



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 31.12.2020

In data 25/06/2019 l'Assemblea Ordinaria dei Soci ha deliberato di (si riporta stralcio di verbale):

1.A) Di approvare un nuovo testo di statuto associativo aggiornato, destinato a disciplinare il funzionamento dell'Ente, contenente le modifiche ed integrazioni come sopra illustrate dal Presidente nella sua relazione espositiva, riguardanti esclusivamente gli articoli 1 (con modifica della denominazione in Istituto LA PROVVIDENZA" ETS), 3, 4, 5,6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13 e 15 e fermi restando gli altri articoli dello statuto che, previa sottoscrizione del comparente e di me Notaio, si allega al presente atto sotto la lettera "A" nella versione aggiornata.

1.B) Di dare e prendere atto che le modifiche statutarie suddette devono intendersi deliberate con efficacia subordinata alla decorrenza del termine previsto per l'abrogazione della normativa che regola le ONLUS D.Lgs. 460/97 ed in particolare di stabilire espressamente che l'Ente debba iscriversi nell'apposita sezione ETS del registro Unico Nazionale del Terzo Settore mantenendo in vigore lo statuto attuale fino alla data di tale iscrizione, successivamente alla quale entrerà invece in vigore automaticamente e senza soluzione di continuità il nuovo testo di statuto come sopra adottato ed adeguato alla normativa del Codice del Terzo Settore, con la precisazione che tutte le modifiche ed adeguamenti statutari in questione devono intendersi deliberati con efficacia subordinata alla suddetta iscrizione ma in ogni caso con decisione tempestivamente assunta prima del termine ultimo previsto per l'adeguamento in modo da garantire ed assicurare all'Ente la permanenza della iscrizione nel registro speciale delle ONLUS e di tutti gli effetti ed agevolazioni connesse e allegare, evitando la perdita di tale qualifica;

*2) Di dare conseguentemente mandato all'organo amministrativo, e per esso al Presidente del Consiglio di amministrazione, per l'espletamento di tutte le pratiche e formalità occorrenti per ottenere l'approvazione di tali modificazioni statutarie da parte dell'autorità competente, ivi compreso ogni più ampio potere per introdurre da solo nello Statuto allegato tutte quelle aggiunte, modifiche o soppressioni che fossero eventualmente richieste ai fini della iscrizione nei pubblici registri competenti ed in particolare di provvedere a richiedere, a tempo debito, la iscrizione nell'apposita sezione ETS del RUNTS allorquando tale registro verrà effettivamente istituito, **fermo restando che fino a tale data l'Ente conserverà la qualifica di ONLUS e continuerà ad essere disciplinato dallo statuto in vigore.***

Art.11 del nuovo Statuto

Bilancio di esercizio

1. Gli esercizi dell'associazione chiudono il 31 dicembre di ogni anno. L'associazione redige il bilancio di esercizio formato dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale, con l'indicazione dei proventi e degli oneri, e dalla relazione di missione e/o del bilancio sociale che illustra le poste di bilancio, l'andamento economico e finanziario dell'ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie.

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."***

Tenuto conto di tutto quanto sopra, la presente nota integrativa è redatta anche per il 2020, in modo non 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. 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;
- art.20-bis del DPR 600/1973 introdotto dal D.Lgs 460/97 che prevede per le ONLUS *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.*

Anche se con il nuovo Statuto deliberato Provvidenza ha già stabilito di diventare ETS come detto sopra, fino a iscrizione nell'apposito RUNTS, rimangono valide le indicazioni previste per le ONLUS e fino ad oggi seguite. In particolare per la redazione del Bilancio rimangono valide le regole e i principi seguiti anche negli scorsi anni ripresi dalla nostra procedura interna, redatta in accordo con i Revisori Legali, denominata "PROCEDURA DI PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO/RENDICONTO DELL'ISTITUTO "LA PROVVIDENZA" ONLUS" 07-RENDICONTO REV 1.

L'approvazione del Bilancio secondo le regole statutarie permette di concentrarci ancora una volta sulle negative conseguenze economiche che ha avuto la pandemia e che ha coinvolto Provvidenza come tutte le RSA.

Nelle innumerevoli comunicazioni, incontri formali e informali e consigli di amministrazione, i membri del Cda sono stati costantemente aggiornati e informati anche su questo delicato aspetto.

La chiusura contabile dell'anno 2020 permette di confermare le più volte anticipate "gravi e preoccupanti" conseguenze economiche che la prima e la seconda ondata di pandemia hanno avuto sui conti di Provvidenza.

Non è stato facile avere un quadro esatto di quelle che potevano essere le conseguenze economiche in quanto determinate da una serie di variabili incerte e difficili da monitorare come la durata dell'epidemia, l'effettiva ripresa degli ingressi e le varie risposte di aiuto che purtroppo ancora aspettiamo dalle istituzioni regionali e nazionali. Da quel versante, alla data del presente documento tutto tace, e, non avendo indicazioni chiare, si sono indicate a bilancio, nel rispetto del principio della prudenza e della veridicità, solo quanto ottenuto e formalizzato con specifiche normative regionali.

L'aiuto è sintetizzato nel solo riconoscimento del budget assegnato per quanto riguarda la contrattualizzazione dei posti letto per l'attività di RSA con un lieve aumento dell'1% rispetto all'anno precedente.

Null'altro ad oggi è previsto.

I principali elementi negativi che hanno portato ai risultati che saranno di seguito esposti sono infatti:

- 1) Le limitazioni all'accesso di nuovi Ospiti introdotte per contenere il diffondersi del contagio (ben noto infatti che la principale fonte di finanziamento di una RSA come Provvidenza sono le rette a carico degli Ospiti e i contributi regionali che ci vengono assegnati in base ai giorni di occupazione posti letto);
- 2) l'aumento dei costi sostenuti per l'acquisto dei dispositivi individuali di protezione, e i costi che abbiamo sostenuto per la messa in sicurezza di Provvidenza.

Per quanto riguarda gli ingressi, le mancate rette non incassate per il periodo dal 17/03/2020 al 31/12/2020, sono state di euro 2.055.049,00. Gli uffici hanno monitorato quotidianamente l'evolversi negativa della situazione e ognuno per competenza guidati dal Direttore Generale si sono attivati per limitare tale impatto negativo, ottimizzando le risorse umane, materiali ed economiche con più che ottimi risultati.

Determinanti, per i risultati di bilancio, sono stati i blocchi degli ingressi che purtroppo sono dipesi dalla presenza di focolai all'interno di Provvidenza.

Un primo blocco degli ingressi si ricorda è stato imposto e disposto dal 24/02/2020 al 13/07/2020 nel rispetto di precise disposizioni regionali. Solo in quella prima fase nel tempo abbiamo registrato più di 120 posti liberi. Con la Delibera n. XI/3226 del 9 giugno 2020, Regione

Lombardia ha dato via libera agli ingressi in RSA imponendo paletti e vincoli ai quali con difficoltà ci siamo dovuti attenere.

Il primo ingresso è avvenuto in struttura solo dopo esserci liberati dell'ultimo caso COVID della prima ondata in data 13/07/2020.

Per operare in sicurezza e per rispettare i vincoli imposti dalle disposizioni regionali dal 13/07/2020 al 21/10/2020 (data di inizio della seconda ondata pandemica) abbiamo accolto in struttura "solo" 58 nuovi Ospiti.

Causa focolai nelle Unità Gestionali al 31/12/2020 gli ingressi in struttura erano ancora sospesi.

In totale i nuovi ingressi sono stati per tutto l'anno 2020 numero 118.

In merito alla gestione degli ingressi, il CDA è stato direttamente coinvolto in quanto allo stesso veniva demandata la responsabilità su eventuali sospensioni o meno.

DELIBERAZIONE N. 18/20: Aggiornamento pandemia. Eventuali deliberazioni conseguenti.

Terminato l'intervento del Presidente,

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO

- 1) Quanto relazionato dal Presidente;
- 2) Quanto relazionato dal Dott. Trama;
- 3) Quanto relazionato dal Dott. Marazzini;
- 4) Quanto relazionato dalla Dott.ssa Cassani;
- 5) Quanto relazionato dal Dott. Martegani;
- 6) Quanto previsto e proposto dal Comitato Tecnico Multidisciplinare;
- 7) E preso atto del parere contrario del Dott. Trama;

DELIBERA

- 1) **di continuare con il blocco degli ingressi fino alla negativizzazione di tutti gli Ospiti della struttura.**

DELIBERAZIONE N. 24/20: Aggiornamento pandemia. Eventuali deliberazioni conseguenti.

Terminato l'intervento del Presidente,

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO

- 1) Quanto relazionato dal Presidente;
- 2) Quanto relazionato dal Dott. Trama e il suo parere di voler riattivare gli ingressi;
- 3) Quanto relazionato dal Dott. Marazzini;
- 4) Quanto relazionato dal Dott. Martegani;
- 5) Quanto previsto e proposto dal Comitato Tecnico Multidisciplinare;
- 6) E preso atto del parere contrario del Dott. Trama che chiede formalmente al Cda di rivedere la sua decisione e di valutare nuovi ingressi;
- 7) E valutata la grave conseguenza economica del protrarsi del blocco degli ingressi;
- 8) E sentito il parere della Direzione Sanitaria;
- 9) Le disposizioni del Ministero della Salute che attribuiscono il potere decisionale al "Responsabile della Struttura";

- 10) E chiarita la responsabilità diretta del Consiglio di Amministrazione per la decisione in merito alla ripresa degli ingressi;
- 11) E valutato il parere del Comitato Tecnico Multidisciplinare che si è espresso anche in questa sede di Cda;
- 12) E tenuto conto che la Città di Busto Arsizio è la Città che ha avuto più casi nella seconda ondata che ci ha visto colpiti (si ricorda la Città di Bergamo nella prima);
- 13) E tenuto conto secondo quanto affermato dalla Direzione Sanitaria che non è possibile effettuare ingressi nel Padiglione Papa Giovanni anche se Covid Free visto la sua struttura e divisione in sette piani (*contrario il Dott. Trama*)

DELIBERA

All'unanimità dei voti dei presenti

- 1) Di attenersi alle raccomandazioni regionali e nazionali per una graduale riapertura degli ingressi inizialmente nel reparto UG3 come suggerito dai Medici.**

Il Direttore Generale fatto presente al CDA della sua contrarietà e preso comunque atto delle disposizioni impartite direttamente dal Consiglio di Amministrazione in merito al blocco degli ingressi, si è attivato con gli uffici con azioni interne ed esterne per limitare i danni sul patrimonio dell'Istituto. Oltre alla riorganizzazione dei servizi che hanno previsto un attentissimo utilizzo delle risorse senza mai ridurre la qualità della nostra assistenza, si è attivato su più fronti per ridurre i costi ordinari della gestione con importanti risultati.

Ogni opportunità è stata attentamente valutata e ogni strada è stata percorsa per ottenere aiuti da parte del governo e istituzioni pubbliche e private.

Provvidenza si è attivata per richiedere, nel rispetto di quanto previsto dal D.L. 34/2020, il credito d'imposta previsto per l'adeguamento degli ambienti di lavoro e o sanificazione e acquisto dei dispositivi di protezione. Con richiesta numero 20073116182876497 abbiamo richiesto il massimo del rimborso ammissibile pari a euro 60.000,00. Alla data del 31/12 non abbiamo ancora avuto riscontro.

Provvidenza si è attivata anche con campagne di raccolta fondi mirate che hanno consentito di incassare per l'anno 2020 euro 134.945,29. Nel corso del 2020, per volontà del governo di supportare gli enti del terzo settore, il 5x1000 è stato erogato due volte. Abbiamo quindi ricevuto l'anno di competenza 2018 e anche il 2019. Tramite la piattaforma Rete del Dono abbiamo attivato due importanti attività di raccolta fondi che hanno generato una risposta davvero importante e sincera tra i familiari e la cittadinanza.

Marzo 2020 - dispositivi di protezione individuale

Raccolti euro 57.248,00.

Dicembre 2020 – l'angolo degli abbracci

Raccolti euro 10.542,00

In sintesi

Anno 2020	Numero Donatori 356		
	organizzazioni	persona fisica	Totale complessivo
Angolo degli Abbracci	5.209,00 €	5.333,00 €	10.542,00 €
Emergenza Covid	24.928,00 €	32.320,00 €	57.248,00 €
5x1000			29.718,29 €
Hospice	1.300,00 €	36.137,00 €	37.437,00 €
Totale complessivo	31.437,00 €	73.790,00 €	134.945,29 €

Su proposta del Presidente e del Direttore Generale, il CDA è intervenuto direttamente per limitare le perdite prevendendo con specifica deliberazione 8/20 *"Rette per nuovi ingressi in RSA"* un aumento di retta di euro 5,00 per i nuovi ingressi nella Unità Gestionale 1 a partire dal 09/06/2020 (Camera Singola euro 76,00 giornaliero, Camera Doppia euro 71,00 giornaliero).

Di difficile controllo i costi per garantire la protezione ai dipendenti e per mettere in sicurezza l'Istituto. Il capitolo Acquisti sanitari diversi utilizzato per gli acquisti di DPI si è chiuso con un totale di euro 373.727,09 a fronte degli 204,35 euro spesi nell'anno 2019.

Il capitolo Guanti ad uso sanitario si è chiuso ad euro 51.796,17 contro i 22.304,05 dell'anno precedente.

Nel rispetto dei principi contabili si sono registrati a Rimanze finali a magazzino per l'anno 2020 euro 84.551,07 di DPI (rif.prot.86 del 12/01/2021).

Fatte queste dovute previsazioni si procede ora alla presentazione del Bilancio.

CRITERI DI REDAZIONE DEL BILANCIO NEL RISPETTO DEL PROTOCOLLO/PROCEDURA

Il Bilancio chiuso al 31 Dicembre 2020, 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 procedura prevista e sopra menzionata.

Il Bilancio rispetta il criterio della competenza, pertanto tutte le voci indicate nel Rendiconto Economico di Gestione sono di competenza dell'esercizio 2020, mentre nello Stato Patrimoniale (Patrimonio) sono indicate tutte le poste del patrimonio al 31 dicembre 2020 con l'introduzione dei conti di raccordo.

Il Bilancio è 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 inoltre i principi che seguono:

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

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

ANALISI DEL CONTO ECONOMICO

Il punto relativo all'analisi del conto economico, sarà discusso 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

Si richiama integralmente quanto riportato in premessa.

Il Consuntivo 2020 chiude con un totale di ricavi per euro 13.073.014,51. Il Consuntivo anno 2019 chiudeva con un totale dei ricavi di euro 14.699.005,28.

Per quanto riguarda i ricavi principali relativi l'attività istituzionale di RSA, gli incassi per rette RSA sono passati da euro 8.728.183,28 del 2019 a euro 7.501.290,00. La situazione descritta in premessa, ha avuto un importante ritorno negativo sui nostri principali ricavi. La principale fonte di finanziamento di Provvidenza sono le rette a carico degli Ospiti oltre che i contributi regionali ricevuti per i posti a contratto che variano in funzione del livello di compromissione/assistenza da garantire all'ospite. Il blocco degli accessi imposto e voluto (Deliberazione 18/20 e Deliberazione 24/20) per contenere il diffondersi del contagio ha impattato, in termini economici, in maniera molto pesante sulle nostre principali entrate. Per quanto riguarda gli ingressi, le mancate rette non incassate per il periodo dal 17/03/2020 al 31/12/2020 sono state di euro 2.055.049,00. Gli uffici hanno monitorato quotidianamente l'evolversi della situazione e ognuno per competenza guidati dal Direttore Generale si sono attivati per limitare tale impatto negativo, ottimizzando le risorse umane, materiali ed economiche con più che ottimi risultati. Al fine di ottimizzare le risorse di personale per periodi limitati sono stati chiusi il reparto quarto piano Pad.Giovanni XXIII, il reparto Mons.Tettamanti piano primo e il reparto Borri 1. Importante è stata la scelta del CDA (Deliberazione 8/20) di prevedere un aumento di retta per i nuovi ingressi nella Unità Gestionale 1 dal 09/06/2020 di euro 5,00 giornaliero. Tale iniziativa ha consentito di ridurre l'impatto negativo generato dai posti non occupati nell'anno.

Quote Forfettarie dei servizi nel tempo. I ricavi per Quote Forfettarie dei servizi nel tempo sono passati da euro 154.575,00 del 2019 a euro 122.210,50. I 118 ingressi di nuovi Ospiti non sono certamente paragonabili ai 152 ingressi dell'anno 2018 e i 132 ingressi dell'anno 2019. Dal 24/02/2020 al 13/07/2020 nel rispetto di precise disposizioni regionali sono stati sospesi i nuovi ingressi ripresi solo a partire dal 13/07/2020 al 21/10/2020 nel rispetto di quanto previsto dalla normativa regionale e dalle indicazioni del Ministero preposto. La decisione per una riapertura degli ingressi è stata demandata al CDA il quale si è espresso, sentito il parere dei Medici della struttura ben due volte (Deliberazione 18/20 e Deliberazione 24/20) esprimendo il suo parere negativo. Causa focolai nelle Unità Gestionali al 31/12/2020 gli ingressi in struttura erano ancora sospesi.

Altri Ricavi e Proventi. I ricavi per le rette del Centro diurno Integrato sono passati da euro 205.353,00 del 2019 a euro 38.600,00 del 2020. Purtroppo siamo stati costretti a chiudere il Centro diurno integrato alla data del 06/03/2020. Alla data del 31/12/2020 non esistono ancora le condizioni per operare in sicurezza e riaprire un servizio che ci stava dando molte soddisfazioni rispondendo a un importante bisogno del territorio.

Contributi Regionali. Con un intervento diretto da parte di Regione Lombardia in via del tutto eccezionale il budget assegnato all' inizio per le RSA anno è stato interamente riconosciuto per le Unità Gestionali a contratto con anche un aumento del 2,5%.

Unità Gestionale 1 anno 2020 euro 4.337.451,00

Unità Gestionale 3 anno 2020 euro 514.961,00.

Servizio di RSA APERTA. Diversamente previsto per la RSA aperta il cui budget assegnato non è stato utilizzato per iniziale sospensione e successiva limitazione del servizio causa pandemia. A seguito della limitazioni degli interventi sul territorio l'importo riconosciuto da ATS per il servizio nel 2020 è di euro 82.307,00 contro gli euro 120.812,00 dell'anno precedente. Nel dettaglio. In data 14.04.2020 si è proceduto alla sospensione degli accessi domiciliari del Servizio di RSA Aperta in seguito al ricovero ospedaliero di un utente RSA Aperta ricoverato c/o H. di Busto Arsizio per sospetto COVID-19. Informata ATS ed effettuate tutte le comunicazioni del caso per eventuale sorveglianza sanitaria dei pazienti, alla luce del ricovero e nell'ottica di tutela degli utenti in carico, abbiamo deciso d'interrompere l'erogazione del servizio domiciliare per tutti gli utenti in carico a partire dal 16.04.2020. Il servizio è stato riattivato in data 22/06/2020 e alla data del 31/12/2020 sono coinvolti 4 operatori (3 OSS dedicate in modo esclusivo mentre la Fisioterapista è in condivisione con l'RSA). La ripartenza ha previsto interventi erogati da operatrici esclusivamente OSS e fisioterapisti. Si è deciso di continuare con la sospensione degli interventi domiciliari di stimolazione cognitiva a carico dell'Educatrice per evitare il coinvolgimento all'interno della misura del personale ad uso promiscuo. Tutto il personale dedicato al Servizio opera con i DPI previsti e secondo gli specifici protocolli elaborati per la Misura.

Gestione Casa Albergo. I ricavi per la gestione della Casa Albergo sono passati da euro 245.248,00 del 2019 a euro 267.175,00 del 2020. Nonostante la pandemia la Casa Albergo non ha registrato perdite. **Lo spostamento nel padiglione Borroni ha consentito definitivamente di coprire le perdite per un servizio unico nel suo genere sul territorio.**

Per quanto riguarda i proventi per le attività connesse in evidenza la voce delle sopravvenienze attive e delle Offerte in conto esercizio. Sopravvenienze attive. Euro 100.887,54. Tra i ricavi significativi riportati nella voce sopravvenienze attive vi è la stima di vendita dei certificati bianchi prodotti nell'anno 2020 per euro 12.600,00 e crediti di imposta richiesti per euro 52.983,00. Offerte in conto esercizio. Euro 134.945,29. 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 dell'anno sono indicate tra i ricavi della gestione caratteristica.

ENTE	DESTINAZIONE USO	ALTRI RIFERIMENTI	IMPORTO
ATS dell'Insubria - Regione Lombardia	Compartecipazione al costo delle prestazioni erogate per la parte non a carico del FSR - Unità Gestionale 1 (322000844)	Deliberazione n° 615 del 23/12/2020	€ 4.337.451,00
ATS dell'Insubria - Regione Lombardia	Compartecipazione al costo delle prestazioni erogate per la parte non a carico del FSR - Unità Gestionale 3 (322000712)	Deliberazione n° 615 del 23/12/2020	€ 514.961,00

ATS dell'Insubria - Regione Lombardia	Remunerazione a carico del FSR a seguito dell'erogazione delle prestazioni previste dalla D.G.R. n° X/7769/18 e s.m.i. a favore di cittadini residenti in Lombardia che ne risultino beneficiari a seguito valutazione (Servizio di RSA APERTA)	Deliberazione n° 581 del 17/12/2020 (Importo destinato € 118.292,00)	€ 82.307,00
ATS dell'Insubria - Regione Lombardia	CENTRO DIURNO - Compartecipazione al costo delle prestazioni erogate per la parte non a carico del FSR - Unità Gestionale 4 (322004821)	Deliberazione n° 581 del 17/12/2020 (Importo destinato € 6.790,00)	€ 1.700,00
Comune Busto Arsizio	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibere n° 81 del 27/01/2020 - n° 172 del 19/02/2020 - n° 217 del 27/02/2020 - n° 502 del 08/06/2020 - n° 656 del 21/07/2020 - n° 722 del 28/08/2020 - n° 894 del 25/09/2020 n° 1056 del 30/10/2020	€ 125.402,00
Comune Carnago	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibera n° 56 del 21/05/2020 - n° 160 del 21/05/2020	€ 11.413,00
Comune Castellanza	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibere n° 47 del 29/01/2020 - n° 217 del 06/04/2020 - n° 335 del 25/05/2020 - n° 482 del 21/07/2020 - n° 617 del 07/09/2020 - n° 846 del 16/11/2020	€ 9.596,00
Comune Fagnano Olona	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibera n° 47 del 24/01/2020 - n° 68 del 31/01/2020 - n° 374 del 02/10/2020	€ 14.772,44
Comune Gorla Maggiore	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibere n° 635 del 09/10/2020 - n° 747 del 20/11/2020	€ 5.732,00
Comune Gorla Minore	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibere n° 39 del 17/01/2020 - n° 151 del 04/03/2020	€ 10.013,76
Comune Rescaldina	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibera n° 1074 del 06/12/2019	€ 2.055,00
Comune Samarate	Compartecipazione alla retta di Ospiti indegenti	Delibera n° 103 del 13/02/2020	€ 5.500,00
			€ 5.120.903,20

RACCOLTA FONDI, LIBERALITA' E DONAZIONI ANNO 2020

ENTE	PROGETTO / DESTINAZIONE USO	ALTRI RIFERIMENTI	IMPORTO
Fondazione Comunitaria del Varesotto	Fondo "Insieme per Varese" a sostegno dell'acquisto dei DPI contro il Covid-19	Progetto n° 2020-0033 "Aiutaci ad aiutare"	€ 5.000,00
CINQUE PER MILLE	Quota 5 x mille 2018	Elargizioni liberali con dichiarazione dei redditi dell'anno 2017	€ 13.751,29
CINQUE PER MILLE	Quota 5 x mille 2019	Elargizioni liberali con dichiarazione dei redditi dell'anno 2018	€ 15.967,00
Benefattori vari	Elargizioni liberali da privati		€ 100.227,00
			€ 134.945,29

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

Il Consuntivo 2020 chiude con un totale di costi per acquisto di materie prime e sussidiarie per euro 1.475.295,12. Il Consuntivo anno 2019 chiudeva con un totale di costi per Materie prime sussidiarie e di consumo di euro 1.198.439,59-.I nostri uffici, in particolare l'ufficio Economato, hanno sempre garantito, grazie a economie di scala, una qualità dei servizi alberghieri elevata. In linea tutti i macro capitoli di spesa (alcuni registrano diminuzioni per il minore numero di Ospiti presenti in struttura). Fa eccezione il capitolo destinato all'emergenza COVID (Acquisti sanitari diversi eventi eccezionali) per il quale si è registrata una spesa imprevista che ha supera gli euro 370.000,00. Abbiamo acquistato nell'urgenza ingenti scorte di DPI che sicuramente saranno utili e obbligatorie anche dopo la fine di questa emergenza.

Nel dettaglio:

Alimenti. Il Capitolo si chiude con un costo di euro 388.222,94 contro gli euro 443.847,61 a consuntivo 2019. Costo ridotto in particolare per il minore numero di Ospiti presenti in struttura. La nostra cucina nel 2020 ha preparato un gran numero pasti, garantendo però sempre una buona qualità del nostro servizio, possibile grazie a economie di scala e a una diversificazione dei fornitori sempre in concorrenza per aggiudicarsi le importanti forniture. Preparati più di 210.000 pasti.

Biancheria e tessuti. Il capitolo chiude con un costo di euro 20.254,71 contro il consuntivo 2019 di euro 21.976,59. Diminuzione grazie all'utilizzo delle scorte effettuate negli anni precedenti.

Presidi per incontinenti. Il capitolo chiude con un costo di euro 141.487,23 contro il consuntivo 2019 di euro 164.999,98. Capitolo influenzato dal minor numero di Ospiti in struttura.

Macro capitolo Medicinali e Farmacia. Il macro capitolo di spesa chiude per un totale di euro 739.415,31 rispetto ad un consuntivo 2019 che chiudeva per un totale di euro 308.900,32.-. Il macro capitolo Medicinali e Farmacia è stato particolarmente segnato dall'emergenza COVID in quanto contabilizzate le spese sostenute (nei capitoli Acquisti Sanitari Diversi e guanti ad uso sanitario) per l'acquisto di DPI utilizzati per proteggere i nostri dipendenti. Nel dettaglio si registrano nel capitolo acquisti sanitari diversi per il 2020 euro 373.727,09 contro gli euro 204,35 del 2019 e euro 51.796,17 per i guanti ad uso sanitario per il 2020 contro gli euro 22.304,05 per il 2019. Da evidenziare un aumento del costo dei Medicinali nonostante il minor numero di Ospiti presenti in struttura. La Direzione Sanitaria ha continuato anche durante l'emergenza con l'importante e impegnativo lavoro di "appropriatezza Farmaceutica" grazie al quale si sono limitate le spese per Medicinali per far fronte all'emergenza sanitaria.

Detersivi e materiale di pulizia. Euro 10.455,39 in linea con lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 10.987,28.

Detersivi Cucina. Euro 5.992,78 in linea con lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 5.510,14.

Materiale per parrucchieri. Euro 3.245,31 in linea con lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di 2.323,33.

Materiale di consumo economale. Euro 23.877,42. In aumento rispetto lo scorso anno che

chiudeva con un consuntivo di euro 17.858,22.

Materiale di manutenzione (elettrico idraulico tinteggiatura ferramenta). Euro 15.789,53 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 11.841,78. 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.

Spese animazione documentate. Euro 3.682,40 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 7.574,54. Le attività di animazione non si sono limitate ma si sono adattate all'evolversi della pandemia. Le attività nell'anno 2020 sono state prioritariamente di compagnia all'Ospite e contatto con i familiari. **Nel 2020 l'area socio educativa ha organizzato 5.263 videochiamate.** Sono da aggiungersi a questo numero le innumerevoli chiamate che venivano organizzate in autonomia dai nostri collaboratori nei reparti.

Abbonamenti e giornali animazione. Euro 4.034,31 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 4.875,80.

Carburanti. Euro 4.056,47 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 6.181,69. Minor utilizzo dei mezzi per i servizi sul territorio compensato dall'utilizzo dei mezzi per gli spostamenti quotidiani ai laboratori per l'analisi dei tamponi covid. Più volte trasferimenti fuori provincia.

Costo beni interamente ammortizzabili. Euro 16.955,66 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 53.938,93. 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.

Acquisti diversi. Euro 8.689,08 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 44.756,20. Utilizzate scorte di dotazione acquistate negli anni precedenti.

Stoviglie e piccoli elettrodomestici. Euro 2.296,84 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 2.791,11. In linea con gli altri anni.

Cancelleria uffici e reparti. Euro 15.982,46 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 18.844,98. Obiettivo dell'informatizzazione sarà di eliminare in futuro il cartaceo.

Abbonamenti e stampa tecnica. Euro 5.658,18 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 1.164,49. Ristampati i leaflet e carte dei servizi.

Materiale Sanitario Diverso. Euro 1.685,84 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 1.223,20. In linea con gli altri anni.

Materiale Tecnico Economale. Euro 3.460,32 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 8.885,49.

Divise e accessori. Euro 32.180,94 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 29.506,55. 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. L'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 27.872,00 rispetto lo scorso anno che chiudeva con un consuntivo di euro 30.451,36.

COSTO DI ACQUISTO PER SERVIZI

Il Consuntivo 2019 chiudeva con un totale di costi per servizi per euro 2.451.101,05. Il Consuntivo anno 2020 chiude con un totale di costi euro 2.349.342,70-. Il capitolo chiude con una lieve diminuzione rispetto lo scorso anno. Sempre monitorato e sotto un particolare controllo il capitolo "*Acqua e consumi energetici*", che ha registrato una diminuzione grazie a un inverno mite, all'impianto di cogenerazione e alle nuove caldaie.

In particolare:

Energia Elettrica. Il capitolo chiude con un costo di euro 147.403,17 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 per euro 131.916,93. L'utilizzo del cogeneratore a pieno regime ha comunque assorbito i maggiori consumi. La riapertura del Pad. Borri tra marzo e luglio 2019, del Pad. Borroni nel mese di novembre 2019, e nel 2020 a pieno regime ha fatto sì che i consumi di corrente abbiano avuto un incremento: i consumi si sono poi ripercossi sulla spesa. Il costo medio del Kwh pari a 0,20 centesimi è rimasto identico rispetto all'anno precedente; questo grazie alla scelta di optare per un costo variabile del Kwh e non per un costo fisso. I dati confermano che il funzionamento del cogeneratore, il costante efficientamento energetico (miglioramento facciate, sostituzione serramenti, sostituzione lampade, progressiva introduzione della domotica), hanno fatto sì che il consumo di energia attuale, nonostante l'aumento di posti letto, delle superfici fruibili e il funzionamento dell'impianto di raffrescamento, chiaramente molto energivoro, sia pari a quello precedente all'entrata in funzione dell'impianto di raffrescamento. Prosegue la sostituzione delle lampadine e/o lampade con quelle a tipologia Led, mano a mano che le attuali si deteriorano. Gli studi di efficientamento energetico hanno confermato che tale strada è la più opportuna e perseguibile anche in termini economici. Si è proseguito il percorso di DIAGNOSI ENERGETICA che consente l'individuazione, nel particolare, degli interventi per il miglioramento e rendimento degli edifici e degli impianti.

Acqua e gas cucina. Il capitolo chiude con un costo di euro 45.907,66 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 50.695,00. In linea con gli altri anni.

Acqua uso antincendio. Il capitolo si chiude con un costo di euro 163,32 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 129,00. In linea con gli altri anni.

Gas metano uso cucina. Il capitolo chiude con un costo di euro 4.189,50 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 4.768,50. In linea con gli altri anni.

Servizio Gas metano riscaldamento. Il capitolo chiude con un costo di euro 160.630,50 rispetto l'anno 2019 che chiudeva con euro 203.011,50. Dalle fatture ricevute e comunque dai regolari controlli mensili degli uffici predisposti, si evince che nel corso del 2020 si è consumato circa il 10% in meno rispetto al 2019. Le temperature medie riscontrate soprattutto nei mesi invernali sono risultate più alte rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. I lavori di efficientamento energetico alle facciate del Pad. Papa Giovanni e del Pad. Borri (cappotto,

facciate ventilate e serramenti al Borri), sommati anche ad altri fattori difficilmente controllabili quali l'irraggiamento solare, il vento e le varie condizioni di utilizzo interne hanno portato ad un conseguente minor consumo di gas uso riscaldamento che unito ad un minor costo al m³ sulla media annuale ha portato ad una spesa inferiore al 2019 del 18% compreso il consumo dovuto al funzionamento del cogeneratore.

MACRO CAPITOLO PULIZIA E VIGILANZA (Appalto di pulizia generale, Appalto Pulizia Parti comuni, Appalto Pulizia Reparti, Servizio di vigilanza). Il macro capitolo chiude con un costo di euro 388.789,96 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 404.435,07. Abbiamo aderito ad un consorzio al quale è affidato l'appalto delle pulizie con importanti risparmi mantenendo elevate qualità. Servizio di vigilanza in linea con anni precedenti.

MACRO CAPITOLO MANUTENZIONI (IMPIANTI E ASCENSORI). Il macro capitolo chiude con un costo di euro 505.477,48 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 511.150,78. 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 379.589,48 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 461.503,11. 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 rivedenziare 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. Riduzione di costi anche per cambio fornitore a cui è affidato il lavaggio della biancheria scelto per il tramite del gruppo di acquisto UNEBA di cui facciamo parte. Riduzione dovuta anche al minor numero di Ospiti presenti in struttura.

Elaborazione paghe e stipendi. Il macro capitolo chiude con un costo di euro 99.750,51 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 99.462,49. 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 487.731,15 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 472.412,13. La riorganizzazione sanitaria adottata ha consentito di aumentare in maniera considerevole le ore di presenza dei medici in struttura contenendone i costi relativi. Maggiore presenza di medici per ovvi motivi legati alla gestione della pandemia.

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 29.093,90 contro euro 6.606,16

dello scorso anno. Svolgendo il ruolo di Segretario di CDA il Direttore Generale, vengono risparmiati euro 380,64 circa per ogni seduta di Cda. Importante in questo anno di pandemia la consulenza dello Studio Legale Albè per le problematiche di carattere legale affrontate.

Consulenze varie. Il capitolo chiude con un costo di euro 75.616,07 rispetto al costo a consuntivo nell'anno 2019 di euro 79.079,00. 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 10 anni).

Organismo di vigilanza 231. Il capitolo chiude con un costo di euro 15.000,00. In linea.

VARIAZIONI DELLE RIMANENZE

Rimanenze di magazzino. Il capitolo chiude con una valutazione delle rimanenze all'ultimo costo di acquisto che comporta una diminuzione delle scorte quindi un minore costo di euro - 136.648,42. A far lievitare tale importo la corretta imputazione delle rimanenze di DPI acquistate durante l'anno e in scorta al bisogno. Nel dettaglio le rimanenze contabilizzate al 31/12/2020 per un totale di euro 204.083,35.

3.432,14	Materiale elettrico
215,77	Materiale ferramenta
1.305,86	materiale idraulico
148,17	Materiale tinteggiatura
447,70	Biancheria
831,67	Calzature
4.813,45	Detersivi
187,20	Materassi
5.683,46	Pannoloni
3.785,75	Stoviglie
84.551,07	DPI Prot. 86 del 12012021
52.402,65	Omnia Pharma Presidi
16.781,60	Omnia Pharma Presidi
17.757,50	Omnia Pharma Farmaci
11.739,36	Omnia pharma Farmaci

COSTO PER IL PERSONALE DIPENDENTE

Il consuntivo 2020 chiude con un totale costo del personale per euro 9.232.640,21 contro un consuntivo 2019 per euro 9.341.368,86.

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. Fa eccezione inoltre un consorzio del quale facciamo parte, al quale è affidato appalto pulizie interne delle parti comuni e dei reparti. La riorganizzazione Sanitaria e dei servizi aveva ormai stabilizzato il personale di Provvidenza a circa 330 operatori in forza. L'anno 2019 era infatti

terminato con numero 330 operatori di cui in realtà in forza 319 visti i congedi ordinari e straordinari dei dipendenti.

L'anno 2020 è però stato caratterizzato da una pandemia mondiale che ha stravolto ogni piano d'azione e di gestione del personale.

Nel mese di gennaio, come ormai da diversi anni, si era pianificata una strategia di gestione del personale, tale e per cui si sarebbe riuscito a smaltire l'arretrato ferie e banca ore dell'esercizio precedente, programmandone poi mese per mese, il corretto godimento. Vi era l'intenzione di partire con il progetto "interRai" che ci avrebbe permesso di effettuare un'attenta analisi delle risorse impiegate, divisa per qualifica assistenziale, valutando gli effettivi carichi di lavoro in rapporto all'esigenze cliniche/sanitarie dei nostri Ospiti ricoverati, concentrando quindi la forza lavoro in quei reparti dove il fabbisogno assistenziale era maggiore ed alleggerendone altri dove vi era una superiore necessità di attività educativa e rieducativa. Il Reparto Hospice era un importante biglietto da visita per quanto riguardava l'impatto dell'istituto sul territorio e considerata la gratuità dello stesso, il ritorno di immagine per Provvidenza era notevole. Il Centro Diurno Integrato era una realtà molto gettonata e richiesta dagli anziani del territorio che, mese dopo mese, ormai andavano a riempire la capacità ricettiva dello stesso, usufruendo dei svariati pacchetti offerti con immenso entusiasmo anche da parte dei parenti degli anziani frequentatori.

Purtroppo dal mese di febbraio abbiamo dovuto affrontare e gestire il graduale diffondersi del "Corona Virus" tra gli operatori ed inevitabilmente tra gli Ospiti.

Abbiamo dovuto gestire un assenteismo importante che ha visto nei mesi più critici di marzo e aprile picchi di assenza tra i dipendenti pari alle 80 unità giornaliere. Difficile in quel momento rispettare tutte le programmazioni e in particolare garantire lo smaltimento di ferie e/o banca ore. Non era certo questa la priorità. Il paziente è sempre stato posto al centro di ogni attenzione e gli operatori presenti e quelli rientrati prontamente al lavoro dopo essersi ammalati di Covid, si sono distinti per impegno, professionalità e dedizione. Nel mese di giugno, quando la curva dei contagi è sensibilmente scesa e sembrava ormai essere rientrato l'allarme dell'assenteismo, senza mai abbassare la guardia, si è cercato di garantire tutti i periodi di ferie maturati e richiesti dai lavoratori, che dopo alcuni mesi di lavoro serrato e senza pause, avevano diritto al riposo psico-fisico. Nonostante il continuo elevarsi dei posti letto vuoti, si è mantenuto un congruo numero di addetti in servizio non sostituendo però, assenze per pensionamenti/dimissioni, proprio per garantire il recupero delle forze. I nostri operatori durante la pandemia hanno potuto contare anche di una assistenza psicologica a loro fornita in caso di necessità. Nel mese di settembre, consolati dai dati nazionali, e nel rispetto delle indicazioni impartite a livello regionale, è stato riaperto il 4° Piano P.G.XXIII in quanto erano ripartiti gli ingressi di Ospiti; sono stati assunti all'incirca una ventina di ASA/OSS, ma purtroppo nel giro di un paio di settimane, con nuovo focolaio in struttura, si è riferito tutto.

Abbiamo preferito mantenere attivi i contratti di lavoro degli ultimi assunti, considerata la possibile insorgenza di numerosi nuovi contagi e conseguentemente assenze da sostituire. Mai previsione è stata più azzeccata.

Da inizio ottobre alla data del 31/12/2020, i nuovi dipendenti contagiati da coronavirus e quindi assenti dal servizio sono stati ben 45 di cui 4 non ancora negativizzati. A queste assenze per "Covid" occorre inoltre aggiungere quelle per comune malattia, maternità, permessi disabili, aspettativa per motivi di salute etc. etc per un totale generale di assenteismo pari a 57 persone. Considerato quanto sopra, è di semplice intuizione come, nonostante i più di 130 posti letto vuoti, rispetto all'inizio dell'anno, la forza lavoro effettiva sia diminuita non in proporzione.

Il Covid non ha permesso previsioni e soprattutto errori. E' stato necessario ragionare giorno per giorno e intervenire prontamente per garantire assistenza ai nostri Ospiti. Le istituzioni e gli enti preposti non hanno scontato nulla. Hanno continuato a vigilare il rispetto degli standard Regionali previsti per il funzionamento di ogni singola unità di offerta. Anche durante la pandemia l'Istituto LA PROVVIDENZA, ha assicurato, 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 stati ampiamente superati. L'organico del personale è stato 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 e soprattutto per il 2020 in base alle nuove esigenze dovute al Covid e al numero di posti letto liberati e non occupati nei reparti.

L'anno 2020 ha registrato la presenza di circa 340 operatori tra dipendenti, liberi professionisti ed operatori in convenzione, suddivisi secondo lo schema sottostante:

PERSONALE DISTINTO PER FAMIGLIA PROFESSIONALE

Famiglia Professionale	Organico Anno 2019		Organico Anno 2020	
	Dipendenti	Contratti diversi	Dipendenti	Contratti diversi
Personale Sanitario	1	13	1	16
Personale Assistenziale	218	0	209	0
Personale Infermieristico	43	0	38	0
Personale di Animazione ed Educativo	13	0	12	0
Personale di Fisioterapia e Psicomotricità	13	1	12	1
TOTALE PERSONALE ASSISTENZA DIRETTA	288	14	272	17
Personale Amministrativo	15	0	18	1
Personale Servizi Generali	27	0	30	0
TOTALE PERSONALE DI SUPPORTO	42	0	48	1
TOTALE	330	14	320	18
DI CUI OPERATIVI	319	14	271	18

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 2019	Anno 2020
DIPENDENTI			
TEMPO INDETERMINATO	Full Time	274	272
	Part time	27	25
TEMPO DETERMINATO	Full Time	24	23
	Part time	5	0
TOTALE	31/12	330	320
di cui operativi	31/12	319	271
ALTRI CONTRATTI			
LIBERI PROFESSIONISTI	Dir. Sanitaria	2	2
	Medici di rep.	11	16
	Fisiatra	1	1
	Resp.Tecnico Hccp	1	1
	ODV	3	3
	Segretario CDA	0	0
CONVENZIONI	ASST	3	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/oss, infermieri, fisioterapisti, animatori, medici, educatori) supera l'85% del totale dei dipendenti. Il rimanente svolge attività nei servizi di supporto (amministrativi, magazzini, cucina, manutenzione, portineria etc).

L' 88% dei dipendenti è di sesso femminile.

PERSONALE DISTINTO PER SESSO

Descrizione	Anno 2019	Anno 2020
Uomini	43	38
Donne	287	282
TOTALE OPERATORI	330	320

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

PERSONALE DISTINTO PER FASCIA DI ETÀ'

Descrizione	Anno 2019	Anno 2020
Fascia Età 20 - 29	15%	11%
Fascia Età 30 - 39	17%	20%
Fascia Età 40 - 49	25%	27%
Fascia Età 50 - 60	37%	38%
Fascia Età oltre i 60	6%	4%

La presenza del personale.

La pandemia ha fatto aumentare in maniera considerevole il tasso di assenteismo per malattia. Abbiamo toccato punte di 80 assenze giornaliere. Non è possibile quindi effettuare un raffronto sulla percentuale di lavoro ordinario effettuato con gli anni precedenti.

FORZA LAVORO TOTALE ED EFFETTIVA

Descrizione	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Lavoro ordinario	86,49%	83,50%	86,06%	83,58%	83,46%	84,06%	79,06%
Malattia	4,41%	4,99%	4,51%	5,43%	5,61%	5,14%	7,87%
Ferie	8,07%	10,42%	7,89%	9,11%	8,93%	8,69%	8,07%
Infortuni	0,57%	0,14%	0,37%	0,71%	0,43%	0,31%	3,14%
Permessi	0,46%	0,95%	1,17%	1,17%	1,57%	1,80%	1,86%

In sintesi.

Nell'anno 2020 sono stati **assunti n° 54** dipendenti e sono **cessati n° 64** dipendenti, come di seguito indicato:

assunti:

- n° 28 Asa/Oss
- n° 7 Educatori Professionali
- n° 13 Infermieri Professionali

- n° 3 Operatori Servizi Generali
- n° 1 Impiegata Amministrativa
- n° 1 Geometra / Addetto Ufficio tecnico
- n° 1 Capo Cuoco / Resp. Cucina

cessati:

- n° 38 Asa / Oss
- n° 8 Educatori Professionali
- n° 15 Infermieri Professionali
- n° 2 Addetti Servizi Generali
- n° 1 Addetto Fisioterapia

I dipendenti in organico in Istituto al 01.01.2020 erano pari a n° 330 unità (di cui effettivi 287 e 43 congedi)

Differenza algebrica tra assunti e cessati $+54 - 64 = -10$

N° dipendenti al 31.12.2020: $330 - 10 = 320$ (di cui effettivi 271 e 49 congedi).

Purtroppo i debiti per ferie e monte ore maturate e non godute hanno avuto un importante aumento. L'emergenza in corso non ha potuto fare usufruire delle ferie come programmato a inizio anno. Tutti dipendenti hanno usufruito delle ferie previste dalla normativa a tutela del lavoratore. Il debito per ferie e monte ore maturate e non godute al 31/12/2020 è di euro 158.882,84.

La Formazione

I lavoratori, e lo hanno dimostrato con forza durante questo anno particolare, 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, connaturati 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. L'Istituto ancor prima di questa terribile pandemia, ha promosso in questi anni l'opportunità di qualificazioni 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.

Nella difficoltà della programmazione sono comunque continuati anche per il 2020 i corsi formativi rivolti a tutto il personale naturalmente mirati per prepararli a gestire al meglio il proprio lavoro durante la pandemia.

La Formazione continua si è confermata lo strumento idoneo per la valorizzazione della Qualità e dei servizi resi dai nostri operatori.

I Tirocini

Purtroppo la pandemia ha avuto riflessi negativi anche sul numero dei tirocinanti. Per ovvi motivi non abbiamo potuto dedicare tempo e impegno a nuovi tirocinanti.

AMMORTAMENTI

Il consuntivo 2020 si chiude con un totale ammortamenti di euro 1.241.324,19 contro un consuntivo 2019 per euro 1.188.724,37. La liquidità generata dagli ammortamenti è costantemente tenuta sotto controllo. La proiezioni degli ammortamenti al 31/12/2020 conferma per i prossimi anni una lieve riduzione e di conseguenza garanzia di liquidità. Superiore al milione di euro almeno fino all'anno 2024.

ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Accantonate in via prudenziale euro 10.000,00 per l'insolvenza dell'Ospite Sig. CANDEO ANTONIO, per il quale alla data del 31/12/2020 vantiamo di un credito che ammonta ad €. 8.740,00. Assistiti dal nostro ufficio legale per il recupero del credito, l'azione intrapresa alla data odierna è il deposito in tribunale del decreto ingiuntivo nei confronti dell'Ospite e della figlia Sig.ra Loredana, obbligata in solido al pagamento.

ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE

Macro capitolo Spese di amministrazione e sicurezza. Il consuntivo 2020 chiude con un totale di euro 120.932,25 contro un consuntivo 2019 per euro 133.991,68. In linea con gli anni precedenti.

Macro capitolo altri oneri della gestione. Il consuntivo 2020 chiude con un totale di euro 181.663,14 contro un consuntivo 2019 per euro 150.908,08. In evidenza l'aumento degli investimenti nella comunicazione. Abbiamo iniziato il 2020 con l'obiettivo di dare continuità al progetto Hospice avviato nel corso dell'anno precedente e tornare ad offrire un servizio necessario e particolarmente significativo, continuando a coltivare le relazioni con le realtà socio-assistenziali del territorio. Il servizio Hospice rappresenta inoltre un servizio innovativo e valoriale per Provvidenza, che rende distintiva l'attività dell'intero Istituto. A causa dell'emergenza sanitaria le attività dell'Hospice sono state sospese da marzo dello scorso anno e l'obiettivo fissato per la riapertura a ottobre 2020 non è stato raggiunto: la seconda ondata pandemica e il nuovo focolaio sviluppatosi all'interno dell'Istituto hanno infatti reso impossibile il riavvio. Nonostante questo, abbiamo lavorato comunque per poter avviare un processo graduale di raccolta fondi con l'obiettivo di raggiungere nel tempo la copertura totale dei costi derivanti dal personale, che rappresentano le uscite più onerose per l'Istituto. Non avendo potuto "sfruttare" la realtà già esistente all'interno di Provvidenza e non potendo creare una Fondazione, la scelta fatta è stata quella di dotare l'Hospice di una propria identità, per poter rendere immediatamente chiara la missione e rendere l'attività riconoscibile sul territorio. Donare cura quando non c'è più cura, offrire un rifugio sicuro: questi sono i valori che abbiamo espresso attraverso la creazione di un nome caldo, amorevole e già di per sé accogliente.

Hospice Il Nido, il nome scelto, rappresenta un luogo sicuro, dimora di conforto e di momenti protetti. Lo stile grafico e la delicata scelta dei colori rispecchiano la rassicurante e semplice grazia che caratterizza gli spazi e l'atmosfera dell'Hospice. Questa nuova personalità è stata poi declinata all'interno di tutti gli strumenti ed i canali utilizzati per comunicare la missione e i servizi offerti dall'Hospice Il Nido: leaflet, insegna, comunicazione sui social network, newsletter, cartelle stampa e carta intestata. E' in fase di costruzione anche il minisito dedicato all'Hospice Il Nido, a cui si accederà dal sito di Provvidenza, che in questo momento di inattività dei servizi è stato oscurato. Verrà lanciato a marzo 2021 e conterrà la descrizione delle attività e dei servizi offerti ma avrà una sezione dedicata alle donazioni: verranno infatti create delle pagine dedicate ad ogni modalità di donazione (liberale, in memoria, 5x1000, aziendale, etc) per poter rendere semplice e intuitivo il processo di donazione. La riapertura del servizio è stata ipotizzata per i primi di aprile. Tale decisione ha dato nuovo impulso al piano di raccolta fondi, ipotizzato nello scorso anno e ora maggiormente dettagliato. Il piano prevede delle attività di raccolta fondi distribuite nel corso di questo anno e di quelli successivi, sia verso privati che verso aziende come di seguito descritto.

AZIENDE

Si sta procedendo alla mappatura del territorio, individuando aziende attente alla CSR o con un'attività affine alla missione dell'Hospice. Nel mese di marzo si procederà a contattare le aziende, per reperire i riferimenti diretti delle figure aziendali competenti e fissare un appuntamento per presentare un progetto creato ad hoc. Verranno offerte diverse tipologie di partnership, a seconda dell'attività e della volontà dell'azienda di sostenere il progetto. Tale attività sarà continuativa durante tutto l'anno con una particolare attenzione al periodo Natalizio, utile per proporre anche l'acquisto dei prodotti solidali.

BANDI

L'attività di monitoraggio è sempre stata attiva, con l'intento di individuare i bandi aperti a cui presentare richieste di sovvenzione.

PRIVATI

Ai fini di attivare un processo di raccolta fondi efficace si rende indispensabile ampliare il bacino di utenti a cui rivolgere le comunicazioni e le attività di raccolta fondi ipotizzate; tale attività verrà realizzata attraverso un processo di "lead generation" (recupero anagrafiche) che verrà sviluppato nel medio/lungo termine.

Tali anagrafiche andranno ad arricchire il database ad oggi presente, che contiene per lo più dati riferiti ai parenti degli ospiti della RSA, per poter rendere efficaci le attività di raccolta fondi ed ottenere un tasso di donazione maggiormente elevato. Per far questo verranno veicolati contenuti ed iniziative legati alle cure palliative, con l'intento di rendersi una fonte autorevole di informazioni riguardo a tale argomento e acquisire anagrafiche vicine e sensibili all'argomento. Verrà impostato un processo di follow-up, che consenta di coltivare una relazione con le nuove anagrafiche acquisite che possa poi culminare in una donazione. Parallelamente verrà attivato un processo strutturato di comunicazione con le anagrafiche attualmente presenti e con quelle che potremo recuperare dalle persone che transitano in

Istituto, che seguirà un processo differente rispetto al precedente ma che avrà lo stesso obiettivo finale di sollecito alla donazione.

Nel corso dell'anno, verranno attivate le seguenti campagne di raccolta fondi specifiche:

- 5x1000; sfruttando la nuova riapertura, che avrà auspicabilmente anche un'attenzione mediatica e del territorio importante, svilupperemo per la prima volta una raccolta fondi dedicata all'Hospice. Verrà creata quindi una campagna dedicata a questo progetto, sviluppando materiali digitali e cartacei con l'obiettivo di aumentare il numero di preferenze destinate all'Istituto;
- donazioni in memoria, già largamente effettuate in maniera spontanea. L'obiettivo è strutturare e rendere più efficace e conosciuta questa modalità di raccolta fondi;
- campagna Natalizia, che verrà strutturata sia verso i privati che verso le aziende per sollecitare le donazioni liberali e l'acquisto di prodotti solidali. Tale attività rappresenta un utile strumento per raccogliere anagrafiche di privati e aziende che entrano in contatto con la nostra realtà, per poi sviluppare una relazione continuativa nel tempo;
- raccolta fondi tramite Facebook; rappresentano un utile strumento per sensibilizzare la fanbase sul tema delle cure palliative e raccogliere fondi. La particolarità di questo strumento è che è possibile raccogliere le anagrafiche di coloro che parteciperanno all'attività di crowdfunding.

A questa fase iniziale di definizione del progetto seguirà uno sviluppo strategico maggiormente dettagliato che verrà presentato entro il 10 marzo. Per poter attivare le campagne di raccolta fondi sopra descritte e ampliare il numero di anagrafiche del database si rende necessario sostenere i costi esposti sotto, legati alla creazione dei materiali e degli strumenti utili per raggiungere gli obiettivi fissati.

	BUDGET 2021
Arricchimento DB	
Post FB sponsorizzati iscrizione newsletter	1.500 €
Creazione contenuti legati alle cure palliative	2.500 €
Pianificazione corner raccolta anagrafiche	500 €
Progetto lead generation digital	10.000 €
Raccolta fondi su FB	1.000 €
5x1000	
digital (sito, newsletter, firma, post fb, etc)	2.000 €
Donazioni in memoria	
digital (sito, newsletter, firma, post fb, etc)	2.000 €
Natale	
digital (sito, newsletter, firma, post fb, etc)	3.000 €
regali solidali (500 panettoni)	3.500 €
Riserva per eventuali altre iniziative	4.000 €
TOTALE	30.000 €

Per i motivi chiaramente espressi sono stati accantonati in apposito fondo euro 30.000,00

PARTE STRAORDINARIA (PROVENTI E ONERI FINANZIARI)

Proventi finanziari euro -791,98. In evidenza gli oneri finanziari di euro 9.693,80 relativi all'acquisto del titolo BTP 15GN2023 0,60% a 100,96938 su espressa decisione consiliare (DELIBERA N. 10/20: Scadenza titolo e proposta di reinvestimento). 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. In evidenza le spese per la gestione 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) sono stati indicate nella voce Sopravvenienze Attive della gestione.



I) ANDAMENTO GESTIONE RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2020(SINTESI)

A) GESTIONE ORDINARIA

		CONSUNTIVO ANNO 2020		CONSUNTIVO ANNO 2019	
		Importi in euro	%	Importi in euro	%
ATTIVITA' ISTITUZIONALE (A+B)	A) RICAVI DELLA GESTIONE				
	1) RICAVI DELLE PRESTAZIONI EROGATE (rette)	7.665.230,50	58,40%	9.103.271,28	61,93%
	a) Rette RSA	7.501.290,00		8.728.183,28	
	b) Quote Ingresso RSA (forfeizzazione servizi nel tempo)	122.210,50		154.575,00	
	c) Altri Ricavi e Proventi RSA (Rette CDI)	41.730,00		220.513,00	
	5) ALTRI RICAVI e PROVENTI (Contr regionali e altri)	5.460.767,01	41,60%	5.595.734,00	38,07%
	a) Rimborsi Regione per accreditamento	4.936.419,00		4.853.882,00	
	b) Diversi da Attività Connesse (Gestione della Casa albergo)	267.175,00		245.248,00	
	c) Proventi attività connesse	257.173,01		496.604,00	
	TOTALE RICAVI DELLA GESTIONE (A)	13.125.997,51	100,00%	14.699.005,28	100,00%
	B) COSTI DELLA GESTIONE (Costi della Produzione)				
	6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDI, DI CONSUMO	1.475.295,12	10,19%	1.198.439,59	8,17%
	a) Beni per ospiti (alberghieri / presidi per incontinenti)	549.964,88		630.824,18	
	b) Medicinali e Farmacia	739.415,31		308.900,32	
	c) Beni di consumo	16.448,17		16.497,42	
	d) Altri beni di consumo	169.466,76		242.217,67	
	7) PER SERVIZI	2.349.342,70	16,23%	2.451.101,05	16,71%
	a) Acqua e consumi energetici	358.294,15		390.520,93	
	b) Pulizia e vigilanza (Appalti esterni)	388.789,96		404.435,07	
	c) Manutenzioni (Impianti e ascensori)	505.477,48		511.150,78	
	d) Servizi diversi per ospiti (Appalto Lavanderia e Diversi)	379.589,48		461.503,11	
	e) Servizi diversi per la gestione (Elaborazione Stipendi)	99.750,51		99.462,49	
	f) Personale Sanitario	487.731,15		472.412,13	
	g) Personale Religioso	10.000,00		10.000,00	
	i) Altri Professionisti	119.709,97		101.616,54	
	8) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	- 136.648,42	-0,94%	- 12.895,42	-0,09%
	9) PER IL PERSONALE DIPENDENTE	9.232.640,21	63,79%	9.341.368,86	63,67%
	a) Salari e Stipendi	6.792.924,48		6.877.714,82	
	b) Oneri Sociali	1.908.004,61		1.941.827,80	
	c) Trattamento di fine Rapporto (rivalutazione)	418.829,36		403.069,86	
	e) Accantonamenti e Altri Costi (Anzianità, Contenzioso e Varie)	112.881,76		118.756,38	
	10) AMMORTAMENTI (e RIVALUTAZIONI relative)	1.241.324,19	8,58%	1.188.724,37	8,10%
	11) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	10.000,00	0,07%	220.000,00	1,50%
	14) ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE	302.595,39	2,09%	284.899,76	1,94%
	a) Spese di amministrazione e Assicurazioni	120.932,25		133.991,68	
	b) Altri oneri diversi della gestione	181.663,14		150.908,08	
	TOTALE COSTI della Gestione(B)	14.474.549,19	100,00%	14.671.638,21	100,00%
	DIFF. RICAVI e COSTI DI GESTIONE (A-B Risultato della Gestione) -	1.348.551,68	-10,27%	27.367,07	0,19%
PROVENTI e ONERI DIVERSI (C)	B) PROVENTI e ONERI				
	C) PROVENTI e ONERI FINANZIARI				
	INTERESSI e ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
	a) Interessi	8.901,82		9.454,18	
	ALTRI ONERI FINANZIARI				
	a) Oneri finanziari	9.693,80		-	
	TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (C)	- 791,98		9.454,18	
	RISULTATO GENERALE PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+A- C+E)	- 1.349.343,66		36.821,25	
	22) IMPOSTE DI ESERCIZIO	- 7.657,00		- 7.954,00	
	RISULTANZE PER L'ANNO	- 1.357.000,66		28.867,25	

I) ANDAMENTO GESTIONE RENDICONTO ECONOMICO ANNO 2020(DETTAGLIO)

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

A) GESTIONE ORDINARIA

		CONSUNTIVO ANNO 2020		CONSUNTIVO ANNO 2019	
		Importi in euro	%	Importi in euro	%
A)	RICAVI DELLA GESTIONE				
1)	RICAVI DELLE PRESTAZIONI EROGATE (rette)	7.665.230,50	58,40%	9.103.271,28	61,93%
a)	Rette RSA	7.501.290,00		8.728.183,28	
	Rette 1 Piano Pad. Giovanni XXIII	615.156,00		750.216,50	
	Rette 2 Piano Pad. Giovanni XXIII	546.884,00		722.710,00	
	Rette 3 Piano Pad. Giovanni XXIII	680.772,00		772.521,50	
	Rette 4 Piano Pad. Giovanni XXIII	406.031,00		730.512,28	
	Rette 5 Piano Pad. Giovanni XXIII	697.586,00		731.906,00	
	Rette 6 Piano Pad. Giovanni XXIII	632.634,00		712.797,00	
	Rette 7 Piano Pad. Giovanni XXIII	520.521,00		593.438,00	
	Rette 1 Piano Mons.Tettamanti	672.867,00		725.031,00	
	Rette 2 Piano Mons.Tettamanti	665.528,00		734.140,00	
	Rette 3 Piano Mons.Tettamanti	657.297,00		743.841,00	
	Rette Barroni UG2	-		69.926,00	
	Rette UG3 1 Piano Mons.Galimberti	691.146,00		876.209,00	
	Rette UG3 2 Piano Mons.Galimberti	714.868,00		564.935,00	
b)	Quote Ingresso RSA (forfezzazione servizi nel tempo)	122.210,50		154.575,00	
	Quote Ingresso RSA UG1 (forfezzazione servizi nel tempo)	95.210,50		125.550,00	
	Quote Ingresso RSA UG3 (forfezzazione servizi nel tempo)	27.000,00		29.025,00	
c)	Altri Ricavi e Proventi RSA (Rette CDI)	41.730,00		220.513,00	
	Rette Centro Diurno Integrato	38.600,00		205.353,00	
	Rette Hospice	-		5.500,00	
	Prestazioni specialistiche RSA Aperta	3.130,00		9.660,00	
5)	ALTRI RICAVI e PROVENTI (Contr regionali e altri)	5.460.767,01	41,60%	5.595.734,00	38,07%
a)	Rimborsi Regione per accreditamento	4.936.419,00		4.853.882,00	
	Rimborsi Regione per accreditamento UG1	4.337.451,00		4.276.626,00	
	Rimborsi Regione per accreditamento UG3	514.961,00		454.236,00	
	Rimborsi Regione per RSA Aperta UG3	82.307,00		120.812,00	
	Rimborsi Regione per Centro Diurno UG4	1.700,00		2.208,00	
b)	Diversi da Attività Connesse (Gestione della Casa albergo)	267.175,00		245.248,00	
	Rette Casa Albergo BORRI	267.175,00		237.148,00	
	Quote Ingresso Casa Albergo (forfezzazione servizi nel tempo)	-		8.100,00	
c)	Proventi attività connesse	257.173,01		496.604,00	
	Rimborso Pasti/Colleggiamento	3.211,53		5.692,30	
	Rimborsi Diversi	9.801,02		16.412,83	
	Sopravvenienze attive	100.887,54		307.845,28	
	Offerte e contributi in c/capitale	134.945,29		155.272,37	
	Abbuoni e sconti attivi	247,63		341,22	
	Rimborsi per gestione parcheggio	8.080,00		11.040,00	
	TOTALE RICAVI DELLA GESTIONE (A)	13.125.997,51	100,00%	14.699.005,28	100,00%
B)	COSTI DELLA GESTIONE (Costi della Produzione)				
6)	PER MATERIE PRIME, SUSSID.,DI CONSUMO	1.475.295,12	10,19%	1.198.439,59	8,17%
a)	Beni per ospiti (alberghieri / presidi per incontinenti)	549.964,88		630.824,18	
	Alimenti	388.222,94		443.847,61	
	Biancheria e tessuti	20.254,71		21.976,59	
	Presidi per incontinenti	141.487,23		164.999,98	
b)	Medicinali e Farmacia	739.415,31		308.900,32	
	Medicinali	200.408,07		196.759,58	
	Materiale di Medicazione	43.573,30		30.423,00	
	Materiale per igiene ospiti	33.245,77		31.574,47	
	Ossigeno	36.664,91		27.634,87	
	Guanti ad uso sanitario	51.796,17		22.304,05	
	Acquisti sanitari diversi (Eventi eccezionali)	373.727,09		204,35	
c)	Beni di consumo	16.448,17		16.497,42	
	Detersivi e materiale di pulizia	10.455,39		10.987,28	

Detersivi Cucina	5.992,78		5.510,14	
d) Altri beni di consumo	169.466,76		242.217,67	
Materiale per parrucchieri	3.245,31		2.323,33	
Materiale di consumo economico	23.877,42		17.858,22	
Materiale di manutenzione (ELETTRICO)	8.606,33		5.561,00	
Materiale di manutenzione (IDRAULICO)	4.476,77		5.278,44	
Materiale di manutenzione (TINTEGGIATURA)	2.324,36		691,87	
Materiale di manutenzione (FERRAMENTA)	382,07		310,47	
Spese animazione documentate	3.682,40		7.574,54	
Abbonamenti e giornali animazione	4.034,31		4.875,80	
Carburanti	4.056,47		6.181,69	
Costo beni interamente ammortizzabili	16.955,66		53.938,93	
Acquisti diversi	8.689,08		44.756,20	
Stoviglie e piccoli elettrodomestici	2.296,84		2.791,11	
Cancelleria uffici e reparti	3.247,13		3.518,15	
Cancelleria uffici e reparti (Noleggio stampanti copie)	12.735,33		15.326,83	
Abbonamenti e stampa tecnica	5.658,18		1.164,49	
Materiale Sanitaria Diverso	1.685,84		1.223,20	
Materiale Tecnico Economico	3.460,32		8.885,49	
Divise e accessori	32.180,94		29.506,55	
Matrassi e cuscini	27.872,00		30.451,36	
7) PER SERVIZI	2.349.342,70	16,23%	2.451.101,05	16,71%
a) Acqua e consumi energetici	358.294,15		390.520,93	
Energia Elettrica	147.403,17		131.916,93	
Acqua e gas cucina	45.907,66		50.695,00	
Acqua uso antincendio	163,32		129,00	
Gas metano uso cucina	4.189,50		4.768,50	
Servizio Gas metano riscaldamento	160.630,50		203.011,50	
b) Pulizia e vigilanza (Appalti esterni)	388.789,96		404.435,07	
Appalto di pulizia Generale	344.576,93		359.785,21	
Servizio di vigilanza	44.213,03		44.649,86	
c) Manutenzioni (Impianti e ascensori)	505.477,48		511.150,78	
Contratti assistenza e manutenzione impianti programmate	123.233,23		136.351,02	
Contratti assistenza e manutenzione impianti CUCINA	17.918,51		21.256,07	
Contratti assistenza e manutenzione software	23.760,57		40.505,98	
Contratti assistenza macchine ufficio	31.529,96		24.854,53	
Manutenzione ordinaria immobili e impianti	218.781,25		128.103,65	
Manutenzione ordinaria Casa Albergo	-		15.895,53	
Manutenzione ascensori	23.979,38		42.403,04	
Manutenzione giardini	13.519,58		39.360,43	
Manutenzione App.Tecnico economici	18.650,49		14.963,98	
Manutenzione Furgone trasporto ospiti	4.322,36		4.307,97	
Igiene e Sicurezza (Servizi diversi e la gestione Tecnico)	15.551,10		20.350,66	
Servizi diversi per sostituzione personale dipendente	14.231,05		22.797,92	
d) Servizi diversi per ospiti (Appalto Lavanderia e Diversi)	379.589,48		461.503,11	
Servizi diversi per ospiti	7.462,50		58.458,50	
Appalto Lavaggio Biancheria di proprietà	2.935,55		4.926,88	
Appalto noleggio Biancheria	137.646,11		156.202,61	
Appalto Lavaggio Indumenti ospiti	208.470,55		236.454,30	
Appalto Lavaggio divise (di ns. proprietà)	23.074,77		5.460,82	
e) Servizi diversi per la gestione (Elaborazione Stipendi)	99.750,51		99.462,49	
Elaborazione paghe e contributi	99.750,51		99.462,49	
f) Personale Sanitario	487.731,15		472.412,13	
Medici	480.725,15		461.112,13	
Convenzioni Ospedaliere	7.006,00		11.300,00	
g) Personale Religioso	10.000,00		10.000,00	
Cappellano	10.000,00		10.000,00	
i) Altri Professionisti	119.709,97		101.616,54	
Consulenze legali	29.093,90		6.606,16	
Consulenze varie	75.616,07		79.079,00	
Organismo di vigilanza 231	15.000,00		15.931,38	
8) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	- 136.648,42	-0,94%	- 12.895,42	-0,09%
a) Variazioni delle rimanenze a magazzino	- 136.648,42		- 12.895,42	
Rimanenze Finali a magazzino	- 204.083,35		67.434,93	
Rimanenze Iniziali a magazzino	67.434,93		54.539,51	
9) PER IL PERSONALE DIPENDENTE	9.232.640,21	63,79%	9.341.368,86	63,67%
a) Salari e Stipendi	6.792.924,48		6.877.714,82	
Personale Amministrativo	535.837,18		513.638,71	
Personale Cucina	265.959,81		256.638,69	
Personale Altri servizi Generali	203.587,47		211.397,31	
Personale Religioso	7.861,76		7.853,86	

Personale Socio Assistenziale UG1	3.172.151,12	3.158.701,15
Personale Socio Assistenziale UG2	-	33.760,71
Personale Socio Assistenziale UG3	703.767,32	655.349,58
Personale Socio Assistenziale CDI	7.293,44	57.337,15
Personale Socio Assistenziale RSA APERTA	70.596,73	80.564,07
Personale Socio Assistenziale HOSPICE	14.538,28	38.109,22
Personale Infermieristico UG1	816.028,85	829.880,93
Personale Infermieristico UG2	-	13.510,17
Personale Infermieristico UG3	227.734,03	217.259,38
Personale Infermieristico CDI	4.386,07	25.338,54
Personale Infermieristico HOSPICE	23.217,05	22.507,14
Personale Fisioterapia Promiscuo	19.174,26	28.211,81
Personale Fisioterapia UG1	164.018,54	134.148,28
Personale Fisioterapia UG2	-	3.802,62
Personale Fisioterapia UG3	61.873,76	45.581,30
Personale Fisioterapia CDI	4.301,20	21.528,60
Personale Animazione Promiscuo	60.003,07	95.024,29
Personale Animazione UG1	109.131,10	83.783,64
Personale Animazione UG2	-	2.334,97
Personale Animazione UG3	9.755,90	34.158,46
Personale Animazione CDI	3.552,98	16.618,98
Personale Casa ALBERGO BORRI	157.925,57	142.403,93
Personale Medico UG1	50.228,99	48.271,33
Compensi Incentivati RSA	100.000,00	100.000,00
b) Oneri Sociali	1.908.004,61	1.941.827,80
Contributi INPS Personale Amministrativo	146.682,29	139.679,80
Contributi INPS Personale Cucina	72.487,60	69.955,35
Contributi INPS Personale Altri servizi Generali	55.148,04	59.247,95
Contributi INPS Personale Religioso	3.851,53	3.446,75
Contributi INPS Personale Socio Assistenziale UG1	861.938,19	851.236,83
Contributi INPS Personale Socio Assistenziale UG2	-	8.897,91
Contributi INPS Personale Socio Assistenziale UG3	181.288,68	172.421,97
Contributi INPS Personale Socio Assistenziale CDI	2.059,25	16.237,77
Contributi INPS Personale Socio Assistenziale RSA APERTA	18.500,61	20.838,05
Contributi INPS Personale Socio Assistenziale HOSPICE	3.902,80	10.266,14
Contributi INPS Personale Infermieristico UG1	212.660,64	222.681,93
Contributi INPS Personale Infermieristico UG2	-	3.623,02
Contributi INPS Personale Infermieristico UG3	61.088,88	58.397,05
Contributi INPS Personale Infermieristico CDI	1.176,02	6.794,73
Contributi INPS Personale Infermieristico HOSPICE	6.197,55	6.041,48
Contributi INPS Personale Fisioterapia Promiscuo	6.281,82	9.017,30
Contributi INPS Personale Fisioterapia UG1	42.587,80	35.167,43
Contributi INPS Personale Fisioterapia UG2	-	1.018,76
Contributi INPS Personale Fisioterapia UG3	14.379,17	12.050,60
Contributi INPS Personale Fisioterapia CDI	1.152,18	5.491,85
Contributi INPS Personale Animazione Promiscuo	19.826,11	30.107,07
Contributi INPS Personale Animazione UG1	28.873,91	24.527,17
Contributi INPS Personale Animazione UG2	-	625,75
Contributi INPS Personale Animazione UG3	2.712,89	9.180,57
Contributi INPS Personale Animazione CDI	952,16	4.388,51
Contributi INPS Casa ALBERGO BORRI	42.540,75	38.450,65
Contributi INPS Medico UG1	13.476,62	12.948,15
Contributi INAIL Personale Amministrativo	4.853,87	4.680,04
Contributi INAIL Personale Cucina	2.303,93	1.961,52
Contributi INAIL Personale Altri servizi Generali	2.369,05	2.793,13
Contributi INAIL Personale Religioso	182,87	163,56
Contributi INAIL Personale Socio Assistenziale UG1	38.348,27	38.017,66
Contributi INAIL Personale Socio Assistenziale UG2	-	464,45
Contributi INAIL Personale Socio Assistenziale UG3	8.361,16	7.676,47
Contributi INAIL Personale Socio Assistenziale CDI	92,93	710,01
Contributi INAIL Personale Socio Assistenziale RSA APERTA	854,30	942,75
Contributi INAIL Personale Socio Assistenziale HOSPICE	186,26	415,97
Contributi INAIL Personale Infermieristico UG1	9.916,27	10.084,22
Contributi INAIL Personale Infermieristico UG2	-	188,13
Contributi INAIL Personale Infermieristico UG3	2.762,21	2.610,96
Contributi INAIL Personale Infermieristico CDI	55,76	309,68
Contributi INAIL Personale Infermieristico HOSPICE	294,04	262,09
Contributi INAIL Personale Fisioterapia Promiscuo	235,91	348,53
Contributi INAIL Personale Fisioterapia UG1	1.925,24	1.595,95
Contributi INAIL Personale Fisioterapia UG2	-	53,17

Contributi INAIL Personale Fisioterapia UG3	650,40	542,56
Contributi INAIL Personale Fisioterapia CDI	54,49	245,16
Contributi INAIL Personale Animazione Promiscuo	724,05	1.151,02
Contributi INAIL Personale Animazione UG1	1.341,19	935,79
Contributi INAIL Personale Animazione UG2	-	32,88
Contributi INAIL Personale Animazione UG3	167,01	402,58
Contributi INAIL Personale Animazione CDI	44,72	195,36
Contributi INAIL Casa Albergo Borri	1.908,80	1.719,76
Contributi INAIL Medico UG1	606,39	583,86
Contributi Inail Premio Presenza	30.000,00	30.000,00
c1) Trattamento di fine Rapporto (rivalutazione)	418.829,36	403.069,86
Accantonamento TFR Personale Amministrativo	28.879,33	25.658,59
Accantonamento TFR Personale Cucina	16.231,81	15.588,57
Accantonamento TFR Personale Altri servizi Generali	8.207,20	8.678,05
Accantonamento TFR Personale Socio Assistenziale UG1	202.436,40	190.369,65
Accantonamento TFR Personale Socio Assistenziale UG2	-	1.933,93
Accantonamento TFR Personale Socio Assistenziale UG3	50.477,53	42.613,63
Accantonamento TFR Personale Socio Assistenziale CDI	179,46	2.501,44
Accantonamento TFR Personale Socio Assistenziale RSA APERTA	5.986,98	6.042,18
Accantonamento TFR Personale Socio Assistenziale HOSPICE	757,15	2.300,90
Accantonamento TFR Personale Infermieristico UG1	51.088,37	51.935,01
Accantonamento TFR Personale Infermieristico UG2	-	753,71
Accantonamento TFR Personale Infermieristico UG3	13.914,17	13.426,16
Accantonamento TFR Personale Infermieristico CDI	244,76	1.618,70
Accantonamento TFR Personale Infermieristico HOSPICE	1.133,84	1.368,28
Accantonamento TFR Personale Fisioterapia Promiscuo	-	-
Accantonamento TFR Personale Fisioterapia UG1	10.866,79	9.300,09
Accantonamento TFR Personale Fisioterapia UG2	-	221,64
Accantonamento TFR Personale Fisioterapia UG3	3.547,54	2.868,95
Accantonamento TFR Personale Fisioterapia CDI	223,14	1.293,91
Accantonamento TFR Personale Animazione Promiscuo	176,72	1.523,13
Accantonamento TFR Personale Animazione UG1	7.756,28	8.589,60
Accantonamento TFR Personale Animazione UG2	-	206,21
Accantonamento TFR Personale Animazione UG3	1.775,79	2.622,81
Accantonamento TFR Personale Animazione CDI	203,94	1.085,05
Accantonamento TFR Personale Casa ALBERGO BORRI	12.124,72	8.083,71
Accantonamento TFR Medico UG1	2.617,44	2.485,96
e) Accantonamenti e Altri Costi (Arretrati, Contenzioso e Varie)	112.881,76	118.756,38
Contenzioso dipendenti	-	10.000,00
Arretrati	36.000,00	36.000,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Amministrativo	1.239,00	1.155,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Cucina	1.090,00	980,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Altri Servizi Generali	991,00	830,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Socio Assistenz UG1	12.059,00	10.675,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Socio Assistenz UG2	-	390,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Socio Assistenz UG3	2.511,00	1.990,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Socio Assistenz CDI	20,00	175,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Socio Assistenz RSA Aperta	333,00	305,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Socio Assistenz HOSPICE	20,00	105,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Infermieristico UG1	2.673,00	2.250,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Infermieristico UG2	-	90,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Infermieristico UG3	420,00	400,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Infermieristico CDI	10,00	35,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Infermieristico HOSPICE	50,00	100,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Fisioterapia Promiscuo	154,00	210,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Fisioterapia UG1	606,00	490,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Fisioterapia UG2	-	30,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Fisioterapia UG3	231,00	180,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Fisioterapia CDI	10,00	70,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Animazione Promiscuo	266,00	385,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Animazione UG1	551,00	500,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Animazione UG2	-	30,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Animazione UG3	70,00	110,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Animazione CDI	10,00	60,00
Accantonamento Ass. Integrativa Pers Casa Albergo Borri	539,00	490,00
Accantonamento Ass. Integrativa Medico UG1	77,00	70,00
Contributi su arretrati	12.000,00	12.000,00
Visite di controllo	568,22	2.105,87
Visite mediche del personale	10.023,22	10.018,64

	Aggiornamenti e qualificazioni	20.788,29		24.199,28	
	Altri costi personale dipendente	9.572,03		2.327,59	
10)	AMMORTAMENTI (e RIVALUTAZIONI relative)	1.241.324,19	8,58%	1.188.724,37	8,10%
	a) Ammortamenti	1.241.324,19		1.188.724,37	
	Ammortamenti	1.241.324,19		1.188.724,37	
11)	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	10.000,00	0,07%	220.000,00	1,50%
	a) Accantonamento per rischi	10.000,00		220.000,00	
	Accantonamento per rischi futuri (Insolvenze Ospiti)	10.000,00		20.000,00	
	Accantonamento Manuten.Imm.Imp.Imprevisti	-		200.000,00	
14)	ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE	302.595,39	2,09%	284.899,76	1,94%
	a) Spese di amministrazione e Assicurazioni	120.932,25		133.991,68	
	Spese di amministrazione generale	24.437,13		39.057,52	
	Polizze assicurative	64.463,54		65.543,15	
	Interessi su mutuo	1.565,57			
	Spese bancarie	6.249,49		3.323,47	
	Spese postali	1.873,11		4.215,46	
	Spese Telefoniche	22.063,41		21.250,49	
	Spese di gestione telefoni pubblici	280,00		601,59	
	b) Altri oneri diversi della gestione	181.663,14		150.908,08	
	Spese pubblicitarie	34.106,55		46.839,35	
	Sopravvenienze passive	38.199,45		17.539,48	
	Abbuoni e sconti passivi	3,00		10,84	
	Spese gestione parcheggio	260,50		171,50	
	Contributi Vari quota associativa	4.250,00		1.000,00	
	Spese doganali (dazi)	80,38			
	Servizio comunale smaltimento rifiuti	80.651,00		80.651,00	
	Servizio smaltimento rifiuti speciali	24.112,26		4.695,91	
	TOTALE COSTI della Gestione(B)	14.474.549,19	100,00%	14.671.638,21	100,00%
	DIFF. RICA VI e COSTI DI GESTIONE (A-B Risultato della Gestione) -	1.348.551,68	-10,27%	27.367,07	0,19%
B)	PROVENTI e ONERI				
C)	PROVENTI e ONERI FINANZIARI				
	INTERESSI e ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
	a) Interessi	8.901,82		9.454,18	
	Interessi su c/c	151,82		266,68	
	Interessi su deposito titoli	8.750,00		9.187,50	
	ALTRI ONERI FINANZIARI	9.693,80		-	
	a) Oneri finanziari	9.693,80		-	
	Oneri finanziari	9.693,80		-	
	TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (C)	- 791,98		9.454,18	
	RISULTATO GENERALE PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +/- C +/- E)	- 1.349.343,66		36.821,25	
22)	IMPOSTE DI ESERCIZIO	- 7.657,00		- 7.954,00	
	a) IRES	- 7.657,00		- 7.954,00	
	Ires	- 7.657,00		- 7.954,00	
	RISULTANZE PER L'ANNO -	1.357.000,66		28.867,25	

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). Valore residuo euro 355.109,22.

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 18.009.049,43 a euro 16.951.165,47.

Anche durante la pandemia da un punto di vista più strettamente tecnico possiamo dire di non esserci mai fermati. Un Ente come il nostro, che ha superato i 140 anni, necessita di continui lavori e migliorie di carattere ordinario e straordinario. Per quanto riguarda le variazioni più significative sono state determinate dai seguenti lavori sugli immobili ultimati nell'anno 2020.

OPERE DI ISOLAMENTO DALL'UMIDITA' CAPILLARE NEL LOCALE FARMACIA

REALIZZAZIONE ALLARME SEGNALE MALFUNZIONAMENTO UPS

COMPLETAMENTO QUADRO ELETTRICO CENTRALE TERMICA CON COLLEGAMENTI CONTROLLI DA REMOTO

COMPLETAMENTO QUADRO ELETTRICO CUCINA CENTRALE

SOSTITUZIONE DI N. 2 MACCHINARI DELLA CUCINA CENTRALE (CUOCIPASTA)

ILLUMINAZIONE DI EMERGENZA BAGNI CAMERE PAD. PAPA GIOVANNI XXIII

PROSEGUIMENTO SOSTITUZIONE LETTI CON LETTI ELETTRICI

INIZIO MANUTENZIONE STRAORDINARIA / PROGRAMMATA DEL COGENERATORE (30.000 ORE DI FUNZIONAMENTO)

APPRONTAMENTO MISURE TECNICHE DI PREVENZIONE COVID 19 (DIVISORI, CABINE ABBRACCI, ECC.)

SOSTITUZIONE PORTE REI CUCINE DI REPARTO

TINTEGGIATURA GENERALE ATRIO DI INGRESSO PAD. PAPA GIOVANNI XXIII

TINTEGGIATURA GENERALE 4° PIANO PAD. PAPA GIOVANNI XXIII CON PULIZIA / SOSTITUZIONE PANNELLI CONTROSOFFITTO

PARZIALE RAZIONALIZZAZIONE DEPOSITI E MAGAZZINI CON ADEGUAMENTO NORME ANTINCENDIO

NUOVO IMPIANTO ANTI ALLONTANAMENTO

PROSEGUE LA SOSTITUZIONE DELLE LAMPADE CON NUOVE A LED

ACQUISTO NUOVO ARREDAMENTO PER AREA RISTORO

ACQUISTO NUOVO ARREDAMENTO SALA MEDICA PAD. MONS. GALIMBERTI

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 2019 per euro 67.434,93 a un totale di euro 204.083,35. Sono iscritte a bilancio all'ultimo costo di acquisto e riguardano le giacenze di magazzino regolarmente presenti nell'inventario dell'Ente al 31/12/2020.

CREDITI

I crediti ammontano complessivamente ad euro 652.063,53 contro il consuntivo del 2019 per euro 386.079,88. 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 31/12/2020 è per un totale quantificato al valore nominale di euro 2.700.000,00 di seguito specificato:



Sondrio, 14 gennaio 2021

Filiale di BUSTO ARSIZIO

Deposito Titoli CUSTODIA

Numero 183 529753

Pagina numero 1 di 2



ESTRATTO CONTO TITOLI

Ci preghiamo sottoporVi la posizione al 31/12/2020 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
VIA SAN GIOVANNI BOSCO 3
21052 BUSTO ARSIZIO VA

- 183 -

529753/000 Sottodeposito ISTITUTO LA PROVVIDENZA

Codice ISIN	Descrizione	Tipo	Quantità / Valore Nominale	Prezzo	Cambio	Controvalore Euro	Note
IT0005216491	BTP 01NV2021 0,35%	OB	1.000.000,000 EUR	100,743000	1,0000	1.007.430,00	(1)
Sub-Depositaro: Monte Titoli Spa - Milano							
IT0005405318	BTP 15GN2023 0,60%	OB	1.000.000,000 EUR	102,500000	1,0000	1.025.000,00	(1)
Sub-Depositaro: Monte Titoli Spa - Milano							
Totale sottodeposito						2.032.430,00	
di cui obbligazioni						2.032.430,00	100%

Milano, 31 dicembre 2020

**ESTRATTO DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA RELATIVA
AL CONTO TITOLI AL 31.12.2020**

Conto Titoli n.: 315/41330337

Tipo: Custodia e Amministrazione



ID:0PCU26U11XL

0009400

DCOPI0944

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

00315

L'estratto conto titoli precedente è stato prodotto in data 30.09.2020

DETTAGLIO STRUMENTI FINANZIARI

CONTO TITOLI

Codice Titolo	Descrizione	Bail in	Str. alt. com.	Quantità/Valore nominale	Divisa	Prezzo corrente	Controvalore in euro	KV5	Peso
Certificati									
IT0005408555	UI CCP GAS1 0626 TLX Scadenza 30/06/2026 % Protezione: 100,00 Trattazione quantità	6		350,000	EUR	1.033,0100	361.553,50	15	48,81%
IT0005408571	UI CCP STOX 0626 TLX Scadenza 30/06/2026 % Protezione: 100,00 Trattazione quantità	6		350,000	EUR	1.083,5900	379.256,50	15	51,19%
Totale							740.810,00		
TOTALE CONTROVALORE IN EURO AL 31.12.2020							740.810,00		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 1.796.609,30. 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 3.365,65 in particolare il contratto per la manutenzione dei sollevapazienti fino al 31/03/2021 pagato anticipatamente.

PASSIVO

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri ammontanti ad euro 1.210.168,93 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 Oneri Specifici per euro 119.677,45 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.
- Fondo rischi Futuri per euro 500.000,00 (Stanziamento per la copertura di responsabilità civile amministratori e funzionari).
- Fondo svalutazione crediti per euro 16.092,66. €. 6.092,06 per l'Ospite Di Trapani Pasquale (Per il contenzioso sono stati destinati €. 23.000,00, precisamente €. 10.000,00 accantonati per l'anno 2018 ed €. 13.000,00 accantonati per l'anno 2019. Nota situazione moratoria per cui siamo stati seguiti legalmente al recupero del credito dall'Avv. Biganzoli attraverso diverse azioni tra le quali decreto ingiuntivo nei confronti dell'ex Amministratore di Sostegno e mandato ad agenzia investigativa al fine di accertarsi delle disponibilità economiche pignorabili a quest'ultima, sostenendo spese legali pari ad €. 1.333,94. Tutte le azioni intraprese non hanno prodotto il risultato sperato, pertanto nel 2020 è stato deciso di chiudere la partita in perdita per €. 15.574,00. In attesa di conoscere il saldo delle spese legali al 31/12/2020, rimane aperto il fondo per €. 6.092,06). €. 10.000,00 per l'Ospite Sig. CANDEO ANTONIO, per il quale alla data del 31/12/2020 vantiamo di un credito che ammonta ad €. 8.740,00. Assistiti dal nostro ufficio legale per il recupero del credito, l'azione intrapresa alla data odierna è il deposito in tribunale del decreto ingiuntivo nei confronti dell'Ospite e della figlia Sig.ra Loredana, obbligata in solido al pagamento.
- Fondo Manutenzioni Straordinarie Immobili e impianti impreviste per euro 166.811,56. 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 25.133,55 rappresenta il debito maturato verso i dipendenti alla data del 31/12/2020 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 2.511.018,78 sono iscritti al valore nominale così come risultanti dalle scritture contabili e dalla relativa documentazione.

Principalmente:

- Per l'importo di euro 500.000,00 per mutuo bancario di cui debito entro l'esercizio successivo di euro 50.971,21;
- per l'importo di euro 516.779,00 fatture fornitori della gestione relative ai mesi di novembre e dicembre 2020 non ancora liquidate al 31/12/2020;
- per l'importo di euro 1.494.239,78 (145.781,46+361.098,54+987.359,78) 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 161,12 in particolare spese di banca 2020 non ancora addebitate.

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

RENDICONTO PATRIMONIALE CONSUNTIVO ANNO 2020 (SINTESI)

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

	Consuntivo 31/12/2020	Consuntivo 31/12/2019
ATTIVO		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	406.813,13	436.013,16
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	16.544.250,34	17.572.934,27
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	102,00	102,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	16.951.165,47	18.009.049,43
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	204.083,35	67.434,93
II) CREDITI	652.063,53	386.079,88
III) ATTIVITA' FINANZIARIE	2.700.000,00	3.000.000,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.796.609,30	1.849.845,01
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.352.756,18	5.303.359,82
TOTALE RATEI e RISCONTI	3.365,65	8.655,38
TOTALE ATTIVO	22.307.287,30	23.321.064,63
PASSIVO		
B) FONDI RISCHI e ONERI	1.240.168,93	1.300.154,56
3) Altri	1.240.168,93	1.300.154,56
F.do oneri specifici	119.677,45	123.855,95
F.do rischi futuri	500.000,00	500.000,00
Fondo svalutazione crediti	16.092,66	30.000,00
F.do Giacenze Ospiti	-	-
F.do Contenzioso Dipendenti	4.396,98	10.000,00
F.do FRISL	-	-
Fondo Pellegrinaggio Ospiti	1.923,00	1.923,00
Fondo spese organismo di vigilanza	10.000,00	10.000,00
Fondo per ARRETRATI CONTRATTUALI	371.000,00	323.000,00
Fondo CHIESA	15,46	959,80
Fondo assistenza integrativa dipendenti	-	164,16
Fondo Contributo solidarietà INPS	388,50	292,32
Fondo Contributo solidarietà ex INPDAP	30,80	32,48
Fondo Manutenzioni Straordinarie	166.611,56	243.821,68
Fondo progetti animazione	9.175,23	7.890,23
Fondo Sistema anticorruzione UNI 37001	-	-
Fondo Commissione Riforma Terzo Settore	7.346,50	12.161,60
Fondo Progetto Comunicazione Istituto	30.030,77	33.773,32
Fondo evento Residenze in Musica	3.280,02	2.280,02
TOTALE FONDO RISCHI e ONERI	1.240.168,93	1.300.154,56
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	25.133,55	34.688,84
TOTALE TFR	25.133,55	34.688,84
D) DEBITI	2.511.018,78	2.093.335,71
4) Debiti verso banche	500.000,00	500.000,00
Debiti verso banche	500.000,00	500.000,00
Mutuo passivo	500.000,00	500.000,00
Debito per Mutuo Entro l'esercizio successivo	50.971,21	-
Debito per Mutuo Oltre l'esercizio successivo	449.028,79	-
7) Debiti verso fornitori	516.779,00	623.568,32
12) Debiti Tributari	145.781,46	168.136,85
13) Debiti Verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	361.098,54	372.044,16
14) Altri Debiti	987.359,78	929.586,38
Debiti V/so personale Dipendente	978.243,78	919.939,38
Dipendenti c/competenze	483.134,15	444.948,31
Dipendenti c/competenze per Premio incentivante	130.000,00	130.000,00
Dipendenti c/competenze Ferie Mature non god	158.882,64	101.285,84
Dipendenti c/comp. 13* e 14*	240.038,65	243.865,74
Dipendenti c/comp. Rimborsato Infort. INAIL	33.654,84	-
Arrotondamenti	157,22	160,51
Debiti V/so Ospiti	9.116,00	9.647,00
Debiti V/so Ospiti	9.116,00	9.647,00
TOTALE DEBITI A BREVE	2.511.018,78	2.093.335,71
E) RATEI e RISCONTI	161,12	5.079,94
TOTALE RATEI e RISCONTI	161,12	5.079,94
TOTALE PASSIVO	3.776.482,38	3.433.259,05
A) PATRIMONIO NETTO (ATTIVO - PASSIVO)	18.530.804,92	19.887.805,58
I) Capitale	18.530.804,92	19.887.805,58
IX) Utile di esercizio	19.887.805,58	19.858.938,33
	1.357.000,66	28.867,25
TOTALE PATRIMONIO NETTO	18.530.804,92	19.887.805,58

RENDICONTO PATRIMONIALE CONSUNTIVO ANNO 2020 (DETTAGLIO)

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

ATTIVO

Consuntivo 31/12/2020 Consuntivo 31/12/2019

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1) Oneri pluriennali e Costi di ampliamento(Parcheggio)	406.813,13	436.013,16
Oneri pluriennali	355.109,22	372.860,86
Spese pluriennali su beni di terzi (Parcheggio)	355.109,22	372.860,86
Fondo Amm.su spese pluriennali	591.721,41	591.721,41
7) Altre immobilizzazioni immateriali	236.612,19	218.860,55
Software	51.703,91	63.152,30
Software	51.703,91	63.152,30
Software	116.918,07	129.980,74
Fondo Ammortamento Software	65.214,16	66.828,44
TOTALE I)	406.813,13	436.013,16

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1) Terreni e Fabbricati	16.544.250,34	17.572.934,27
Fabbricati	14.275.975,12	14.980.834,46
Immobili e fabbricati	14.253.668,04	14.956.725,63
Fondo Ammortamento Immobili	24.344.321,65	24.344.321,65
Costruzioni Leggere e Migliore	10.090.653,61	9.387.598,02
Migliorie Fabbricati	22.307,08	24.108,83
Fondo Ammortamento Migliorie Fabbricati	38.450,19	38.450,19
2) Impianti e Macchinari	1.765.676,59	1.985.754,58
Impianto Telefonico	78.851,35	113.556,94
Impianti telefonici e segnalazione	166.204,77	186.402,32
Fondo Ammortamento Impianti Telefonici e segnalazione	87.353,42	72.845,38
Impianti telefonici e segnalazione ammortizzabili	10.027,11	9.644,27
Fondo Amm. Impianti Telefonici e segnalazione A -	10.027,11	9.644,27
Impianti e mezzi di pesatura	3.024,77	5.520,48
Impianti e mezzi di pesatura	45.389,75	45.389,75
Fondo Ammortamento Impianti e mezzi di pesatura	42.364,98	39.669,27
Impianti Televisivi	591,25	1.718,62
Impianti Televisivi	4.036,51	5.301,67
Fondo Ammortamento Impianti Televisivi	3.445,26	3.583,05
Impianti Televisivi Ammortizzabili	14.706,72	14.539,65
Fondo Amm. Impianti Televisivi Amm.	14.706,72	14.539,65
Impianti Trattamento Acque	18.902,48	28.740,33
Impianti Trattamento Acque	1.675.250,59	1.675.250,59
Fondo Ammortamento Impianti Trattamento Acque	1.656.348,11	1.646.510,26
Impianti di cucina	61.767,68	15.279,14
Impianti di cucina	94.996,49	233.516,63
Fondo Ammortamento Impianti di cucina	33.228,81	218.237,49
Impianti Elettrici	56.828,98	41.760,01
Impianti elettrici	2.063.316,06	2.030.316,06
Fondo Ammortamento Impianti elettrici	2.006.487,08	1.988.556,05
Impianti Antincendio	6.074,67	21.578,66
Impianti Antincendio	572.660,27	572.660,27
Fondo Ammortamento Impianti antincendio	566.585,60	551.081,61
Impianto di riscaldamento	64.234,20	115.529,85
Centrale Termica	751.659,63	751.659,63
Fondo Ammortamento Centrale Termica	687.425,43	636.129,78
Impianti Generici	1.475.401,21	1.642.070,55
Impianti Generici	3.086.646,09	3.045.313,29
Fondo Ammortamento Impianti Generici	1.611.244,88	1.403.242,74
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	111.014,41	146.111,88
Apparecchiature Tecnico Economiche	47.871,59	71.359,90
Apparecchiature Tecnico Economiche	229.403,27	252.934,67
Fondo Ammortamento Apparecchiature Tecnico Economiche	181.531,68	181.574,77
Apparecchiature Tecnico Economiche Amm.	43.157,90	41.582,19
Fondo Amm. Apparecchiature Tecnico Economiche	43.157,90	41.582,19
Apparecchiature Sanitarie	40.166,00	54.193,07
Apparecchiature Sanitarie	157.912,22	195.516,45
Fondo Ammortamento Apparecchiature Sanitarie	117.746,22	141.323,38
Apparecchiature Sanitarie Amm.	27.600,49	29.226,59
Fondo Amm. Apparecchiature Sanitarie Amm.	27.600,49	29.226,59
Attrezzature di Cucina	3.120,46	5.174,98
Attrezzature di cucina	192.274,62	192.274,62
Fondo Ammortamento Attrezzature di cucina	189.154,16	187.099,64
Macchine di Ufficio Elettroniche	19.856,36	15.383,91
Macchine Ufficio Elettroniche	49.148,36	50.642,87
Fondo Ammortamento Macchine Ufficio Elettroniche	29.292,00	35.258,96
Macchine Ufficio Elettroniche Amm.	37.844,12	36.925,89
Fondo Amm. Macchine Ufficio Elettroniche Amm.	37.844,12	36.925,89
4) Altri beni	317.898,22	386.547,37
Arredi	293.672,27	338.083,90
Arredi	1.082.621,24	1.086.682,12
Fondo Ammortamento Arredi	789.048,97	748.598,22
Arredi Amm.	475.937,66	500.999,33
Fondo Amm. Arredi Amm.	475.937,66	500.999,33
Autoveicoli da Trasporto	10.062,50	24.667,12
Autoveicoli da trasporto	123.808,81	123.808,81
Fondo Ammortamento Autoveicoli da trasporto	113.746,31	99.141,69
Strumenti Musicali	14.263,45	23.796,35
Strumenti Musicali	95.329,00	97.136,60
Fondo Ammortamento Strumenti Musicali	81.065,55	73.340,25
Strumenti Musicali Amm.	-	849,00

	Fondo Amm. Strumenti Musicali Amm.	-	848,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	73.686,00	-	73.686,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	73.686,00	-	73.686,00
Impianti c/costruzione Quadro Elettrico Centrale	73.686,00	-	73.686,00
TOTALE II)	16.544.250,34		17.572.934,27
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	102,00		102,00
1) Immobilizzazioni finanziarie	102,00		102,00
Quota Associativa Consortile	102,00		102,00
TOTALE III)	102,00		102,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	16.951.165,47		18.009.049,43
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) RIMANENZE	204.083,35		67.434,93
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	204.083,35		67.434,93
Rimanenze Materie prime sussidiarie e di consumo	204.083,35		67.434,93
Esistenze Finali	204.083,35		67.434,93
TOTALE I)	204.083,35		67.434,93
II) CREDITI	652.063,53		386.079,88
1) Verso Clienti (crediti per rette e contributi regione)	9.888,43		30.410,75
Crediti verso ospiti	9.888,43		30.410,75
4-bis) crediti tributari	9.888,43		30.410,75
Crediti verso Erario	133,16		9.799,35
IVA C/Erario	133,16		9.799,35
Erario C/acc.Imp.Sostit.	177,61		9.824,73
5) verso altri	44,45		25,38
crediti verso dipendenti	642.041,94		345.889,78
credito verso personale dipendente	-		1.705,25
crediti verso enti	2.246,66		1.705,25
crediti verso INPS cassa fis covid-19	2.246,66		
altri crediti	95.026,32		37.260,81
Cautioni attive	10.123,16		14.555,36
crediti diversi	84.825,00		21.810,76
Debitori CRI	603,16		1.869,68
Debitori Parcheggio Agesp Via Culin	525,00		974,99
Fatture da emettere	523.634,12		282.602,36
Fatture da emettere	523.634,12		282.602,36
Note di accredito da ricevere	21.134,84		24.301,36
Note di accredito da ricevere	21.134,84		24.301,36
TOTALE II)	652.063,53		386.079,88
III) ATTIVITA' FINANZIARIE	2.700.000,00		3.000.000,00
6) Titoli	2.700.000,00		3.000.000,00
Titoli in portafoglio	2.700.000,00		3.000.000,00
Titoli	2.700.000,00		3.000.000,00
TOTALE III)	2.700.000,00		3.000.000,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.796.609,30		1.849.845,01
1) Depositi bancari e postali	1.793.357,43		1.830.810,78
Conti correnti bancari	1.788.789,03		1.812.919,56
Banca UNICREDIT c/c 5815	1.030.134,37		1.154.709,15
Banca BOP. SONDRIO 01X29	144.540,89		118.808,67
Banca POP. SONDRIO B2	614.113,77		539.401,74
Conti correnti postali	4.568,40		17.891,22
c/c postale	4.568,40		17.891,22
3) Denaro e valori in cassa	3.251,87		19.034,23
Valori cassa	3.251,87		19.034,23
Cassa	3.053,50		18.649,92
Carta di credito Ricaricabile Unicredit 5557	-		384,31
Carta di credito Ricaricabile Unicredit 7604	198,37		
TOTALE IV)	1.796.609,30		1.849.845,01
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.352.756,18		5.303.359,82
D) RATEI e RISCONTI	3.365,65		8.655,38
I) RATEI e RISCONTI ATTIVI	3.365,65		8.655,38
1) Ratei Attivi	146,24		263,67
Ratei attivi	146,24		263,67
Ratei attivi	146,24		263,67
2) Risconti attivi	3.219,41		8.391,71
Risconti attivi	3.219,41		8.391,71
Risconti attivi	3.219,41		8.391,71
TOTALE RATEI e RISCONTI	3.365,65		8.655,38
TOTALE ATTIVO PASSIVO	22.307.287,30		23.321.064,63
B) FONDI RISCHI e ONERI	1.240.168,93		1.300.154,56
3) Altri	1.240.168,93		1.300.154,56
Altri Fondi	1.240.168,93		1.300.154,56
Altri Fondi	1.240.168,93		1.300.154,56
F.do oneri specifici	119.677,45		123.855,95
F.do rischi futuri	500.000,00		500.000,00
Fondo svalutazione crediti	16.092,66		30.000,00
F.do Contenzioso Dipendenti	4.396,98		10.000,00
Fondo Pellegrinaggio Ospiti	1.923,00		1.923,00
Fondo spese organismo di vigilanza	10.000,00		10.000,00
Fondo per ARRETRATI CONTRATTUALI	371.000,00		323.000,00

	Fondo CHIESA	15,46	959,80
	Fondo assistenza integrativa dipendenti	-	164,16
	Fondo Contributo solidarietà INPS	388,50	292,32
	Fondo Contributo solidarietà ex INPDAP	30,80	32,48
	Fondo Manutenzioni Straordinarie	166.811,56	243.821,68
	Fondo progetti animazione	9.175,23	7.890,23
	Fondo Commissione Riforma Terzo Settore	7.346,50	12.161,60
	Fondo Progetto Comunicazione Istituto	30.030,77	33.773,32
	Fondo evento Residenze in Musica	3.280,02	2.280,02
TOTALE FONDO RISCHI e ONERI		1.240.168,93	1.300.154,56
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		25.133,55	34.688,84
Trattamento di Fine Rapporto		25.133,55	34.688,84
Fondo Trattamento di Fine Rapporto		25.133,55	34.688,84
Fondo TFR		25.133,55	34.688,84
TOTALE TFR		25.133,55	34.688,84
D) DEBITI		2.511.018,78	2.093.335,71
4) Debiti verso banche		500.000,00	
Debiti verso banche		500.000,00	
Mutuo passivo		500.000,00	
	Debiti per Mutuo Entro l'esercizio successivo	50.971,21	
	Debiti per Mutuo Oltre l'esercizio successivo	449.028,79	
7) Debiti verso fornitori		516.779,00	623.568,32
Debiti verso fornitori		162.832,73	413.396,63
Debiti verso fornitori		162.832,73	413.396,63
	Debiti verso fornitori	162.832,73	413.396,63
Documenti da ricevere/emettere		353.946,27	210.171,69
Fatture da ricevere		353.946,27	210.171,69
	Fatture da ricevere	344.770,27	202.676,69
	Note di accredito da emettere	9.176,00	7.495,00
12) Debiti Tributari		145.781,46	168.136,85
Debiti Tributari		145.781,46	168.136,85
Debiti verso erario		145.781,46	168.136,85
	Erario c/Riten, Irpef diversi	142.025,66	161.192,18
	Erario c/Riten, Irpef 1040	3.755,80	6.944,67
13) Debiti Verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale		361.098,54	372.044,16
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		361.098,54	372.044,16
Debiti verso Istituti di Previdenza		361.098,54	372.044,16
	INPS C/Contributi	312.612,44	317.844,17
	INPS C/Contributi(EX INPDAP)	26.652,72	32.628,66
	INAIL C/CONTRIBUTI	5.710,64	4.443,46
	Organizzazioni Sindacali	2.023,63	1.892,44
	Cessioni V Stipendio	4.720,00	7.375,78
	Pignoramento Stipendi	6.933,00	1.481,00
	Ministero del tesoro picc.prestiti	104,33	6,70
	Debiti verso Fondi Previdenziali	13.971,72	15.258,87
14) Altri Debiti		987.359,78	929.586,38
Altri Debiti		987.359,78	929.586,38
Debiti Viso personale Dipendente		978.243,78	919.939,38
	Dipendenti c/competenze	483.134,15	444.948,31
	Dipendenti c/competenze per Premio incontingente	130.000,00	130.000,00
	Dipendenti c/competenze Ferie Maturale non god	158.882,84	101.285,84
	Dipendenti c/comp. 13° e 14°	240.038,85	243.865,74
	Dipendenti c/comp. Rimborso Infort. INAIL	33.654,84	
	Arrolondamenti	157,22	160,51
Debiti Viso Ospiti		9.116,00	9.647,00
	Debiti Viso Ospiti	9.116,00	9.647,00
TOTALE DEBITI A BREVE		2.511.018,78	2.093.335,71
E) RATEI e RISCONTI		161,12	5.079,94
RATEI e RISCONTI PASSIVI		161,12	5.079,94
Ratei Passivi		161,12	5.079,94
Ratei Passivi		161,12	5.079,94
	Ratei Passivi	161,12	5.079,94
TOTALE RATEI e RISCONTI		161,12	5.079,94
TOTALE PASSIVO		3.776.482,38	3.433.259,05
A) PATRIMONIO NETTO (ATTIVO - PASSIVO)		18.530.804,92	19.887.805,58
I) Capitale		19.887.805,58	19.858.938,33
1) Capitale Iniziale		19.887.805,58	19.858.938,33
Capitale Iniziale		19.887.805,58	19.858.938,33
	Patrimonio Netto	19.824.504,53	19.795.637,28
	Fondo Vincolato per rinnovo Immobili	63.301,05	63.301,05
IX) Utile di esercizio		1.357.000,66	28.867,25
1) Risultanze dell'anno		1.357.000,66	28.867,25
Perdita di esercizio		1.357.000,66	28.867,25
	Perdita di esercizio	1.357.000,66	28.867,25
TOTALE PATRIMONIO NETTO		18.530.804,92	19.887.805,58

MOVIMENTAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO
--

Il patrimonio netto dell'associazione al 31/12/2020 ammonta a complessivi euro **18.530.804,92** così giustificato:

Patrimonio Libero	31/12/2019	19.795.637,28 €
Fondo vincolato	31/12/2019	63.301,05 €
Patrimonio Netto	31/12/2019	19.858.938,33 €
somma Utile Esercizio 2019		28.867,25 €
Patrimonio	31/12/2020	19.887.805,58 €
di cui vincolato	31/12/2020	63.301,05 €
Patrimonio Libero	31/12/2020	19.824.504,53 €
Utilizzato per copertura perdita 2020	-	1.357.000,66 €
Residuo		18.467.503,87 €
di cui vincolato	31/12/2020	63.301,05 €
Totale PATRIMONIO NETTO	31/12/2020	18.530.804,92 €

Prima delle conclusioni si inserisce ai fini di ancora maggiore chiarezza nella lettura dei numeri il Bilancio semplificato e riclassificato secondo la IV direttiva CEE con il calcolo degli indici

BILANCIO			
Inserire data (GG/MM/AA)			
	31/12/2019	31/12/2020	
ATTIVITA' A LUNGO	€	€	
Immobilizzazioni immateriali	436.013	406.813	
Immobilizzazioni materiali	17.572.934	16.544.250	
Immobilizzazioni finanziarie	102	102	
Crediti a medio lungo termine	-	-	
Totale attività a lungo	18.009.049	16.951.165	
ATTIVITA' A BREVE			
Rimanenze	67.435	204.083	
Crediti	386.080	652.064	
Altre attività a breve termine	3.000.000	2.700.000	
Disponibilità liquide	1.858.500	1.799.975	
Totale attività a breve	5.312.015	5.356.122	
TOTALE ATTIVITA'	23.321.064	22.307.287	
PATRIMONIO NETTO			
Capitale sociale (Fondo dotazione)	19.858.938	19.887.806	
Riserve	-	-	
Riserve di rivalutazione	-	-	
Utile esercizi precedenti	-	-	
Utile (perdita esercizio)	28.867	- 1.357.000	
Totale patrimonio netto	19.887.805	18.530.806	
PASSIVITA' A LUNGO			
Fondi per rischi e oneri	1.300.155	1.240.169	
Trattamento di fine rapporto	34.689	25.133	
Debiti finanziari a lungo termine	-	-	
Altri debiti a lungo termine	-	-	
Totale passività a lungo termine	1.334.844	1.265.302	
PASSIVITA' A BREVE			
Debiti verso fornitori	623.568	516.779	
Debiti verso gruppo	-	-	
Debiti tributari e previdenziali	540.181	506.880	
Debiti verso altri a breve termine	934.666	987.520	
Debiti finanziari	-	-	
Debiti verso banche	-	500.000	
Totale passività a breve termine	2.098.415	2.511.179	
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	23.321.064	22.307.287	

	N	N-1
VALORE DELLA PRODUZIONE		
Ricavi caratteristici	14.699.005	13.125.997
Ricavi altre attività		
Altri ricavi		
Totale valore della produzione	14.699.005	13.125.997
COSTI PRODUZIONE		
Costi materie prime, sussidiarie di consumo	1.198.440	1.475.295
Costi per servizi	2.451.101	2.349.343
Costi per godimento di terzi		
Altri costi operativi	272.004	165.947
Totale costi della produzione	3.921.545	3.990.585
VALORE AGGIUNTO	10.777.460	9.135.412
Costo del lavoro	9.341.369	9.232.640
MARGINE OPERATIVO LORDO	1.436.091	(97.228)
Ammortamenti	1.188.724	1.241.324
Accantonamenti e svalutazioni	220.000	10.000
MARGINE OPERATIVO NETTO	27.367	(1.348.552)
Proventi (oneri) gestione straordinaria	0	0
RISULTATO PRIMA DELLA GESTIONE FINANZIARIA (EBIT)	27.367	(1.348.552)
Proventi (oneri) gestione finanziaria	9.454	(792)
REDDITO ANTE IMPOSTE	36.821	(1.349.344)
Imposte	7.954	7.657
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	28.867	(1.357.001)

Conto economico

A) Valore della produzione		
A1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.103.271	7.665.230
A2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
A3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
A4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A5) altri ricavi e proventi	5.595.734	5.460.767
A5) altri ricavi e proventi (contributi)	0	0
Totale A) valore della produzione	14.699.005	13.125.997
B) Costi della produzione		
B6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.198.440	1.475.295
B7) per servizi	2.451.101	2.349.343
B8) per godimento di beni di terzi	0	0
B9) per il personale	9.341.369	9.232.640
B10) ammortamenti e svalutazioni	1.188.724	1.241.324
B11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-12.895	-136.648
B12) accantonamenti per rischi	220.000	10.000
B13) altri accantonamenti	0	0
B14) oneri diversi di gestione	284.899	302.595
Totale B) costi della produzione	14.671.638	14.474.549
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	27.367	-1.348.552
C) Proventi e oneri finanziari		
C15) proventi da partecipazioni	0	0
C16) altri proventi finanziari	9.454	-792
C17) interessi e altri oneri finanziari	0	0
C17-bis) utili (perdite) su cambi	0	0
Totale C) proventi e oneri finanziari	9.454	-792
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
D18) rivalutazioni	0	0
D19) svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte	36.821	-1.349.344
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.954	7.657
21) Utile (perdita) dell'esercizio	28.867	-1.357.001

PASSIVO**A. Patrimonio netto**

AI) Capitale / Fondo di dotazione	19.858.938	19.887.806
AII) Fondo sopraprezzo azioni		
AIII) Riserve di rivalutazione.		
AIV) Riserve legale		
AV-AVII) Riserve statutarie e altre riserve		
AVIII) Utili (perdite) portati a nuovo.		
RIX) Utile (perdita) dell'esercizio.	28.867	-1.357.001
Totale A) Patrimonio	19.887.805	18.530.805
B) Fondi per rischi e oneri	1.300.155	1.240.169
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	34.689	25.133
D) Debiti		
D1-3e) Obbligazioni e debiti verso soci (entro esercizio)	0	0
D1-3O) Obbligazioni e debiti verso soci (oltre esercizio)	0	0
D4e) Debiti verso banche (entro esercizio)	0	50.971
D4o) Debiti verso banche (oltre esercizio)	0	449.029
D5e) Debiti verso altri finanziatori (entro esercizio)	0	0
D5o) Altri debiti finanziari (oltre esercizio)	0	0
D6e) Acconti (entro esercizio)	0	0
D6o) Acconti (oltre esercizio)	0	0
D7e) Debiti verso fornitori (entro esercizio)	623.568	516.779
D7o) Debiti verso fornitori (oltre esercizio)	0	0
D8e) Debiti rappresentati da titolo di credito (entro esercizio)	0	0
D8o) Debiti rappresentati da titolo di credito (oltre esercizio)	0	0
D9-11e) Debiti verso enti collegati (entro esercizio)	0	0
D9-11o) Debiti verso enti collegati (oltre esercizio)	0	0
D12-13e) Debiti Previdenziali e tributari (entro esercizio)	540.181	506.880
D12-13o) Debiti Previdenziali e tributari (oltre esercizio)	0	0
D14e) Debiti verso altri (entro esercizio)	929.586	987.360
D14o) Debiti verso altri (oltre esercizio)	0	0
Totale Debiti	2.093.335	2.511.019
E. Ratei e risconti	5.080	161
Totale Passivo	3.428.179	3.776.321
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	23.321.064	22.307.287

BILANCIO			
	Inserire data (GG/MM/AA)	31/12/2019	31/12/2020
ATTIVO		€	€
A. Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti;			
B. Immobilizzazioni			
BI) Immobilizzazioni immateriali		436.013	406.813
BII) Immobilizzazioni materiali		17.572.934	16.544.250
BIII) Immobilizzazioni finanziarie,		102	102
Totale B) Immobilizzazioni		18.009.049	16.951.165
C. Attivo circolante;			
CI) Rimanenze		67.435	204.083
CII) Crediti			
CIII) Crediti verso clienti (esigibili entro esercizio)		386.080	652.064
CIII) Crediti verso clienti (esigibili oltre l'esercizio)		0	0
CII2-5e) Crediti verso società controllate, collegate, controllanti e sottoposte a controllo controllanti, (esigibili entro l'esercizio)		0	0
CII2-5o) Crediti verso società controllate, collegate, controllanti e sottoposte a controllo controllanti (esigibili oltre l'esercizio)		0	0
CII5b-e) Crediti tributari (entro esercizio)		0	0
CII5b-e) Crediti tributari (oltre esercizio)		0	0
CII5ter) imposte anticipate		0	0
CII5q-e) Altri crediti (entro esercizio)		0	0
CII5q-e) Altri crediti (oltre esercizio)		0	0
Totale CII) Crediti		386.080	652.064
CIII) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		3.000.000	2.700.000
CIV) Disponibilità liquide		1.849.845	1.796.609
Totale C) Attivo circolante;		5.303.360	5.352.756
D. Ratei e risconti		8.655	3.366
TOTALE ATTIVO		23.321.064	22.307.287

tipo	Indice	Funzionamento		31/12/2019	31/12/2020
Solidità patrimoniale	Indice di copertura globale delle immobilizzazioni	$(\text{Patrimonio netto} + \text{Passività a lungo}) / \text{Attività a lungo}$		1,18	1,18
Solidità patrimoniale	Indice di copertura degli impieghi a medio e lungo termine con mezzi propri	$(\text{Patrimonio netto} / \text{Attività a lungo})$		1,10	1,09
Solidità patrimoniale	Indice di autonomia finanziaria	$(\text{Patrimonio netto} / \text{Totale passivo})$		0,85	0,83
Solidità patrimoniale	Indice di indebitamento complessivo	$(\text{Passività a breve} + \text{passività a lungo}) / \text{Totale passivo}$		0,15	0,17
Redditività	Redditività del capitale proprio (ROE)	$(\text{Risultato d'esercizio} / \text{Patrimonio netto})$		0,00	-0,07
Redditività	Redditività del capitale investito (ROI)	$(\text{Margine operativo} / \text{Totale attivo})$		0,06	0,00
Redditività	Redditività del capitale investito (ROA)	$(\text{Risultato d'esercizio ante imposte} / \text{Totale attivo})$		0,00	-0,06
Liquidità	Liquidità primaria	$(\text{Liquidità immediata} + \text{Liquidità differita}) / \text{Passività a breve}$		2,50	2,25
Liquidità	Indice di disponibilità	$(\text{Attività a breve} / \text{Passività a breve})$		2,53	2,34
Struttura finanziaria	Incidenza oneri finanziari sulla gestione caratteristica	$(\text{Oneri finanziari} / \text{Margine operativo})$		0,01	0,01
Struttura finanziaria	Incidenza degli oneri finanziari sui debiti finanziari	$(\text{Oneri finanziari} / \text{Debiti finanziari})$		#DIV/0!	0,00
Rotazione	Giorni di rotazione delle vendite	$(\text{Crediti verso clienti} / \text{ricavi delle vendite})$		9,59	18,13
Rotazione	Giorni di rotazione degli acquisti	$(\text{Debiti verso fornitori} / \text{acquisti})$		58,04	47,27
DF	Oneri Finanziari/Ricavi	$(\text{Oneri finanziari} / \text{Ricavi})$		0,00	0,00
DF	Patrimonio Netto /Debiti Totali	$(\text{PN} / \text{Debiti totali})$		5,79	4,91
DF	Attività a Breve /Passività a Breve	$(\text{Attività a breve} / \text{Passività a breve})$		2,53	2,34
DF	Cash Flow / Attivo	$(\text{Disponibilità N-N-1} / \text{Attivo})$		0,00	
DF	Cash Flow / Attivo 2)	$(\text{Risultato} + \text{elementi non monetari}) / \text{Attivo})$		0,06	0,00
DF	Indebitamento Previdenziale e Tributario/Attivo	$(\text{Debiti Previdenziali e tributari} / \text{Attivo})$		0,02	0,02

CONCLUSIONI

Il risultato economico della gestione dell'anno 2020 ha subito importanti ripercussioni dovuti alla pandemia. Si registra infatti una perdita di esercizio di euro **1.357.000,66**.

Nelle innumerevoli comunicazioni, incontri formali e informali e consigli di amministrazione, i membri del Cda sono stati costantemente aggiornati e informati anche su questo delicato aspetto. Non solo i membri del CDA ma anche i Soci con apposita comunicazione letta in Assemblea e riportata agli atti.

La chiusura contabile dell'anno 2020 ha permesso di confermare le più volte anticipate "gravi e preoccupanti" conseguenze economiche che la prima e la seconda ondata di pandemia hanno avuto sui conti di Provvidenza.

Non è stato facile avere un quadro esatto di quelle che potevano essere le conseguenze economiche in quanto determinate da una serie di variabili incerte e difficili da monitorare come la durata dell'epidemia, l'effettiva ripresa degli ingressi e le varie risposte di aiuto che purtroppo ancora aspettiamo dalle istituzioni regionali e nazionali. Da quel versante, alla data del presente documento tutto tace, e, non avendo indicazioni chiare, si sono indicate a bilancio nel rispetto del principio della prudenza e della veridicità solo quanto ottenuto e formalizzato con specifiche normative regionali.

I principali elementi negativi che hanno portato ai risultati esposti sono stati:

- 1) Le limitazioni all'accesso di nuovi Ospiti introdotte per contenere il diffondersi del contagio (ben noto infatti che la principale fonte di finanziamento di una RSA come Provvidenza sono le rette a carico degli Ospiti e i contributi regionali che ci vengono assegnati in base ai giorni di occupazione posti letto);
- 2) l'aumento dei costi sostenuti per l'acquisto dei dispositivi individuali di protezione, e i costi che abbiamo sostenuto per la messa in sicurezza di Provvidenza.

Per quanto riguarda gli ingressi, le mancate rette non incassate per il periodo dal 17/03/2020 al 31/12/2020 sono di euro 2.055.049,00.

L'anno 2020 chiude con una perdita di esercizio di euro -1.409.983,66 €. Per una previsione di bilancio 2020 approvata a dicembre 2019 che chiudeva a pareggio, tale risultato deve comunque considerarsi positivamente. Solo per le mancate rette la perdita avrebbe dovuto essere superiore ai due milioni di euro.

Si rende necessario riportare nel dettaglio l'elenco delle spese straordinarie sostenute per l'emergenza COVID-19 nell'anno 2020 pari a euro **463.357,66**.

SPESE STRAORDINARIE EMERGENZA COVID - 19 anno 2020

Intervento / Acquisto	Fornitore	Protocollo	Importo	Totale Intervento / Acquisto
Termoscanner				€ 14.932,80
	TEC ITALIA SRL	867	€ 4.500,01	
		920	€ 10.432,79	
Supporto Psicologico Collaboratori				€ 4.145,02
	VERGA ELISABETTA	642	€ 556,63	
		850	€ 1.104,88	
		1066	€ 843,50	
		1187	€ 601,25	
		1394	€ 505,63	
		1860	€ 76,50	
		1960	€ 212,38	
		2125	€ 244,25	
Referente Covid				€ 3.224,00
	MARTEGANI ROBERTO	1121	€ 354,00	
		1426	€ 1.138,00	
		1848	€ 866,00	
		21/2021	€ 866,00	
Guanti uso Sanitario				€ 51.796,17
	CLINI-LAB	93	€ 1.966,64	
		315	€ 1.782,18	
		381	€ 2.042,28	
		631	€ 2.194,41	
		715	€ 979,66	
		975	€ 684,00	
		1196	€ 1.938,00	
		1294	€ 2.536,00	
		1498	€ 6.720,00	
		1771	€ 4.800,00	
		1884	€ 5.160,00	
		2060	€ 7.040,00	
		2172	€ 13.953,00	
Acquisti sanitari diversi				€ 389.259,67
	Totale mastrino (termometri, mascherine, gel mani, tute, calzari, camici, disinfettanti per pulizia piani di lavoro, maschere protettive, occhiali protettivi, sanificazioni ambienti e strumenti di lavoro, tamponi per Covid-19, sacchi antivirale per salme infette, prestazioni sanitarie per analisi sierologiche Covid-19, separatori di protezione per tavoli da pranzo).		€ 389.259,67	
				€ 463.357,66

Il 2020 ha richiesto un impegno importante da parte delle diverse figure di tutto il nostro personale. Anche di quello amministrativo e i risultati si sono dimostrati con le chiusure dei conti.

Provvidenza utilizzerà le proprie risorse e riserve per coprire la perdita 2020.

L'anno 2020 confermerà una nuova risorsa mai contabilizzata. Il valore del nostro personale. La determinazione nell'affrontare l'emergenza sanitaria e nel dare conforto ai nostri anziani è stata la risorsa fondamentale per riuscire ad affrontare tutte le delicate fasi della pandemia, rendendo salda la missione del nostro Istituto anche durante questi momenti di tempesta.

Non ci stancheremo mai di ribadirlo: i lavoratori rappresentano la vera forza della Provvidenza. Il lavoro dell'ASA/OSS, infermiere, medico e fisioterapista, così come tutti quelli legati ad altre professioni di aiuto, è difficile e faticoso, perché comporta il confronto continuo con la malattia, il dolore fisico, la sofferenza psicologica, la disabilità, il limite, la non autonomia. E quest'anno anche con la paura del Coronavirus e la perdita di molte sicurezze scatenata dal diffondersi della pandemia. Tutto questo richiede un investimento di energie professionali ed umane davvero molto importante. Un investimento che, a parer nostro, rende molto sottile il confine fra lavoro e vocazione.

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

