

CASA DI RIPOSO ED OPERE PIE RIUNITE

Codice fiscale 96000450260 – Partita iva 02338520261

VIA Ippolito Banfi, 25 – 31020 Vidor (TV)

Relazione del Presidente del CdA sul bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

1 – PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente.

Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE

LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITÀ E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

Nel corso del 2018 l'Ente, che opera nel settore dell'assistenza agli anziani non autosufficienti, accreditato ai sensi della L.R. n. 22/2002 per 43 posti letto per anziani non autosufficienti di I° livello, ha mantenuto e cercato di migliorare la qualità dei servizi resi agli Ospiti attuando le seguenti strategie:

- il mantenimento della reperibilità notturna infermieristica passiva in struttura;
- l'impiego di lavoratori socialmente utili;
- l'istituzionalizzazione del "Progetto Agorà", iniziato ad ottobre 2016, al fine di migliorare la qualità del servizio agli ospiti, con l'assunzione di personale a tempo determinato;
- l'attivazione di una convenzione con il Comune di Ponte nelle Alpi (BL) per l'utilizzo della figura del Segretario-Direttore;
- la continuazione della collaborazione con l'IPAB Casa di Riposo "Villa Fiorita" di Cornuda (TV), attuata con la sottoscrizione di apposita convenzione, per l'utilizzo congiunto di personale amministrativo;
- l'attivazione di una convenzione con l'IPAB Bon Bozzola di Farra di Soligo (TV) per l'utilizzo di personale destinato ai servizi di manutenzione della struttura;
- l'affidamento di incarichi di manutenzione dei vari impianti della struttura al fine di garantirne il buon funzionamento e il mantenimento;
- l'utilizzo del portale MEPA e ricorso alle convenzioni CONSIP al fine di rispettare la normativa vigente in materia di acquisti, affidamenti di incarichi e quanto disponibile online;
- l'indizione di una nuova asta per l'affitto dei terreni di proprietà dell'Ente, con un aumento dei ricavi a seguito dell'aggiudicazione e della stipula dei nuovi contratti;
- l'attivazione delle nuove coperture assicurative per l'Ente, in considerazione del fatto che quelle precedenti non erano adeguate alla tipologia di attività perseguita;
- la disponibilità a ospitare stagisti e corsisti OSS per tirocini formativi;
- la realizzazione di nuove iniziative rivolte agli Ospiti e familiari, come la quarta festa dei nipoti;
- la collaborazione con l'Associazione di Volontariato Arcobaleno, regolata da apposita convenzione.

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame si sono compiuti investimenti per complessivi euro 16.777,98, così suddivisi:

- | | |
|------------------------------------|--------------|
| - Attrezzature sanitarie: | € 1.361,04; |
| - Attrezzature varie: | € 3.390,67; |
| - Macchinari: | € 11.648,07; |
| - Macchine d'ufficio elettroniche: | € 378,20. |

Per quanto riguarda il dettaglio:

- Attrezzature sanitarie: n. 10 aste solleva malati con cinghia, n.1 materasso barella, n.1 ostoscopio a fibre ottiche e n. 3 aste flebo con ruote;
- Attrezzature varie: n.1 carrello grigliato b. pulita CFS1000 7 RIP. 1500X450-30 posti, n. 14 estintori a polvere Kg. 6, n. 2 carrelli porta sacco in acciaio inox a tre posti, n.1 paravento a 4 ante su ruote, n. 2 carrelli servitore copernico abbattibile e n.4 tavolini servipranzo sagomati per flebo;
- Macchinari: n.1 compattatore di rifiuti e n.1 lavapavimenti mod. I-MOP XL.
- Macchine d'ufficio elettroniche: n.1 monitor 21.5" Philips Multimediale e n.2 Hard Disk esterno da GB 500 e GB 1000.

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

In una situazione in cui diventa sempre più difficile riuscire a coprire le impegnative di residenzialità per le quali è accreditata la struttura, dovendo, comunque, procedere alla realizzazione di lavori per il miglioramento dell'accessibilità esterna della struttura e di miglioramento degli spazi interni, il Consiglio d'Amministrazione ritiene di valutare la possibilità di attivare anche un Centro Diurno all'interno della Casa di Riposo, nella consapevolezza che si tratta di un servizio che può andare incontro alle esigenze di anziani che vogliono mantenere un collegamento con la propria casa d'origine, ma che, nel contempo, possono trovare un ambiente protetto nel quale svolgere le attività della propria quotidianità. Per quanto riguarda il progetto dei lavori, sono stati affidati appositi incarichi professionali, al fine di presentare le istanze agli Enti competenti al rilascio delle autorizzazioni necessarie (Comune di Vidor, Soprintendenza ai Beni Ambientali ed Architettonici, Comando Provinciale Vigili del Fuoco, A.Ulss n. 2 Treviso). Altro ambito sul quale si sta lavorando è aprire sempre di più la struttura al territorio, cercando di dar vita ad una collaborazione permanente con la scuola dell'infanzia di Vidor, in modo da creare momenti di condivisione tra ospiti e bambini.

4 – ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

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

ATTIVITÀ CARATTERISTICA

A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'esercizio 2018 ha registrato un fatturato pari a euro 1.397.630,55 così determinato:

Servizi erogati	Giornate	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Ricavi per rette ospiti non auto in convenzione	13.592	45,00/45,50	621.089,00	49,00 / 36,75 (13.592 giorni)	662.590,25
Ricavi rette altri ospiti	365	42,50/45,00	16.277,50	-	-
Ricavi rette altri ospiti	302	46,50/50,00	14.893,50	-	-
Ricavi rette altri ospiti	1.195	65,00/65,70	82.780,30	-	-
TOTALE	-	-	735.040,30	-	662.590,25

Vi sono inoltre ulteriori ricavi dovuti a prestazioni di carattere assistenziale per un importo di € 8.370,00.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2018 l'Ente non ha ricevuto alcuna somma come contributi in conto esercizio.

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nell'esercizio 2017 l'Ente ha ricevuto euro 13.807,88 di contributo in conto capitale di cui la Casa di Riposo è stata assegnataria nel 2015, a seguito di DGRV n. 1189 del 15.07.2014, con la quale la Regione del Veneto intendeva sostenere interventi di realizzazione, potenziamento e manutenzione straordinaria di impianti per la produzione e/o la fornitura di energia utilizzando fonti rinnovabili, nonché interventi di efficienza energetica tali da ridurre i consumi di energia ed i relativi costi. L'incasso del contributo è avvenuto nel 2017.

E' stato rilevato l'importo di € 2.701,18 nel conto "Contributi c/impianti non di competenza" per la quota relativa al 2018.

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria.

Il rimborso da parte dell'Azienda ULSS delle spese per fisioterapia, logopedia e podologia e altro, è così determinato:

Descrizione	AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA	TOTALE
Rimborsi fisioterapista	18.701,00	18.701,00
Rimborso logopedista	4.226,00	4.226,00
Rimborso podologo	384,00	384,00
Rimborso trasporto ospiti	146,60	146,60
TOTALE		23.708,60

Vi sono inoltre ulteriori ricavi dovuti a recuperi per sinistri per un importo di € 7.144,80, sopravvenienze attive ordinarie € 1.362,00 e a lasciti e donazioni di € 1.822,75.

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

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

Descrizione	Importo
Alimentari c/acquisti	1.067,13
Materiale di pulizia e consumo c/acq.	19.975,80
Cancelleria	560,55
Materiale sanitario c/acquisti	639,14
Ausili per incontinenti c/acquisti	16.664,15
Materiale di manutenzione c/acquisti	972,86
Indumenti di lavoro	1.489,69
Carburanti e lubrificanti	684,35
Spese per acquisti vari	11,80
TOTALE	42.065,47

B7) PER SERVIZI

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

SERVIZI APPALTATI

Descrizione	Importo
Servizi di coordinamento	16.770,00
Servizi mensa esterna	111.676,61
Servizio di lavanderia	5.715,37
Servizi infermieristici	57.533,44
Servizi di logopedia	4.477,00

Servizi di fisioterapia	18.701,00
Servizi di podologia	384,00
Servizi di psicologia	14.277,99
Servizi di assistente sociale	12.217,35
Servizi educativi-ricreativi	20.143,03
Servizi amministrativi	3.161,38
Servizio di manutenzione	4.956,23
Spese personale in comando da altro Ente	9.002,69
Spese Segretario- Direttore in comando da altro Ente	33.000,00
TOTALE	312.016,09

COMPENSI E CONSULENZE

Descrizione	Importo
Spese medico competente	1.962,40
Spese per cons. fiscali e amministrative	4.948,32
Spese per consulenze 81/08	3.495,30
Consulenze tecniche	18.108,29
Compensi per lavori occasionali	348,86
INAIL co.co.co e assimilati	87,80
IRAP co.co.co e assimilati	2.869,28
Indennità per commissioni gare	500,00
TOTALE	32.320,25

UTENZE

Descrizione	Importo
Spese per fornitura energia elettrica	26.449,00
Spese telefoniche	1.689,30
Gas e riscaldamento	13.754,45
Fornitura acqua	4.541,21
TOTALE	46.433,96

MANUTENZIONI

Descrizione	Importo
Manutenzione fabbricati strumentali	4.150,30
Altre manutenzione	10.106,10
Canoni di manutenzione periodica	5.923,42
Canoni di manutenzione periodica soft.	7.550,02
TOTALE	27.729,84

ASSICURAZIONI

Descrizione	Importo
Assicurazione fabbricati strumentali	1.760,00
Assicurazione RCA	670,00
Altre assicurazioni	2.902,22
TOTALE	5.332,22

ALTRI SERVIZI

Descrizione	Importo
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	439,20
Spese per attività ricreativa	3.159,01
Spese per trasporto anziani	146,60
Spese per analisi, prove e laboratorio	1.024,80
Servizio smaltimento rifiuti speciali	422,07
Spese postali e di affrancatura	110,00

Compensi ai revisori dei conti	2.241,55
Indennità agli amministratori	4.346,24
Contributi su indennità amministratori	229,29
Ricerca, add. e formaz. personale	3.574,70
Provvigioni lavoro interinale	282,18
Altre spese per servizi vari	5.596,45
Spese vari dipendenti - analisi, visite	266,70
Spese per servizi non di competenza	139,85
TOTALE	21.978,64

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Descrizione	Importo
Canoni a noleggio fotocopiatore	1.182,18
TOTALE	1.182,18

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB al 31.12.2018 è costituito da 30 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed Autonomia Locali.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la distribuzione del personale dipendente per area.

Descrizione	Totale
Infermieri	3
OSS	20
Addetti ai servizi diversi	6
Amministrativi	1

Nel corso del 2018, a seguito della stipula del rinnovo contrattuale del CCNL Enti Locali, si è provveduto ad effettuare la liquidazione degli arretrati (valenza del contratto 2016-2018), utilizzando i fondi che erano stati a questo scopo accantonati.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti sterilizzati	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	0,00	3.095,40	3.095,40
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	0,00	0,00	0,00
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)	0,00	3.095,40	3.095,40

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti sterilizzati	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	36.458,63	0,00	36.458,63
Ammortamento impianti generici	2.700,40	2.071,18	4.771,58
Ammortamento impianti specifici	0,00	0,00	0,00
Ammortamento macchinari	1.256,50	1.884,02	3.140,52
Ammortamento attrezzature varie	833,26	1.136,85	1.970,11
Ammortamento attrezzature sanitarie	303,69	2.637,86	2.941,55
Ammortamento mobili e arredi	828,25	9.703,01	10.531,26
Ammortamento mobili e arredi d'ufficio	34,00	147,72	181,72
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	0,00	22,55	22,55
Ammortamento macchine d'uff. elettroniche e calc.	49,67	1.872,12	1.921,79
Ammortamento autovetture	0,00	0,00	0,00
Ammortamento automezzi trasporto sanitario	0,00	0,00	0,00
Ammortamento automezzi trasporto anziani	0,00	0,00	0,00
Ammortamento altri beni materiali	0,00	0,00	0,00

TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	42.464,40	19.475,31	61.939,71
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	42.464,40	22.570,71	65.035,11

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Negativo.

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Negativo.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Descrizione	Importo
Imposte di bollo	843,20
Tasse di circolazione automezzi	161,88
Tassa sui rifiuti	19.400,00
IMU/TASI	1.262,00
Tasse di concessione governativa	4,83
Contributi ad ass. sindacali e di categ.	585,00
Spese varie	989,65
Ritenuta a titolo definitivo su int. att.	325,57
Oneri diversi di gestione non di comp.	-656,72
TOTALE	22.915,41

ATTIVITÀ NON CARATTERISTICA**A5) RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI**

Tale voce comprende i ricavi e proventi relativi ai beni patrimoniali dell'ente iscritti in base al criterio della competenza.

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

Tale voce comprende i costi per acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo relativi ai beni patrimoniali dell'ente iscritti in base al criterio della competenza.

B7) PER SERVIZI

Tale voce comprende i costi per servizi relativi ai beni patrimoniali dell'ente iscritti in base al criterio della competenza per € 1.669,21.

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.

AREA FINANZIARIA

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

C15) Proventi da partecipazioni

Negativo.

C16) Proventi finanziari

Si riscontrano interessi attivi lordi per la gestione della giacenza di cassa da parte del Tesoriere e altro per € 156,98, oltre a € 1.095,14 derivanti dalla gestione dei depositi vincolati e dei buoni di risparmio.

Arrotondamenti attivi per € 13,00.

C17) Interessi e altri oneri finanziari

Arrotondamenti passivi per € 5,53.

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare dei tributi dovuti nel 2018.

Nello specifico si prevedono € 1.463,00 per IRES relativo all'anno 2018.

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.

Si ritiene che il bilancio d'esercizio 2018 consenta all'Ente di proseguire sulla strada intrapresa dei lavori di miglioramento della struttura e di ampliamento/diversificazione dei servizi offerti agli ospiti ed ai futuri fruitori dei servizi.



IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

Tessaro Dott.ssa Ketty

