte risulta essere di euro 35.973,88.**

I) ANDAMENTO GESTIONE RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2018(SINTESI)
Reddito come da Protocollo Identificativo 07 RENDICONTO REV 1 "Procedura di predisposizione del Bilancio/Rendiconto dell'Istituto LA PROVVIDENZA Onlus".

A) GESTIONE DIRETTA RSA, CDRSA APERTA e CASA ALBERGO

	CONSUNTIVO ANNO 2018	CONSUNTIVO ANNO 2017
A) RICAVI DELLA GESTIONE		
1) RICAVI DELLE PRESTAZIONI EROGATE (rette)	9.069.160,70	8.785.237,61
a) Rette RSA	8.714.634,35	8.494.169,11
b) Quote Ingresso RSA (forfeittizzazione servizi nel tempo)	164.700,00	120.150,00
c) Altri Ricavi e Proventi RSA (Rette CDI)	189.826,35	170.918,50
5) ALTRI RICAVI e PROVENTI (Contr. regionali e altri)	5.356.724,41	5.315.929,34
a) Rimborsi Regione per accreditamento	4.826.654,00	4.856.168,00
b) Diversi da Attività Concesse (Gestione della Casa albergo)	230.820,03	247.308,94
c) Proventi attività concesse	299.250,38	212.452,40
TOTALE RICAVI DELLA GESTIONE (A)	14.425.885,11	14.101.166,95

B) COSTI DELLA GESTIONE (Costi della Produzione)

6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDI, DI CONSUMO	1.130.142,77	1.081.870,82
a) Beni per ospiti (oltrighieri / presidi per incontinenti)	647.115,64	621.653,34
b) Medicinali e Farmacia	320.131,30	313.223,32
c) Beni di consumo	16.093,70	14.924,77
d) Altri beni di consumo	146.802,13	132.069,39
7) PER SERVIZI	2.471.676,47	2.301.296,17
a) Acqua e consumi energetici	414.028,35	332.488,90
b) Pulizia e vigilanza (Appalti esterni)	428.102,88	425.212,12
c) Manutenzioni (Impianti e ascensori)	437.430,71	457.084,93
d) Servizi diversi per ospiti (Appalto Lavanderia e Diversi)	495.970,22	442.309,85
e) Servizi diversi per la gestione (Elaborazione Stipendi)	99.316,59	99.678,20
f) Personale Sanitario	481.118,50	449.380,65
g) Personale Religioso	10.000,00	10.000,00
h) Altri Professionisti	105.709,22	85.141,52
8) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	5.978,73	15.751,31
9) PER IL PERSONALE DIPENDENTE	9.294.652,40	9.210.320,70
10) AMMORTAMENTI (e RIVALUTAZIONI relative)	1.074.071,79	1.014.918,88
11) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	190.000,00	190.000,00
14) ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE	225.858,12	288.339,35
TOTALE COSTI della Gestione(B)	14.392.380,28	14.070.994,61

DIFF. RICAVI e COSTI DI GESTIONE (A-B Risultato della Gestione)	33.504,83	30.172,34
--	------------------	------------------

B) PROVENTI e ONERI

C) PROVENTI e ONERI FINANZIARI

TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (C)	10.552,61	46.395,12
RISULTATO GENERALE PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+I-E)	44.057,44	76.567,46
22) IMPOSTE DI ESERCIZIO	- 8.083,56	- 8.079,00
RISULTANZE PER L'ANNO	35.973,88	68.488,46

ANALISI DEL PATRIMONIO

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono esposte al netto delle quote costanti di ammortamento stanziato in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene. In evidenza il parcheggio tra gli oneri pluriennali per euro 591.721,41 (costo storico).

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione e sono esposte al netto delle quote costanti di ammortamento stanziato in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene. Gli ammortamenti sono effettuati applicando le aliquote stabilite dalla normativa fiscale (D.M. 31/12/1988 e successive modificazioni).

I beni il cui costo è inferiore a euro 516,46 sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio di sostenimento anche in ragione del loro limitato valore individuale e cumulativo.

Il totale delle immobilizzazioni è passato da euro 17.139.893,73 a euro 17.760.358,41.

Per quanto riguarda le variazioni più significative:

Continuano i lavori di ristrutturazione Casa Albergo. Registrando le fatture a Stati di avanzamento tra le immobilizzazioni nella voce "immobili e Fabbricati" è stato inserito l'importo fatturato al 31/12/2018 essendo a tale data i due piani del Padiglione già ultimati. In fase di ultimazione i lavori per il rifacimento facciate. Ancora in fase di ultimazione i lavori dell'Impianto di Videosorveglianza perimetrale e nei reparti (manca la parte relativa al Padiglione Borri). Terminato il nuovo ascensore torre centrale del Padiglione Giovanni XXIII. Operative già da più di un anno con importanti risparmi l'impianto di cogenerazione, le nuove caldaie, la cabina ossigeno e i nuovi serbatoi acqua.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Tra le immobilizzazioni finanziarie la quota per l'adesione al Consorzio di euro 102,00 con il quale ci siamo attivati per gestire servizi esternalizzati come l'appalto delle pulizie.

RIMANENZE

Le rimanenze sono passate da un totale del 2017 per euro 60.518,24 a un totale di euro 54.539,51. Sono iscritte a bilancio all'ultimo costo di acquisto e riguardano le giacenze di magazzino regolarmente presenti nell'inventario dell'Ente al 31/12/2018.

CREDITI

I crediti ammontano complessivamente ad euro 340.184,44 contro il consuntivo del 2017 per euro 333.574,04. Sono stati iscritti al valore nominale e rappresentano

principalmente gli importi a credito dalla Regione per il saldo contributi del IV trimestre, i saldi delle rette a carico dei Comuni ed i diversi depositi cauzionali specificati nell'inventario.

ATTIVITÀ FINANZIARIE

La consistenza del portafoglio titoli al 31/12/2018 è per un totale quantificato al valore nominale di euro 3.000.000,00 di seguito specificato:



**Banca Popolare
di Sondrio**

Sondrio, 15 gennaio 2019

Filiale di BUSTO ARSIZIO

Deposito Titoli CUSTODIA

Numero 183 529753

Pagina numero 1 di 2



ESTRATTO CONTO TITOLI

Ci preghiamo sottoporVi la posizione al 31/12/2018 del deposito specificato a margine. Rammentiamo che, non pervenendoci entro 60 giorni dalla data dell'invio della presente (oltre al tempo normalmente occorrente per l'invio) uno specifico reclamo per iscritto, la posizione si intenderà da Voi approvata ad ogni effetto (Art. 119 D.Lgs. 385/93).

ISTITUTO LA PROVVIDENZA -
ONLUS
VIA SAN GIOVANNI BOSCO 3
21052 BUSTO ARSIZIO VA

- 183 -

529753/000 Sottodeposito ISTITUTO LA PROVVIDENZA - ONLUS							
Codice ISIN	Descrizione	Tipo	Quantità / Valore Nominale	Prezzo	Cambio	Controvalore Euro	Note
IT0005216491	BTP 01NV2021 0,35%	OB	1.000.000,000 EUR	98,450700	1,0000	984.507,00	(1)
IT0005250946	BTP 15GN2020 0,35%	OB	2.000.000,000 EUR	99,949200	1,0000	1.998.984,00	(1)
Totale sottodeposito						2.983.491,00	
di cui obbligazioni						2.983.491,00	100%

Per quanto riguarda il portafoglio titoli, tenuto conto della loro scadenza e che presentano un basso grado di rischio si è ritenuto opportuno, sentito il parere dei Revisori Legali, valutarli al loro valore nominale.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide ammontano complessivamente ad euro 2.524.739,75. I rendimenti oggi sono al minimo storico e in alcuni casi sono più convenienti le condizioni di c/c che l'investimento in altre forme. La situazione è costantemente monitorata.

RISCONTI ATTIVI

Per un totale di euro 2.636,51 in particolare il contratto per la manutenzione dei sollevapazienti fino al 31/03/2019 pagato anticipatamente.

PASSIVO

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri ammontanti ad euro 1.436.380,26 sono stati stanziati per coprire debiti di esistenza certa o probabile, per i quali, alla data di chiusura dell'esercizio in genere, non era determinabile l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Tra i più significativi :

- Fondo rischi Futuri per euro 766.415,28 (Stanziamiento per la copertura di responsabilità civile amministratori e funzionari e utilizzato per far fronte alle problematiche connesse, e ormai chiuse nell'anno 2018, agli spiacevoli episodi che ci hanno coinvolto nell'anno 2014 che prevede il pagamento di tutte le spese connesse e relative ai noti fatti).
- Fondo Oneri Specifici per euro 126.735,15 derivante dai residui attivi legati alla depubblicizzazione dell'Ente nel 1992 e da allora utilizzato: per le pratiche residue relative al personale ex pubblico come pensionamenti; per richieste avanzate per presunte malattie professionali; per tutte le altre richieste legittimate o contenziosi per i dipendenti ex pubblici. (Esempio ex dipendente Fustinoni e per le pratiche pensioni ancora aperte per i dipendenti contratto ex pubblico).
- Fondo Manutenzioni Straordinarie Immobili e impianti impreviste per euro 181.182,58. Nell'anno 2016, 2017 e 2018 si sono verificati alcuni guasti imprevisti e importanti come: la rottura delle tubazioni impianto riscaldamento cantina Mons.Tettamanti, la sostituzione delle pompe del pozzo spurghi bruciate per l'intasamento delle tubazioni e di rilevanza la sostituzione forzata dei due serbatoi acqua a tutela della salute dei nostri Ospiti per scongiurare il pericolo della legionella. Tali lavori hanno fatto aumentare il capitolo manutenzioni. Nel rispetto di quanto previsto dal Protocollo interno adottato dall'Istituto e approvato all'unanimità e nel rispetto dei principi contabili si è ritenuto opportuno accantonare una quota in un Fondo per Manutenzioni straordinarie Impreviste sugli immobili e sugli impianti.

FONDO T.F.R DIPENDENTI

Per euro 43.647,95 rappresenta il debito maturato verso i dipendenti alla data del 31/12/2018 in conformità del contratto di lavoro vigente ed ai dettami dell'art. 2120 del c.c. oltre la rivalutazione per tutti gli anni successivi dedotto tutto quanto anticipato nell'anno 2010 a seguito di accordo individuale con i dipendenti. La quota dell'anno corrente è stata accantonata, così come previsto dalle nuove disposizioni presso il Fondo Tesoreria gestito dall' INPS.

DEBITI

Tutti i debiti per l'importo totale di euro 2.104.566,92 sono iscritti al valore nominale così come risultanti dalle scritture contabili e dalla relativa documentazione. Principalmente:

- per l'importo di euro 647.479,01 fatture fornitori della gestione relative ai mesi di novembre e dicembre 2018 non ancora liquidate al 31/12/2018;
- per l'importo di euro 1.457.087,91 (158.514,96+389.400,32+909.172,63) relativi ai debiti verso il personale dipendente in particolare: stipendi del mese di dicembre comprensivo di relativa contribuzione; Ferie maturate e non godute comprensiva di relativa contribuzione; saldo 14° mensilità comprensiva di relativa contribuzione; Premio incentivante comprensivo di relativa contribuzione.



RATEI PASSIVI

Per l'importo di euro 5.678,25 in particolare il saldo polizza RCT RCO da pagarsi entro il 28/02/2019.

Crediti e liquidità della stessa gestione RSA CASA ALBERGO CDI e RSA APERTA coprono interamente i debiti in esame.

RENDICONTO PATRIMONIALE CONSUNTIVO ANNO 2018

Redatto come da Protocollo Identificativo 07 RENDICONTO REV 1 "Procedura di predisposizione del Bilancio/Rendiconto dell'Istituto LA PROVVIDENZA Onlus".

	Consuntivo 31/12/2018	Consuntivo 31/12/2017
ATTIVO		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	399.367,92	423.730,08
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	17.360.888,49	16.716.163,65
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	102,00	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	17.760.358,41	17.139.893,73
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	54.539,51	60.518,24
II) CREDITI	340.184,44	333.574,04
III) ATTIVITA' FINANZIARIE	3.000.000,00	3.002.000,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.524.739,75	4.131.782,18
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.919.463,70	7.527.874,46
D) RATEI e RISCONTI	2.636,51	3.692,69
TOTALE RATEI e RISCONTI	2.636,51	3.692,69
TOTALE ATTIVO	23.682.458,62	24.671.460,88
PASSIVO		
B) FONDI RISCHI e ONERI		
TOTALE FONDO RISCHI e ONERI	1.436.380,26	1.567.760,50
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE TFR	43.647,95	42.745,99
D) DEBITI		
7) Debiti verso fornitori	2.104.566,92	2.030.992,13
12) Debiti Tributari	647.479,01	585.854,48
13) Debiti Verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	158.514,96	168.340,65
14) Altri Debiti	389.400,32	372.763,70
TOTALE DEBITI A BREVE	909.172,63	904.033,30
E) RATEI e RISCONTI	2.104.566,92	2.030.992,13
TOTALE RATEI e RISCONTI	5.678,25	4.562,75
TOTALE PASSIVO	5.678,25	4.562,75
A) PATRIMONIO NETTO (ATTIVO - PASSIVO)	3.590.273,38	3.646.061,37
I) Capitale	20.092.185,24	21.025.399,51
IX) Utile di esercizio	20.092.185,24	21.025.399,51
	20.056.211,36	20.956.911,05
	35.973,88	68.488,46
TOTALE PATRIMONIO NETTO	20.092.185,24	21.025.399,51

MOVIMENTAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto dell'associazione al 31/12/2018 ammonta a complessivi euro **20.092.185,24** così giustificato:

Patrimonio netto al 31/12/2017	21.025.399,51
A cui somma Utile 2018 oggetto di deliberazione	35.973,88
Pratica Ex Dipendente Fustinoni	-356.350,99
Rinnovo/Rifacimento Facciate Padiglione Giovanni XXIII	- 612.837,16
Patrimonio netto effettivo al 31/12/2018	20.092.185,24
Di cui vincolati per:	
Rinnovo Immobili	296.547,96

Relativamente all'importo di euro 356.350,99 è opportuno ricordare quanto riportato anche nei verbali di Assemblea degli anni precedenti.

*"Con **DELIBERA n. 1/17** (Ricorso Ex Artt.414 e segg. C.P.C., avente ad oggetto richiesta di risarcimento danni patrimoniali e non patrimoniali eredi ex Dipendente F.G. Integrazione Fondo rischi) il Consiglio di Amministrazione in carica aveva deciso di:*

- istituire (vincolare) un nuovo Fondo per il Contenzioso in oggetto vincolando una quota di Patrimonio Netto dell'Ente e di comunicare e motivare tale operazione in Nota Integrativa informando i Soci in Assemblea di un importo come suggerito dall'Avv.Castiglioni "pari al massimo richiesto" quindi 1.230.390,00. Trattasi di un accantonamento che rispetta il principio della prudenza in relazione al rischio causa, chiuso il contenzioso l'eventuale somma ritornerebbe nel Patrimonio Netto disponibile e libero dell'ente. Saranno utilizzate le somme libere e non vincolate; con la precisazione che al termine del contenzioso, l'eventuale somma non utilizzata, ritorni nel Patrimonio disponibile dell'Ente.*

Tale operazione si è resa necessaria a seguito del ricorso di cui sopra che ci è stato presentato in data 19/12/2016 dal Tribunale di Busto Arsizio. Per essere più precisi si tratta di una vecchia pratica risalente a molti anni fa e rimasta in sospeso. Riguarda la richiesta da parte degli eredi di un ex Dipendente F.G per danni causati per la malattia che, ad avviso della controparte, sarebbe stata causata dal comportamento aziendale (morte da amianto). Il Sig. F.G. è stato alle nostre Dipendenze dal 28/03/1978 al 30/11/2007. Il Presidente ricorda che la situazione era già ben nota da molti anni. Come dalle precedenti note Integrative al Bilancio, risulta accantonata infatti nel Fondo Oneri specifici un importo di euro 121.747,06 utilizzato "per le pratiche residue, richieste legittimate o contenziosi per i dipendenti ex pubblici. (Esempio ex dipendenti Fustinoni, Maiorano, Trombetti)". Sentiti i revisori Legali e l'Avv.Castiglioni Patrizia (che già in passato aveva ricevuto incarico dalla precedente amministrazione di esprimere un parere) si è ritenuto opportuno istituire in maniera prudentiale uno specifico Fondo vincolando una quota del Patrimonio Netto, per il cui importo si è chiesto un parere all'Avv. Castiglioni. Si ribadisce che trattasi naturalmente di un accantonamento che

rispetta il principio della prudenza, in relazione al rischio causa, chiuso il contenzioso l'eventuale somma ritornerebbe nel Patrimonio Netto disponibile e libero dell'ente."

Nell'anno 2018 il CDA, sentito il nostro Consulente Legale e valutati gli enormi rischi di causa, ha deliberato per chiudere il contenzioso di accettare il patteggiamento proposto dal Giudice.

Il Patrimonio netto al 31/12/2018 risulta quindi di euro **20.092.185,24**.

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

