

# 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 31/12/2019

**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'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE**

Nel corso del 2019 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;
- il proseguimento della convenzione con altro Ente 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;
- la disponibilità a ospitare stagisti e corsisti OSS per tirocini formativi;
- la realizzazione di nuove iniziative rivolte agli Ospiti e familiari, tra cui la presentazione dei risultati dei questionari di soddisfazione del servizio;
- la collaborazione con l'Associazione di Volontariato Arcobaleno, regolata da apposita convenzione, rinnovata a fine 2019.

#### **INVESTIMENTI**

Nel corso del periodo in esame si sono compiuti investimenti per complessivi euro 6.875,04, così suddivisi:

- Licenza d'uso software a tempo indet. euro 610,00;

- Attrezzature sanitarie euro; 2.422,04;
- Macchinari euro 3.050,00
- Macchinari d'uff. elettroniche e calc. Euro 793,00.

Per quanto riguarda il dettaglio:

Licenza d'uso a tempo ind.: realizzazione nuovo sito;

Attrezzature sanitarie: n. 2 sigmo aneoride palmare, n. 1 carrozzina, n. 10 materassi elastocell, n. 2 aspiratori chirurgici, n. 1 stetoscopio e n. 6 aste flebo;

Macchinari: lavastoviglie;

Macchine d'ufficio elettroniche: n.1 firewall.

## 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

Nonostante l'emergenza sanitaria per l'infezione Covid-19 che ha colpito il nostro paese a partire dalla fine di febbraio 2020, le prospettive per la Casa di Riposo di Vidor continuano ad essere, comunque, buone: infatti, per tutto il periodo dell'emergenza e fino alla data attuale la struttura è sempre stata Covid-free, con ospiti e dipendenti tutti negativi ai cicli di test rapidi e tamponi effettuati da parte della Task force dell'Aulss n. 2. Questo risultato è stato raggiunto sia grazie alla tempestività nell'applicazione di rigidi protocolli che hanno vietato l'ingresso in struttura a terzi, sia per il corretto utilizzo dei DPI, ma anche per l'impegno profuso dal personale dipendente e per la responsabilità applicata anche al di fuori dell'orario di lavoro, nell'evitare possibili fonti di contagio.

Per quanto riguarda l'occupazione dei posti accreditati con impegnativa di residenzialità, alla data odierna la media dell'anno 2020 è molto più alta di quanto previsto nel bilancio di previsione.

Si presume che, aver salvaguardato la struttura dal contagio in un momento di grande esposizione mediatica della situazione delle RSA, possa avere una ricaduta positiva sulla richiesta, da parte dei famigliari, di ottenere un posto letto nella Casa di Riposo di Vidor.

Per quanto riguarda i lavori di miglioramento e ristrutturazione della Casa di Riposo, in considerazione delle modifiche strutturali che potrebbero essere richieste alle RSA dalla Regione del Veneto, in conseguenza dell'emergenza sanitaria, si propone di attendere le nuove indicazioni ed i criteri che potrebbero essere emanati, anche in revisione della L.R. n. 22.

## 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 corrente ha registrato un fatturato pari a euro 1.418.939,00 così determinato:

Servizi erogati	Giornate	Retta giornaliera	Ammontare rette	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità
Ricavi per rette ospiti non auto in convenzione	13.558	45,50/46,00	631.056,00	49,00 / 24,50 (13.558 giorni)	667.527,00
Ricavi rette altri ospiti	350	45,00/45,50	16.592,00	-	
Ricavi rette altri ospiti	1,411	65,70/68,00	103.764,00	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>15.319</b>	-	<b>751.412,00</b>	-	<b>667.527,00</b>

Vi sono inoltre ulteriori ricavi dovuti a prestazioni di carattere assistenziale per un importo di € 7.530,00.

### A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2019 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" per la quota relativa al 2019.

### 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	Importo
Rimborsi fisioterapista	19.588,00
Rimborso logopedista	4.553,21
Rimborso presidi sanitari e trasporto ospiti	1.014,07

Vi sono inoltre ulteriori ricavi dovuti a recuperi per sinistri e rischio assicurativo per un importo di € 10.364,84, lasciti e donazioni di € 996,72 e proventi da beni non strumentali di € 9.962,88.

### 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	540,86
Materiale di pulizia e consumo c/acq.	20.774,59
Cancelleria	399,28
Materiale sanitario c/acquisti	1.219,38
Ausili per incontinenti c/acquisti	14.531,82
Materiale di manutenzione c/acquisti	1.189,56
Indumenti di lavoro	1.956,31
Carburanti e lubrificanti	735,78

Spese per acquisti vari	152,50
<b>TOTALE</b>	<b>41.500,08</b>

**B7) PER SERVIZI**

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

SERVIZI APPALTI

Descrizione	Importo
Servizi di coordinamento	17.522,93
Servizi mensa esterna	111.850,67
Servizio di lavanderia	3.440,40
Servizi infermieristici	62.666,68
Servizi di logopedia	4.553,21
Servizi di fisioterapia	19.588,00
Servizi di podologia	298,00
Servizi di psicologia	14.675,90
Servizi di assistente sociale	11.693,00
Servizi educativi-ricreativi	21.748,26
Servizi amministrativi	3.156,63
Servizio di manutenzione	6.708,51
Spese personale in comando da altro Ente	10.736,40
Spese Segretario- Direttore in comando da altro Ente	32.470,78
<b>TOTALE</b>	<b>321.109,37</b>

COMPENSI E CONSULENZE

Descrizione	Importo
Spese medico competente	1.141,20
Spese per cons. fiscali e amministrative	4.948,32
Spese per consulenze 81/08	2.555,90
Consulenze tecniche	4.501,12
Compensi per lavori occasionali	1.080,00
IRAP co.co.co e assimilati	3.419,70
Contributi INPS gestione separata	436,11
<b>TOTALE</b>	<b>18.082,35</b>

UTENZE

Descrizione	Importo
Spese per fornitura energia elettrica	24.712,19
Spese telefoniche	1.299,39
Gas e riscaldamento	15.137,90
Fornitura acqua	5.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>46.149,48</b>

MANUTENZIONI

Descrizione	Importo
Altre manutenzione	11.998,95
Canoni di manutenzione periodica	8.278,60
Canoni di manutenzione periodica soft.	7.918,89
<b>TOTALE</b>	<b>28.196,44</b>

ASSICURAZIONI

Descrizione	Importo
Assicurazione fabbricati strumentali	1.657,10
Assicurazione RCA	458,00
Altre assicurazioni	14.850,00
<b>TOTALE</b>	<b>16.965,10</b>

**ALTRI SERVIZI**

Descrizione	Importo
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	439,20
Spese per attività ricreativa	3.381,94
Spese per trasporto anziani	711,75
Spese per analisi, prove e laboratorio	1.232,20
Servizio smaltimento rifiuti speciali	499,73
Spese postali e di affrancatura	111,40
Compensi ai revisori dei conti	2.030,08
Indennità agli amministratori	4.346,24
Contributi su indennità amministratori	229,29
Ricerca, add. e formaz. personale	2.287,40
Provvigioni lavoro interinale	107,44
Altre spese per servizi vari	4.051,38
Spese vari dipendenti - analisi, visite	150,30
Spese per servizi non di competenza	-288,51
<b>TOTALE</b>	<b>19.289,84</b>

**B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI**

Descrizione	Importo
Canoni a noleggio fotocopiatore	1.346,88
<b>TOTALE</b>	<b>1.346,88</b>

L'organico dell'IPAB al 31.12.2019 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 2019 è stato effettuato un concorso pubblico per l'assunzione a tempo indeterminato di Operatori socio-sanitari per la sostituzione di personale cessato a vario titolo. La graduatoria di tale concorso, è stata utilizzata in questi primi mesi del 2020, grazie ad apposita previsione normativa contenuta nella Legge di Bilancio, per sostituire altro personale cessato.

**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	479,44	479,44
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
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>479,44</b>	<b>479,44</b>

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>Ammortamenti sterilizzati</b>	<b>Ammortamenti non sterilizzati</b>	<b>Totale</b>
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	810,44	2.986,37	3.796,81
Ammortamento attrezzature varie	312,20	1.391,07	1.703,27
Ammortamento attrezzature sanitarie	50,63	2.923,89	2.974,52
Ammortamento mobili e arredi	576,87	9.703,01	10.279,88
Ammortamento mobili e arredi d'ufficio	0,00	147,72	147,72
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	0,00	22,55	22,55
Ammortamento macchine d'uff. elettroniche e calc.	0,00	1.910,85	1.910,85
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
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>	<b>40.909,17</b>	<b>21.156,64</b>	<b>62.065,81</b>
<b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)</b>	<b>40.909,17</b>	<b>21.636,08</b>	<b>62.545,25</b>

**B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI**

Negativo.

**B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI**

Negativo.

**B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Imposte di bollo	1.332,00
Tasse di circolazione automezzi	161,58
Tassa sui rifiuti	17.000,00
IMU/TASI	1.262,00
Contributi ad ass. sindacali e di categ.	585,00
Spese varie	540,28
Ritenuta a titolo definitivo su int. att.	800,58
Oneri diversi di gestione non di comp.	-3.571,19
<b>TOTALE</b>	<b>18.110,25</b>

**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 € 1.363,85.

**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 € 60,61, oltre a € 3.018,56 derivanti dalla gestione dei depositi vincolati e dei buoni di risparmio.

Arrotondamenti attivi per € 11,94.

**C17) Interessi e altri oneri finanziari**

Arrotondamenti passivi per € 1,51.

**IMPOSTE CORRENTI**

In questa voce è stato inserito l'ammontare dei tributi dovuti nel 2019.

Nello specifico si prevedono € 1.465,00 per IRES relativo all'anno 2019.

**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 bilancio d'esercizio 2019 conferma che la Casa di Riposo ed Opere Pie riunite gode di buona salute, con un bilancio ed una patrimonializzazione solide, che possono garantire la capacità di guardare al futuro con progetti di innovazione ed espansione.



IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

Tessaro Dott.ssa Ketty

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ketty Tessaro'.

