

FONDAZIONE OPERE RIUNITE DON LUIGI ROSSI

Codice fiscale 83002290233– Partita iva 00963360235

VIA ROSARIO, 17 – 37040 ARCOLE (VR)

**Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio chiuso il
31/12/2022****Gli importi presenti sono espressi in unità di euro****1 – PREMESSA**

Con Decreto Prefettizio n. 3206/2018/Area IV e conseguente iscrizione al n. 418 del Registro delle persone giuridiche di Diritto Privato, l'Ente è riconosciuto quale Fondazione dal 21/02/2019. La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dal codice civile, dallo Statuto della Fondazione e ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti

2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE**LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE**

Il presente bilancio d'esercizio rappresenta le attività e le principali iniziative realizzate nel corso dell'anno 2022: Centro Servizi Anziani, Scuola dell'Infanzia, Asilo Nido.

Nell'anno 2022 sono terminati i lavori di ristrutturazione del Centro Servizi per anziani, rimane ancora da rinnovare il salone d'entrata.

Si è provveduto a completare l'organico con l'inserimento di una nuova coordinatrice assistenziale e sanitaria. Con impegno si è provveduto a ristrutturare l'organizzazione della Scuola dell'Infanzia.

Nel corso del 2022, nonostante gli accadimenti dovuti all'emergenza "coronavirus" che hanno determinato un risultato negativo nell'esercizio finanziario 2021, vi è stato un recupero economico – finanziario.

I lavori di ristrutturazione del Centro Servizi è stato completato.

L'andamento dei risultati gestionali degli ultimi 5 anni e il risultato dell'anno in corso così si caratterizzano:

- anno 2015	utile di	€ 63.224,41
- anno 2016	utile di	€ 21.859,87
- anno 2017	utile di	€ 13.919,49
- anno 2018	utile di	€ 8.313,51
- anno 2019	utile di	€ 5.967,41
- anno 2020	utile di	€ 3.289,91
- anno 2021	perdita	€300.599,90
- anno 2022	utile di	€ 89.546,27

INVESTIMENTI

Nel corso dell'anno sono state effettuate i seguenti investimenti:

- Attrezzature Sanitarie	€ 2.450,48
- Attrezzature varie	€ 6.823,46
- Impianti specifici	€ 5.478,00

- Mobili e arredi € 10.448,45

Nel corso dell'anno sono state effettuate le seguenti dismissioni di cespiti completamente ammortizzati:

- Mangano asciugante € 20.030,40
- Essicatore a gas kg 11 € 3.988,80

ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

L'ente non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e collegate, ne è sottoposto al controllo di altre imprese.

3 – EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nell'anno 2022 la presenza media degli ospiti è stata di 97 su 103 posti autorizzati e la copertura dei posti per non autosufficienti è stata di n. 88 ospiti/media anno ; nel corso dell'anno 2022 la copertura di posti letto nella misura del 97,78% ha permesso un recupero, seppur parziale, economico finanziario con risultato d'esercizio positivo.

4 – ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta un dettaglio delle principali voci del conto economico.

ATTIVITA' CARATTERISTICA

A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'esercizio 2021 ha registrato un fatturato così determinato:

Servizi erogati	Ammontare
Ricavi per rette ospiti	1.956.977,85
Quote regionali di residenzialità	1.599.158,00
Ricavi per centro diurno	0*
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare	35.794,80
Ricavi per rette Scuola Materna	136.892,22
Ricavi per rette Nido	82.292,28
Ricavi per ADI in convenzione ULSS20	0*

*l'attività di Centro Diurno è stata sospesa già a partire dall'anno 2020 per l'emergenza covid19

*l'attività ADI è cessata a dicembre 2021.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2022 la Fondazione ha ricevuto euro 173.602,67= come contributi in conto esercizio. Trattasi di contributi per la gestione della Scuola dell'Infanzia e dell'Asilo Nido da parte del Comune di Arcole, della Regione Veneto e del Ministero dell'Istruzione.

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nell'esercizio 2022 l'ente ha iscritto euro 43.664,74= quale quota annua di contributi in conto capitale. Trattasi della quota annua contributo Fondazione Cariverona e contributo Regione Veneto per lavori Centro Servizi di ristrutturazione.

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria, maggiormente rappresentati dal rimborso per la convenzione con Ulss per servizi dell'area sanitaria di fisioterapia e logopedia e il rimborso per il servizio del medico curante. Con delibera del CdA n.31 del 02.12.2022 sono stati prescritti crediti v/clienti per insussistenza, con delibera del CdA n. 32 del 02.12.2022 sono stati prescritti debiti v/ospiti iscrivendoli a sopravvenienze attive in quanto trascorsi più di cinque anni:

Descrizione	
Proventi per pasti esterni	8.675,00
Altri ricavi e proventi (pasti scuole)	16.218,00
Rimborso ULSS convenzioni varie	66.267,50
Rimborsi spese varie	26.017,89
Rimborsi servizio medico	60.735,51
Contributi COVID	32.978,81
Rimborsi per risarcimenti	4.613,86
Sopravvenienze attive	8.553,20

B6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI**MATERIALE DI CONSUMO**

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

Descrizione	
Alimentari	212.638,54
Mat. igiene cucina	4.215,24
Mat.pulizia	5.599,28
Mat.igiene personale	8.295,26
Mat. Lavanderia	8.081,04
Mat. Monouso	5.915,77
Cancelleria suss.didattici	6.049,76
Mat. Sanitario	1.758,47
Mat. Assorbente	75.436,85
Mat. di manut./acquisto	3.551,94
Guardaroba, biancheria	3.168,13
Carburanti	2.193,11
Mat.cucina,mensa	3.060,22
Acquisti mat. covid	9.804,51

B7) PER SERVIZI

I costi derivanti dall'acquisizione dei servizi sono rappresentati da:

SERVIZI ALLA PERSONA**SPESE PER SERVIZI**

Descrizione	
Servizi assistenziali e sanitari	357.573,46
Serv.riabilitativo	68.615,50
Servizi di pulizia	183.610,11
Serv.deratizz.	2.967,04
Servizio lavanderia	48.386,65
Servizio medico curante	59.491,42
Spese diverse parruc-podologa	7.181,30
Spese trasporto anziani	18.090,00
Spese medico competente	9.687,00
Spese per servizi non di competenza	6.564,39

COMPENSI E CONSULENZE

Descrizione	
Consulenze fiscali amministrative	27.463,25
Consulenze L.81/08	8.539,98
Spese legali e notarili	35.076,13
Consulenze tecniche	15.662,95
Serv.smaltimento rifiuti	3.846,29
Spese viaggi trasferte	40.024,75
Spese servizi bancari	12.917,03
Compensi ai Revisori	8.781,60

UTENZE

Descrizione	
Fornitura energia elett.	177.334,05
Telefono	4.481,82
Gas e riscaldamento	119.232,00
Fornitura acqua	21.190,06

MANUTENZIONI

Descrizione	
Manut. Impianti	45.535,58
Altre manutenzioni	29.988,00
Canoni manut.periodica	3.864,39

Canone manutenzione software	10.004,00
------------------------------	-----------

ASSICURAZIONI

Descrizione	
Ass. fabbricati	7.958,00
Ass RCA	18.100,00
Altre assicur. (mezzi)	763,50

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Descrizione	
Licenza d'uso software	946,72
Canoni a noleggio	3.352,56

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico della Fondazione al 31.12.2022 è costituito da n. 63 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Funzioni Locali e n.10 dipendenti distribuiti per livelli secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Fism.

Si fa nota che in data 30/06/2022 è stato approvato un accordo ccnl Fism con preintesa economica stipendiale, mentre il ccnl Comparto Funzioni Pubbliche è stato approvato il 16/11/2022. Ai dipendenti sono stati regolarmente erogati gli arretrati previsti dai rispettivi contratti.

Descrizione	
Stipendi personale dipendente	1.487.272,97
Fondo produttività	208.746,41
Contributi a carico ente	360.297,19
Trattamento fine rapporto	84.034,24
Ricerca, formazione	2.339,20

Alla data del 31.12.2022 si sono verificati n. 04 infortuni dei dipendenti che hanno previsto l'assenza dei dipendenti per un numero di 104 giorni in totale, mentre si contano n 1.767 giorni di malattia.

Non si sono registrate problematiche degne di nota con i dipendenti.

Per quanto concerne la formazione il personale ha eseguito corsi di aggiornamento sulla "Sicurezza sul lavoro" e sul "Regolamento Europeo 679/2016", il personale di cucina e la scuola il corso specifico "HACCP", il personale della Scuola/Nido il corso di aggiornamento sul primo soccorso e sulla disfagia.

Sono stati svolti anche corsi di formazione sulla cura della disfagia, sull'utilizzo dell'impianto di chiamata e di allarme e sulla gestione dei presidi per l'incontinenza.

Sono state eseguite, con le modalità previste dalla legge, le opportune visite mediche periodiche a cura del medico competente.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti al 31/12/2022
Ammortamento licenza d'uso software a tempo det.	1,06
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	1,06

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti al 31/12/2022
Ammortamento fabbricato strumentale	130.980,16
Ammortamento impianti generici	19.587,05
Ammortamento impianti specifici	13.466,67
Ammortamento attrezzature varie	9.067,47
Ammortamento attrezzature sanitarie	4.607,38
Ammortamento mobili e arredi	4.070,75
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	4.000,35
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	185.780,03

TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	198.246,81
---	-------------------

Svalutazioni crediti attivo circolante	Svalutazioni al 31/12/2022
Acc.to svalutazioni crediti DEDUCIBILI.	3.500,00
Acc.to svalutazioni crediti NON DEDUCIBILI	8.965,72
TOTALE SVALUTAZIONI CREDITI	12.465,72

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non ve ne sono

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Non ve ne sono

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Tale voce comprende i costi per oneri diversi di gestione relativi ai beni patrimoniali dell'ente iscritti in base al criterio della competenza.

Descrizione	
Imposte di bollo	602,00
Tassa circolazione aut.	574,09
Tassa rifiuti	21.224,50
IMU	754,00
Altre imposte e tasse	2.002,00
Contr.ass.sind e di cat.	761,80
Abbonamenti riviste giornali	357,00
Spese varie	122,63
Multe e ammende	61,59
Oneri diversi di gestione non di comp.	537,41

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA**AREA FINANZIARIA**

In questa sezione sono state inserite tutte le attività di natura finanziaria.

C15) Proventi da partecipazioni

La fondazione non ha proventi da partecipazioni

C16) Proventi finanziari

sono stati rilevati:

- interessi attivi conto corrente € 547,67
- degli arrotondamenti attivi € 6,87

C17) Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	
Interessi e altri oneri finanziari	68.571,13

Trattasi di interessi su mutui per €. 46.567,46, interessi su anticipazioni di cassa per €. 21.957,25

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare dei tributi dovuti nel 2022.

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

Si propone di destinare il risultato di esercizio come esposto nell'apposita sezione della nota integrativa.

6 - CONCLUSIONI**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Il Consiglio di Amministrazione, tenuto conto dell'incidenza nei costi e ricavi negli esercizi precedenti – covid e guerra Russia-Ucraina - è impegnata ad una puntuale applicazione della dinamica dei centri di costo per poter ottimizzare la gestione globale della Fondazione per il recupero di risorse da destinare al completamento della ristrutturazione del Centro Servizi Anziani e provvedere, se il bilancio lo permette, ad iniziare al rinnovamento di parte del mobilio del Centro Servizi.


PRESIDENTE
Dott. Angelino Birtele