

**CENTRO SERVIZI PER PERSONE AUTO E NON AUTOSUFFICIENTI
CASA DI RIPOSO "F. FENZI"**

Codice fiscale 00526230263 – Partita iva 02014000265

Viale Spellanzon 62 – 31015 Conegliano TV

**Relazione del Presidente del Consiglio d'Amministrazione
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'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE**

L'esercizio 2018 ha visto l'Ente impegnato su vari fronti, alcuni dei quali particolarmente problematici, che hanno inciso in maniera determinante sul risultato complessivo della gestione.

Si ricorda, in particolare:

- il tasso di assenza del personale dipendente, mantenutosi ancora a livelli importanti, nonostante l'impegno profuso dall'ente sul miglioramento delle condizioni di lavoro;
- le aumentate difficoltà nella gestione dei servizi socio sanitari agli ospiti, dovute alle situazioni cliniche sempre più problematiche delle persone che vengono avviate ai nostri servizi;
- la situazione della liquidità di cassa, utilizzata per la gran parte per il pagamento di interventi indispensabili per far fronte alla messa in sicurezza della struttura;
- il costo generato dal Padiglione Bidoli, ancora non utilizzato.

A fronte di tali difficoltà l'Ente ha contrapposto una fondamentale attività di monitoraggio e contenimento dei costi, attuata attraverso l'applicazione sistematica del controllo di gestione, che ha consentito di adottare, con la dovuta urgenza, interventi per ridurre gli effetti negativi correlati alle problematiche sopra descritte.

In questo senso si pone la decisione di esternalizzare la gestione del Padiglione Est, affidata in via sperimentale a ditta esterna dal 01/07/2018 per il periodo di 8 mesi, previo espletamento di apposita procedura di gara.

La sperimentazione ha consentito di poter registrare confortanti risultati sul versante economico; si sono tuttavia rilevate alcune criticità sul piano della qualità del servizio erogato, ascrivibili alle comprensibili difficoltà dell'avvio di una gestione con una durata limitata. Tale sperimentazione consentirà comunque di poter elaborare una nuova procedura di gara che consenta di consolidare i benefici economici sopra evidenziati e di meglio garantire un adeguato livello qualitativo del servizio.



Sul versante dei ricavi l'esercizio 2018 rileva la capacità di mantenere elevata la copertura dei posti letto (mediamente 228,25), essenziale per garantire l'equilibrio economico del sistema.

Altro elemento qualificante è il recupero di 11 impegnative di residenzialità con conseguente beneficio economico, dal momento che, diversamente, i posti letto avrebbero dovuto essere coperti con ospiti in libera convenzione, con una retta inferiore di circa 25 euro per ciascuna giornata di degenza, rispetto agli ospiti in possesso dell'impegnativa di residenzialità.

Tra le altre voci che hanno consentito di incrementare i ricavi di Casa Fenzi si ricorda il servizio di consulenza fornito a altra IPAB del territorio per lo studio di valutazione e progetto di riorganizzazione dei servizi.

Tra le principali iniziative realizzate si ricordano in particolare:

- l'accreditamento istituzionale regionale di nuovi 38 posti per persone non autosufficienti – ciò grazie anche al forte investimento di rinnovo strutturale –, intervento che ha permesso di avere la possibilità di acquisire nuove impegnative di residenzialità;
- riduzione di 38 posti letto per persone parzialmente autosufficienti (servizio non presente nelle norme di riferimento), servizio scarsamente remunerativo;
- la piena occupazione dei posti letto in libera convenzione;
- la conclusa ristrutturazione del Padiglione Est, ove possono essere ospitati 83 ospiti non autosufficienti;
- l'acquisizione di finanziamento del 50% del costo, pari a € 88.000,00, per l'intervento di sostituzione di alcuni generatori della Casa, a seguito della partecipazione al bando regionale sull'efficientamento energetico (dgr n. 1465 del 08/10/2018);
- l'adeguamento della documentazione e del sistema informatico alla nuova normativa sulla privacy (GDPR 679/2016);
- l'ottimizzazione della gestione della cartella clinica informatizzata;
- l'ottimizzazione del software di gestione del personale che rende ancor più efficace il controllo di gestione;
- l'adozione di una turnazione ciclica per gli operatori socio sanitari e infermieri, che prevede la costante sostituzione del personale assente e la corretta fruizione delle ferie maturate;
- la formazione di alcuni OSS (over 55) per l'espletamento del servizio di parrucchiere, ora esteso a tutti i residenti di Casa Fenzi. La formazione è stata effettuata dalla scuola ENAIP;
- la prosecuzione del confronto con le Organizzazioni Sindacali e susseguente accordo per la gestione del recupero delle festività infrasettimanali del periodo 2001-2008. In tal modo si è finalmente superata l'annosa problematica che ha generato non pochi problemi gestionali, relazionali ed economici;
- l'esternalizzazione delle manutenzioni ordinarie degli impianti elettrici e termoidraulici, che ha consentito un generale riordino di tali attività;
- l'ottimizzazione del sistema di sicurezza aziendale, attuato attraverso costanti verifiche sul sistema di prevenzione e Protezione e interventi di formazione. In tale contesto si pone altresì la pianificazione delle prove di evacuazione per l'eventualità di incendio. La prova di evacuazione è stata espletata il 15/02/2018;
- l'implementazione delle collaborazioni con associazioni di volontariato del territorio e loro coinvolgimento nelle attività della casa promosse a favore delle persone ospiti – interventi per circa 25 ore settimanali;
- la stipula della convenzione con la Fondazione CARITAS per l'utilizzo di immobili di proprietà dell'ente. Si tratta di immobili rimasti inutilizzati per oltre 15 anni e produttivi di soli costi a carico del bilancio. La Fondazione CARITAS destina tali immobili a persone bisognose individuate dalla stessa Fondazione e, correlativamente, corrisponde un affitto a Casa Fenzi;
- la costante revisione delle procedure operative legate al sistema qualità interno;
- il costante monitoraggio dell'andamento dei servizi di Casa Fenzi attraverso il sistema di qualità e la stretta collaborazione con il comitato famigliari e il nostro Ufficio Relazioni con il Pubblico (URP);
- la costante attenzione al recupero dei crediti;
- il prosieguo del progetto legato all'accompagnamento al fine vita;
- il prosieguo del servizio "spazio docce" per le persone senza fissa dimora, in collaborazione con associazioni di volontariato territoriali;
- il prosieguo dell'attività del Bar interno, che ha dato maggior vitalità ai luoghi di ritrovo della nostra Casa;
- l'implementazione e valorizzazione del servizio di assistenza spirituale organizzando un opportuno supporto al sacerdote presente in struttura;



- la prosecuzione dell'attività di confronto con altri centri di servizi aderendo al network – Seniornet, che consente all'Ente proficui scambi di informazioni, sia sugli aspetti qualitativi sia sugli aspetti della gestione economica dei servizi;
- la continua ricerca finalizzata a rendere economica la gestione di Casa Bidoli, che, allo stato genera esclusivamente costi e, in particolare, il costo correlato al pagamento del canone di locazione finanziario (leasing) pari a circa € 82.000/anno. In tale attività di ricerca sono stati coinvolti anche il Comune di Conegliano e l'Azienda ULSS 2 Marca Trevigiana.

Quanto sopra rende evidente un contesto operativo articolato e complesso, la cui corretta gestione ha permesso a Casa Fenzi di mantenere il ruolo di struttura territoriale di riferimento per le politiche sociali a favore della residenzialità di persone non autosufficienti. Casa Fenzi è oggi una struttura che attrae, coinvolge, anima, stimola progettualità e è riconosciuta per la buona umanizzazione dei servizi e la competenza dei suoi operatori.

INVESTIMENTI

Vengono di seguito elencati i principali investimenti realizzati nel 2018:

Tipologia	Importo in €	Descrizione
Fabbricati strumentali	648.578,71	Si tratta, principalmente, dei lavori di adeguamento del Padiglione Est, 3 ^a stralcio
Attrezzature Sanitarie	16.143,25	– n. 1 barella doccia, – n. 1 barella ospedaliera, – n. 1 lavapadelle – n. 2 sollevatori
Attrezzatura varia	16.179,33	– n. 1 carrello elevatore, – n. 9 trasmettitore/data logger temperatura, – n. 12 televisori e supporti – n. 1 carrello multisensoriale
Mobili ed arredi	124.550,38	Si tratta, principalmente, degli arredi del 2 ^a nucleo pad. Est e tendaggi
Automezzi	19.707,60	Si tratta dell'acquisto di un Fiat Doblò, allestito per il trasporto disabili

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

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Le iniziative intraprese nel 2018 si pongono come base per l'ulteriore sviluppo dell'Ente che troverà attuazione fin dal 2019. In tale anno l'attività verrà orientata alla realizzazione dei seguenti progetti:

- l'individuazione di soluzioni operative per la gestione di Casa Bidoli;
- la gestione della nuova gara per l'affidamento della gestione del Padiglione Est, nella quale dovrà essere data particolare attenzione alla qualità del servizio;
- l'avvio del percorso finalizzato a:
 - l'adeguamento dei bagni del Padiglione Ovest dell'intero corpo C);
 - l'adeguamento dell'impianto di climatizzazione del corpo D) del Padiglione Ovest
 - la messa a norma antisismica dei corpi A, B e C della struttura principale;
 - la sistemazione del parcheggio;
- iniziative rivolte al risparmio energetico.

**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 2018 ha registrato un fatturato delle prestazioni pari a € 7.700.796,05 così determinato:

TIPOLOGIA	Giornate 2017	Giornate 2018	Ricavi rette 2017	Ricavi rette 2018	Quote regionali di residenzialità 2017	Quote regionali di residenzialità 2018
Ricavi per rette ospiti	80715	82517	4.488.198,70	4.781.870,30		
Quote regionali di residenzialità	51567	53370			2.835.398,79	2.918.925,11
TOTALE					7.323.600,18	7.700.796,05

La media di posti letto occupati è stato pari a n. 228,25 (223,26 nel 2017), con una % gg di p.l. libero pari a 1,51 per i non autosufficienti e 2,81 per gli autosufficienti.

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

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

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nell'esercizio 2018 si evidenziano € 89.511,59 relativi al PAF per i lavori di adeguamento dell'Edificio Bidoli. Nell'esercizio 2018 l'ente ha ricevuto € 3.750,00 relativamente al contributo annuale del Tesoriere Banca di Credito Cooperativo delle Prealpi.

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari, per un totale di € 179.991,52. In particolare:

Descrizione	Importo 2018
Rimborsi fisioterapista/ logopedista – ULSS 2	103.291,74
Altri ricavi e proventi (Convenzione con Casa Tomitano Boccassin di Motta di Livenza)	12.302,51
Rimborsi spese vari (principalmente Contributo Service Vending)	12.311,48
Ricavi diversi pasti esterni	5.870,91
Altri ricavi (rimborsi Inail, rimborsi assicurazioni...)	11.318,49
Recupero oneri personale distaccato presso terzi (Casa Tomitano Boccassin per RSPP e Istituti San Gregorio per Coordinatore di nucleo) per di Nucleo)	34.896,39

Sono stati inoltre riportati i seguenti ricavi di natura eccezionale:

- Donazioni e lasciti: residuo donazione sig.ra Marinelli, euro 35.929,47
- Erogazioni liberali ricevute: varie da familiari, euro 3.533,98
- Sopravvenienze attive eccezionali: si tratta dell'estinzione debito relativo all'anticipazione della residente sig.ra Casonato Angelina a seguito donazione modale, che l'Ente ha ricevuto nell'anno 2009. A fronte della donazione l'Ente si è impegnato e ha garantito l'assistenza al donante.

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

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Materie prime (succhi, bibite), Consumo (Prodotti tessili vari, plastica, materassi, guanciali, hardware di consumo, chincaglieria varia) Igiene ospiti, Incontinenza (pannoloni), Monouso (Veline, salviette asciugamani, carta igienica, rotoloni, tovaglioli, guanti, sacchi, prodotti chiesa)	141.353,46	136.221,99

MATERIALE PULIZIA

L'acquisto di materiale di pulizia è così dettagliato:

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Per carrelli, lavanderia, lavastoviglie	21.910,71	26.136,7

CANCELLERIA

L'acquisto di materiale di cancelleria è così dettagliato:

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Cancelleria, toner	6.332,79	9.832,29

MATERIALE SANITARIO

L'acquisto di materiale sanitario è così dettagliato:

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Materassi antidecubito, materiale per contenzione, pulsossimetri, gel, elettrodi, integratori alimentari	27.966,09	29.666,46

MATERIALE MANUTENZIONE

L'acquisto di materiale manutenzione è così dettagliato:

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Materiale elettrico, idraulico, edile, ricambi per attrezzature e impianti	17.938,06	18.865,04

MATERIALE INDUMENTI DA LAVORO

L'acquisto di materiale indumenti da lavoro è così dettagliato:

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Scarpe e indumenti per personale dipendente, DPI	2.282,29	5.280,31

CARBURANTI E LUBRIFICANTI

L'acquisto di carburanti e lubrificanti è così dettagliato:

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Carburanti per veicoli e gruppo elettrogeno	1.884,22	1.875,22

B7) PER SERVIZI

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

**SERVIZI APPALTATI**

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Servizi assistenziali	53.472,59	46.296,55
Servizi pulizia e sanificazione	87.301,07	145.618,68
Mensa esterna	626.293,40	574.387,48
Servizi di derattizzazione	2.405,84	1.378,77
Lavanderia	212.373,00	212.355,00
Sanitari	782.228,22	358.208,77
Smaltimento rifiuti speciali	6.278,25	6.062,52

L'aumento dei costi della voce Sanitari è dovuto alla imputazione a tale categoria di alcuni costi in precedenza imputati a servizi assistenziali e del costo per l'esternalizzazione della gestione del servizio al Padiglione Est.

COMPENSI E CONSULENZE

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Servizi amministrativi	29.766,10	28.004,77
Amministrative e fiscali	26.278,80	13.636,48
Spese per consulenza L. 81/08	7.405,79	6.399,30
Legali e notarili	197,77	28.396,65
Consulenze tecniche	4.573,76	4.823,36

Le spese amministrative e fiscali si riferiscono a consulenze fiscali e professionali. Rispetto al 2017 si registra un aumento dovuto a consulenze straordinarie per la ricostruzione del Fondo produttività, in correlazione al nuovo CCNL e per l'analisi delle conseguenze giuridico, fiscali ed economiche per l'ipotesi di trasformazione della natura giuridica dell'Ente (riforma Ipab).

Rientrano invece nei servizi amministrativi le spese relative ai programmi Inventario -Ad Hoc- Cartella Utente Web-HC Solution (Paghe).

Le spese per consulenza 81/08 comprendono analisi di laboratorio, l'attività svolta dal medico del lavoro (visite al personale dipendente, sopralluoghi, riunioni), la consulenza in materia di antincendio.

Le consulenze tecniche riguardano incarichi per varie definizioni, in particolare collaudo miglioramento sismico (corpo B – Sala Marinelli), collaudo scala di sicurezza metallica e APE (Attestato Prestazione Energetica).

UTENZE

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Luce	185.963,98	164.489,49
Telefonia	10.695,24	14.156,09
Gas	93.021,51	93.610,80
Acqua	41.983,07	44.705,95

L'aumento del costo per energia elettrica (luce) è dovuto in particolare all'apertura dell'edificio Bidoli, utilizzato per trasferire gli ospiti del Padiglione Est in concomitanza agli interventi di adeguamento del suddetto Padiglione. Ha inciso anche l'andamento climatico sfavorevole della scorsa estate particolarmente calda.

MANUTENZIONI

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Manutenzione fabbricati strumentali	1.366,40	1.410,20
Manutenzione impianti telefonici	-	1.220,00
Altre manutenzioni	78.810,26	114.791,07
Canoni di manutenzione periodica	95.779,03	72.200,51
Canoni di manutenzione periodica software	24.134,09	19.322,43



Sotto la voce "Altre Manutenzioni" si ricomprendono: interventi su gruppo elettrogeno, su refrigeratori, batterie luci di emergenza, adeguamento cabina elettrica, impermeabilizzazione varie guaine esterne, pratiche INAIL centrale termica e libretti GAS, riqualificazione centrale termica, interventi su attrezzature sanitarie e riparazioni varie impianti idrici, termomeccanici, elettrici e impianti elevatori.

I canoni di manutenzione software sono relativi ai software Gestione Paghe, Contabilità, Cartella Sanitaria Informatizzata, Protocollo.

I canoni di manutenzione periodica sono relativi all'affidamento a ditte esterne per la manutenzione ordinaria di tutti gli impianti della Casa: idraulico, elettrico, meccanico, antincendio, elevatori, gas medicali.

COMPENSI PER COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Compensi ai revisori dei conti	8.407,87	6.170,84
Compensi per lavori occasionali	1.770,00	1.716,25

I costi per compensi occasionali si riferiscono principalmente alle attività di assistenza all'Ufficio Personale per l'espletamento di pratiche pensionistiche.

RICERCA, ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Ricerca, addestramento e formazione pers.	21.806,50	15.824,70

ASSICURAZIONI

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Assicurazione fabbricati strumentali	11.398,00	13.000,00
Assicurazione RCA	2.651,50	1.769,00
Altre assicurazioni (infortuni, tutela legale)	29.451,76	26.389,98

ALTRE SPESE PER SERVIZI VARI

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Altri servizi: CRI e Museo Arte Bambina (attività rivolte ai residenti), Lavanderia Eureka (servizio domiciliare per il Comune di Conegliano)	12.121,66	16.716,80

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Descrizione	Importo 2018	Importo 2017
Affitti e locazioni	4.602,27	6.155,06
Canoni leasing Bidoli	171.254,39	171.254,39
Licenza d'uso software d'esercizio	428,17	2.002,10
Canoni di noleggio	25.249,58	29.746,63
Canoni di concessione	1.801,37	2.500,00

La voce Affitti e locazioni si riferisce all'affitto di parte del suolo di proprietà di Ferrovie. Relativamente a tale costo sono state avviate trattative con Ferservizi spa per giungere ad un accordo di comodato d'uso gratuito a fronte dell'impegno dell'Ente di provvedere alla manutenzione del verde della zona stessa.

Il canone leasing Ex Fregolent (Bidoli) si riferisce alla quota relativa al 2018 così come specificato in premessa. Il costo relativo alle licenze d'uso software d'esercizio si riferisce in particolare alle licenze annuali per antivirus, ai domini di posta elettronica (ordinaria e certificata) dell'Ente.



Il costo per canoni di noleggio si riferisce al noleggio dei sistemi antidecubito (n. 40) e stampanti.

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito al 31.12.2018 da n. 147 (n. 166 al 31.12.2017) dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed autonomia locali. Ad essi si aggiungono, con contratto di lavoro interinale, n. 1 lavoratore presso gli Uffici, n. 1 Assistente Sociale, n. 1 Logopedista, n. 1 operatore Sala da Pranzo, n. 1 Addetto alle Pulizie, oltre a Oss, in misura variabile durante il corso dell'anno, in base alle esigenze di reparto.

E' presente inoltre il servizio affidato alla Cooperativa: fino al 30.06.2018 servizio di assistenza socio-sanitaria e igiene ambientale del 3^a e 4^a piano padiglione est e 4^a piano padiglione ovest e nucleo Bidoli per 18 posti letto, dal 01.07.2018 global service del padiglione Est (73 posti letto).

Nel prospetto che segue viene esposta la distribuzione dei costi del personale:

Descrizione	Totale 2018	Totale 2017
Stipendi personale dipendente	2.867.008,74	2.933.225,31
Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)	175.882,37	404.327,61
Fondo produttività	468.814,47	375.076,21
Festività infrasettimanali	/	2.363,08
Accantonamento per spese del personale (rinnovo contratto)	/	80.000,00
Stipendi personale dipendente non di competenza	/	- 946,58
Contributi INPS ex INPDAP	888.504,10	911.300,64
Contributi INAIL personale dipendente	51.873,62	51.034,03
Contributi INPS	25.351,11	7.458,80
Oneri sociali non di competenza	87,97	714,82
IRAP metodo retributivo	283.169,58	304.981,32
IRAP metodo retributivo non di competenza	- 4.345,00	- 93,92
Altri costi personale	1.800,00	900,00

Il costo complessivo del personale rappresenta il 70% dei costi della produzione.

Di particolare impatto è il dato delle assenze del personale dipendente, che di seguito viene evidenziato:

	gg 2018	gg 2017	costo 2018	costo 2017
aspettativa	989	1198	65.940,00	92.000,00
infortuni	197	676	13.907,00	54.000,00
malattia	1540	2054	111.700,00	160.000,00
L. 104	486	427	29.088,00	33.000,00
maternità	979	1552	55.191,00	111.000,00
	4191	5907	275.826,00	450.000,00

Le successive tabelle riportano i dati delle assenze riferite alla preponderante parte del personale dipendente, ascrivibile alle categorie di OSS e Infermieri professionali:

OSS

anno	numero	assenze per malattia	assenze per infortuni	totale assenze	media gg assenza
2015	98	1093	150	1243	12,68
2016	85,8	1440	266	1706	19,88
2017	80,25	1242	602	1844	22,98
2018	79,19	1252	188	1440	18,18

Infermieri

anno	numero	assenze per malattia	assenze per infortuni	totale assenze	media gg assenza
2015	19,71	107	145	252	12,79
2016	15,7	101	6	107	6,82
2017	15,45	242	10	252	16,31
2018	19,67	112	0	112	5,69



Rispetto agli anni precedenti la situazione assenze per malattie e infortuni ha avuto una diminuzione sia per le figure OSS che per gli Infermieri. Ha certamente contribuito a tale risultato la continua attenzione alla sicurezza aziendale (corsi teorici di aggiornamento con RSPP interno, corsi in reparto, come ad esempio corso uso telino di movimentazione, in collaborazione con il servizio di fisioterapia) e anche gli interventi sull'organizzazione del servizio, come, ad esempio, il progetto parrucchiera e l'esternalizzazione della gestione del Padiglione Est dal 01/07/2018.

FERIE E ORE DA RECUPERARE

Per quanto attiene la situazione delle ferie e delle ore da recuperare al 31/12/2018 si sono rilevati i seguenti dati:

- ferie residue competenza 5.331,34 gg – debito € 437.323,60
- ore da recuperare competenza 2018 ore 113.928,78 – debito € 152.679,96

Sia pur in riduzione, resta comunque complessa la situazione legata al recupero delle ferie residue e le ore in conto recupero. Ora la turnazione è ciclica ma, nonostante ciò, causa gli importanti tassi di assenza, l'organizzazione non riesce a intervenire in modo significativo per smaltire le ferie residue accumulate negli anni trascorsi.

E' proseguito nel corso del 2018 il tavolo di confronto con le Organizzazioni Sindacali e susseguente accordo per la gestione del recupero delle festività infrasettimanali del periodo 2001-2008.

SICUREZZA SUL LAVORO

Per quanto riguarda la formazione sulla sicurezza erogata nell'anno 2018:

argomento	Num. dipendenti	Ore per singolo dipendente	totale
Risk management	2	4	8
Lavori in quota	3	8	32
Uso ple	1	11	11
Paziente infetto	1	12	12
Formazione manuale dei carichi	71	1	71
Formazioni addetti antincendio	20	16	320
Aggiornamento antincendio	50	1	50
Corso preposti	7	8	56
TOTALE ORE FORMAZIONE SICUREZZA 2018			560

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 sterilizzati	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo			
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato		3.447,82	3.447,82
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato			
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi		9.547,32	9.547,32
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)		12.995,14	12.995,14

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti sterilizzati	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	153.407,24	60.143,54	213.550,78
Ammortamento impianti generici		32.249,52	32.249,52

**CASA DI RIPOSO FENZI**

Codice fiscale 00526230263

Ammortamento impianti specifici	3.140,64	2.458,08	5.598,72
Ammortamento macchinari		988,20	988,20
Ammortamento attrezzature varie	4.387,34	9.177,22	13.564,56
Ammortamento attrezzature sanitarie	6.698,31	8.631,48	15.329,79
Ammortamento mobili e arredi	5.783,78	59.962,45	65.746,23
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio		651,95	651,95
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	898,00	9.739,14	10.637,14
Ammortamento autovetture		2.325,00	2.325,00
Ammortamento automezzi		1.970,76	1.970,76
Ammortamento automezzi trasporto sanitario			
Ammortamento automezzi trasporto anziani			
Ammortamento altri beni materiali		10.373,50	10.373,50
Ammortamento non di competenza		197,73	197,73
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	174.315,31	198.868,57	373.183,88

TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	174.315,31	211.863,71	386.179,02
---	-------------------	-------------------	-------------------

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non si rilevano accantonamenti in merito.

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Non si rilevano accantonamenti in merito.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Descrizione	Totale 2018	Totale 2017
Imposte di bollo	526,00	428,30
Tasse di circolazione automezzi	778,09	498,24
Tassa sui rifiuti	56.640,20	53.080,93
Imposta di registro	18,70	200,00
Tasse di concessione governativa	4,13	4,13
Altre imposte e tasse	1.900,00	2.285,50
Abbonamenti riviste, giornali	12,00	76,80
Spese varie	2.519,27	6.294,34
Omaggi	42,24	3.764,81
Multe e ammende	1.057,95	10,76
Erogazioni liberali pagate	1.080,00	1.575,89
Costi su interessi attivi di banca	53,84	2.570,37
Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	33,00	83,56
Sopravvenienze passive	600,00	
Rettifica ricavi anni precedenti		1.387,38
Oneri diversi di gestione non di competenza	3.235,69	
TOTALE	68.501,11	72.261,01

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi che non trovano allocazione nelle altre voci di bilancio, per un importo totale di € 68.501,11 (€ 72.261,01 nel 2017).

In particolare si evidenziano € 56.640,20 per tasse rifiuti (€ 53.080,93 per il 2017).

**ATTIVITA' 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.

Descrizione	Totale 2018	Totale 2017
Affitti fabbricati non strumentali	8.378,36	4.841,73

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

Descrizione	Totale 2018	Totale 2017
Acquisti attività non caratteristica (materiale idraulico)	1.479,62	4.046,59
Acquisti per servizi attività non caratteristica non di competenza		245,28

B7) PER SERVIZI

Descrizione	Totale 2018	Totale 2017
Manutenzione fabbricati non strumentali (intervento idraulico Piazza Calvi e messa in sicurezza manto di copertura Via Vital)	7.000,50	2.120,03
Acquisti per servizi attività non caratteristica (spese condominiali, I Tigli pulizia e dipintura Via Vital)	8.954,18	

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	Importo 2018	Importo 2017
Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	6.794,00	6.807,00
Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica non di comp.		2.775,00

**AREA FINANZIARIA**

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

C15) Proventi da partecipazioni

Non presente.

C16) Proventi finanziari

L'Ente nel corso del 2018 ha incassato interessi (bancari e postali), al lordo delle ritenute fiscali, per € 207,06.-

C17) Interessi e altri oneri finanziari

In particolare € 3.197,62 per interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario e € 6.263,22 di interessi passivi relativi al mutuo stipulato nel corso dell'anno 2018 relativamente ai lavori del padiglione est, 3^ stralcio.

IMPOSTE CORRENTI

L'ammontare tributi anno 2018 relativi ai tributi ammonta a € 5.807,00 (€ 11.094,00 per l'anno 2017).

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

Il bilancio di esercizio 2018 chiude con una perdita di € 117.266,38.

Si tratta di perdita inferiore al costo per ammortamento dei cespiti esistenti al 01.01.2014 (c.d. ammortamenti "sterilizzabili"), pari a €. 174.315,31 che, ai sensi dell'art. 21 dell'allegato A della DGR 780/2013, non va conteggiato per gli effetti dell'articolo 8, comma 7, della legge regionale 43/2012.

INCIDENZA DEGLI AMMORTAMENTI SUL RISULTATO DI ESERCIZIO

I costi per ammortamenti hanno un impatto considerevole sul bilancio.

Al netto dei costi complessivi per ammortamenti (sterilizzabili e non), pari a € 386.179,02, l'esercizio 2018 risulta positivo per € 268.912,04. Considerando solo i costi per ammortamenti sterilizzabili (€ 174.315,31), il risultato è positivo per € 57.048,93.

6 - CONCLUSIONI

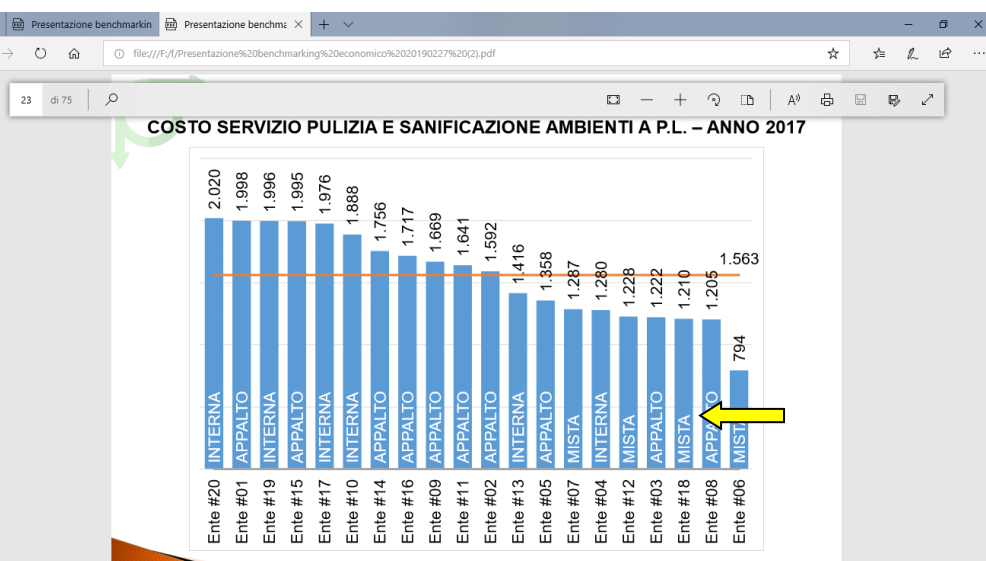
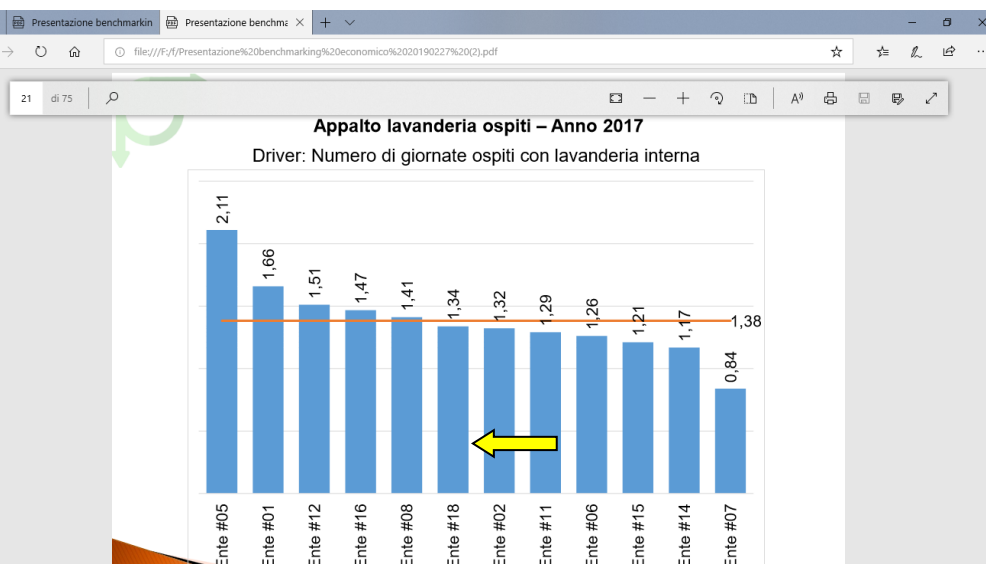
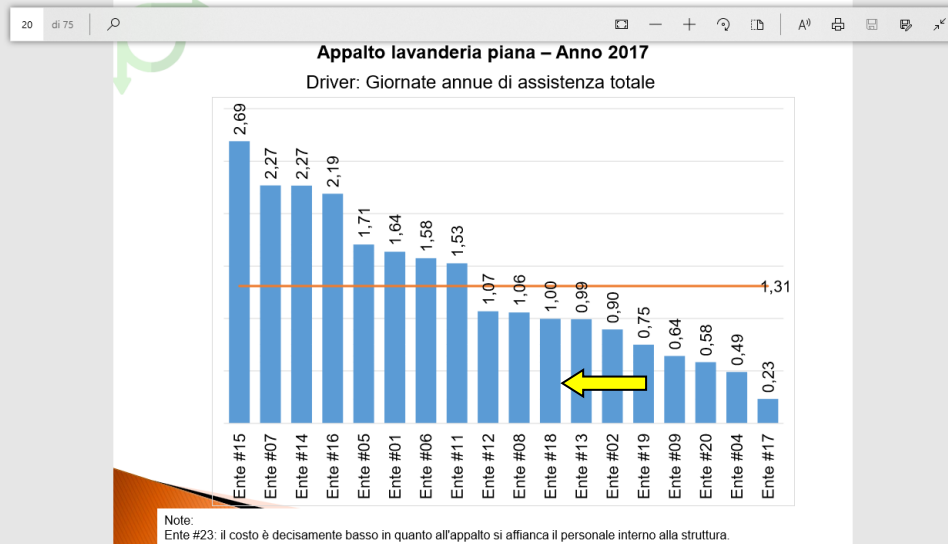
I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

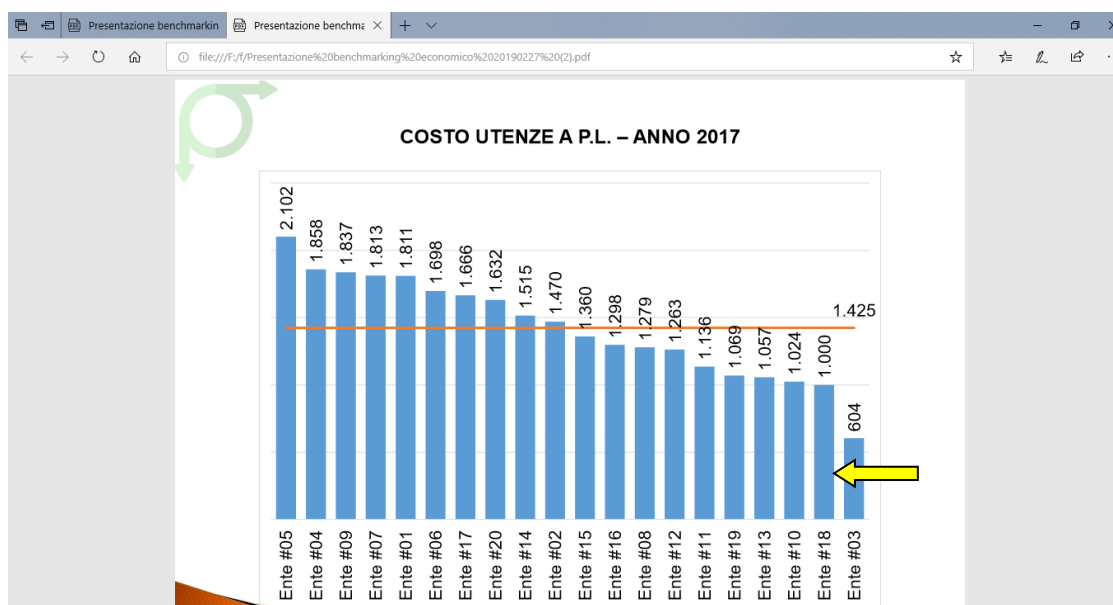
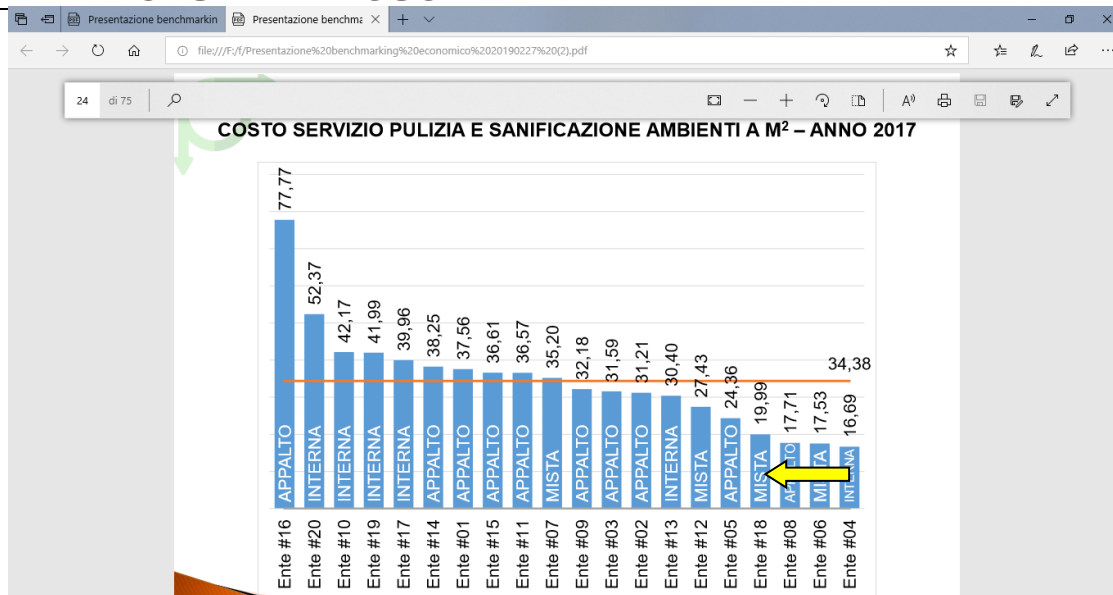
Il risultato di esercizio presenta una perdita di entità sostenibile se comparata al complesso dell'attività economica dell'Ente e comunque autorizzata.

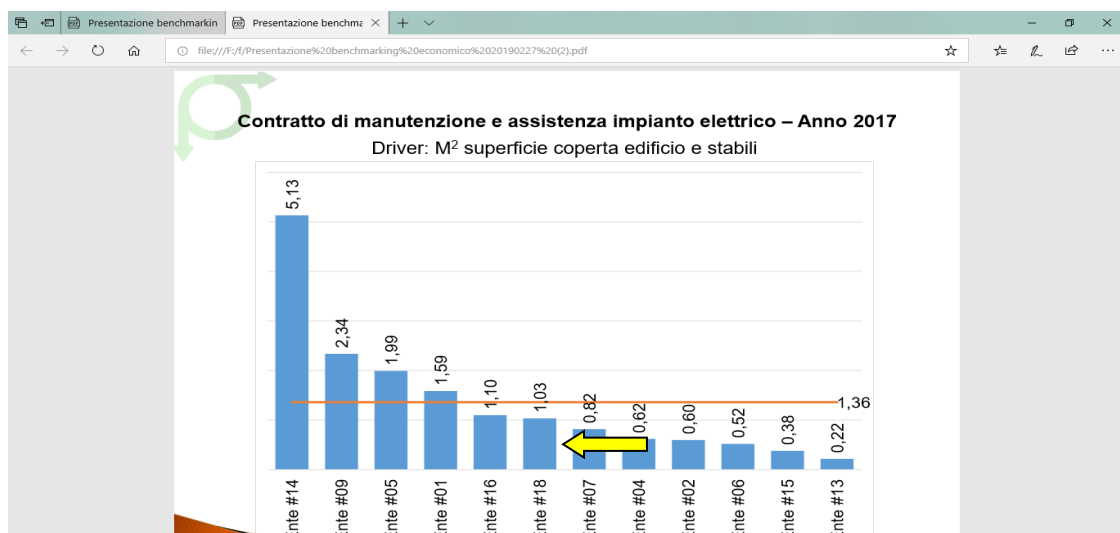
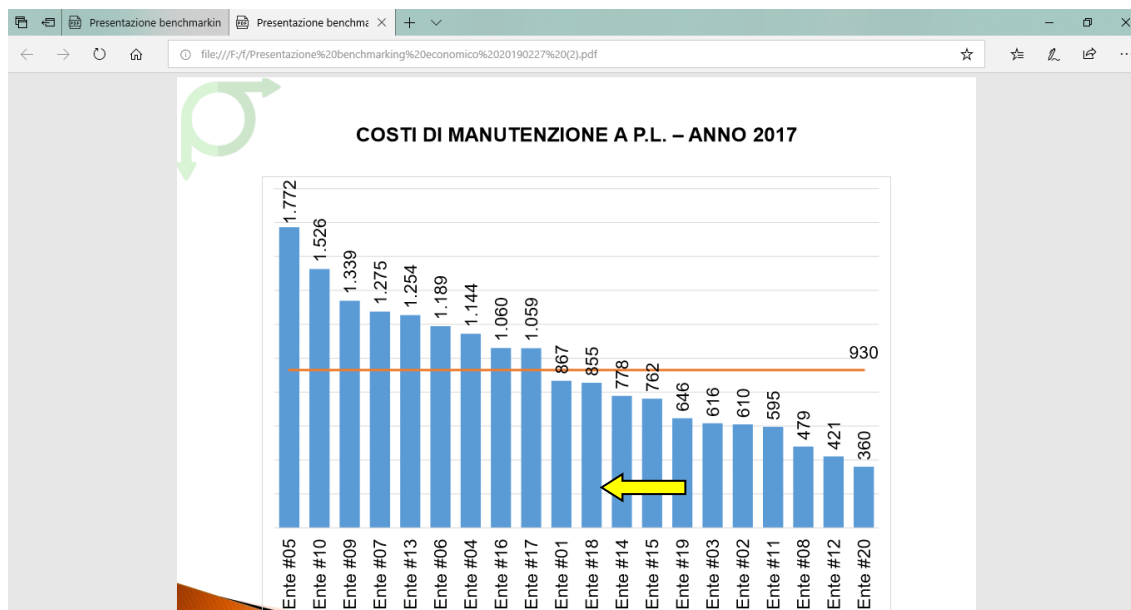
La gestione economica ha consentito di annullare parte importante dei costi per ammortamenti.

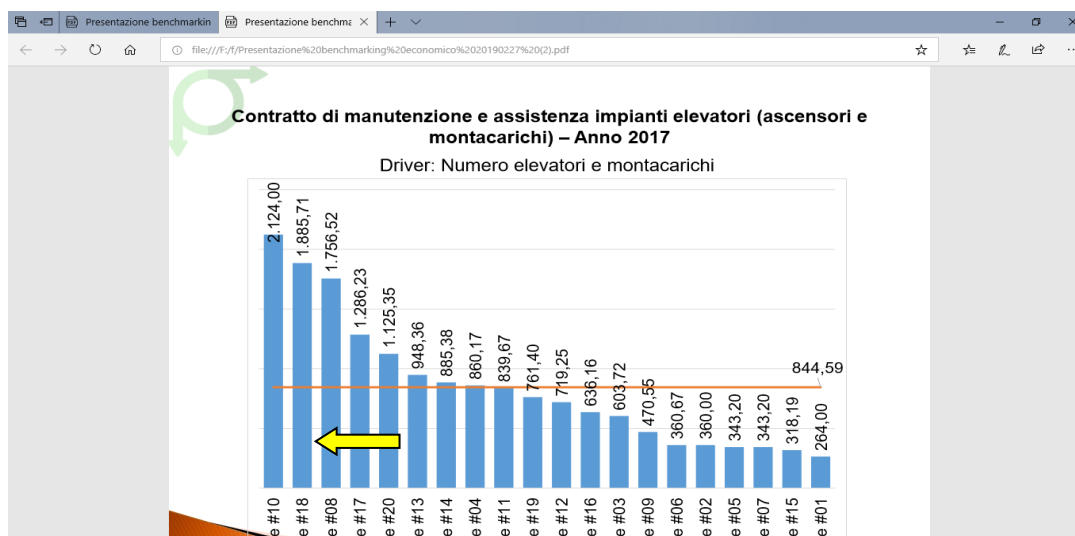
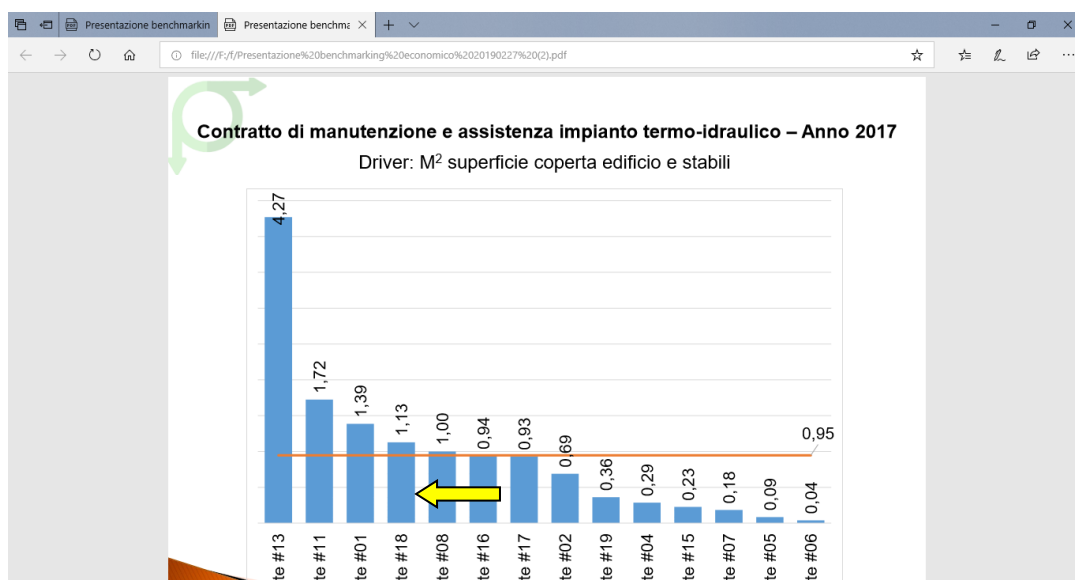
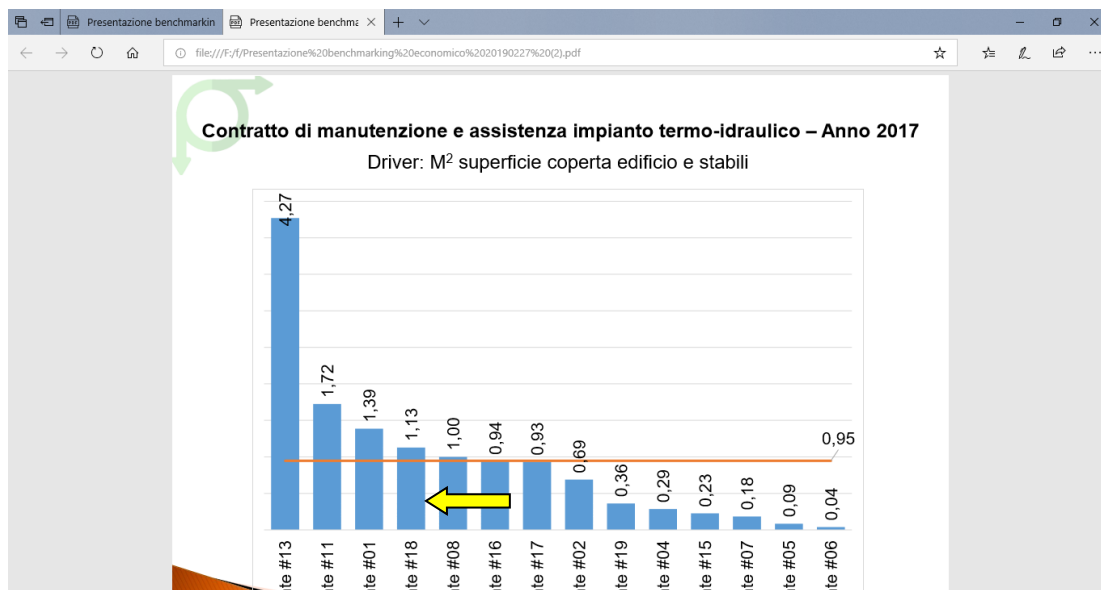
Prosegue nel 2019 l'attività di razionalizzazione dei costi e di massimizzazione dei ricavi per conseguire l'obiettivo del pareggio di bilancio.

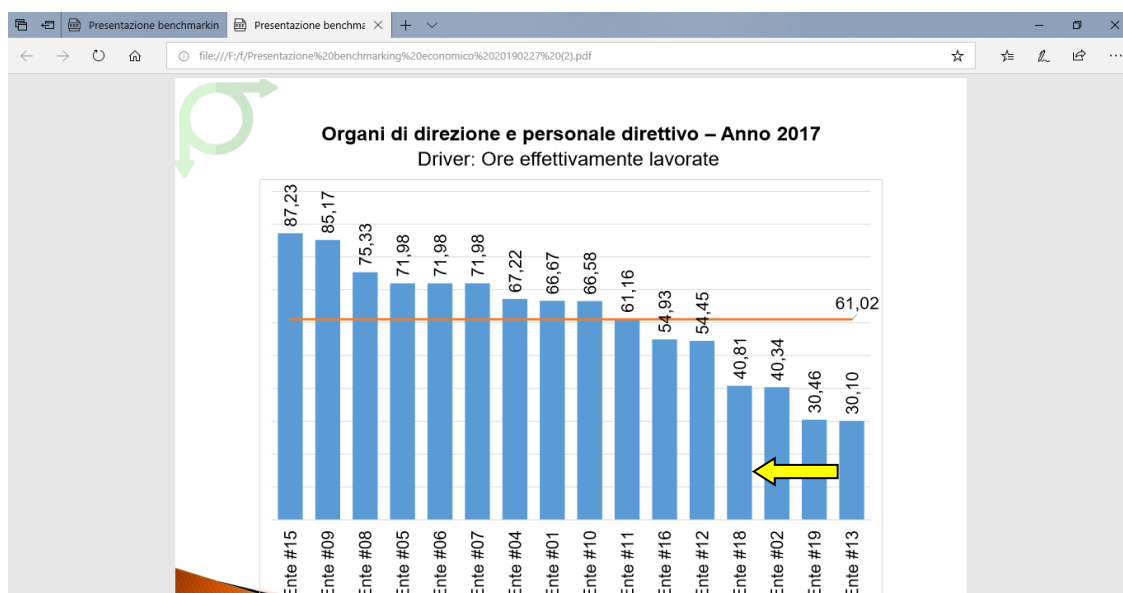
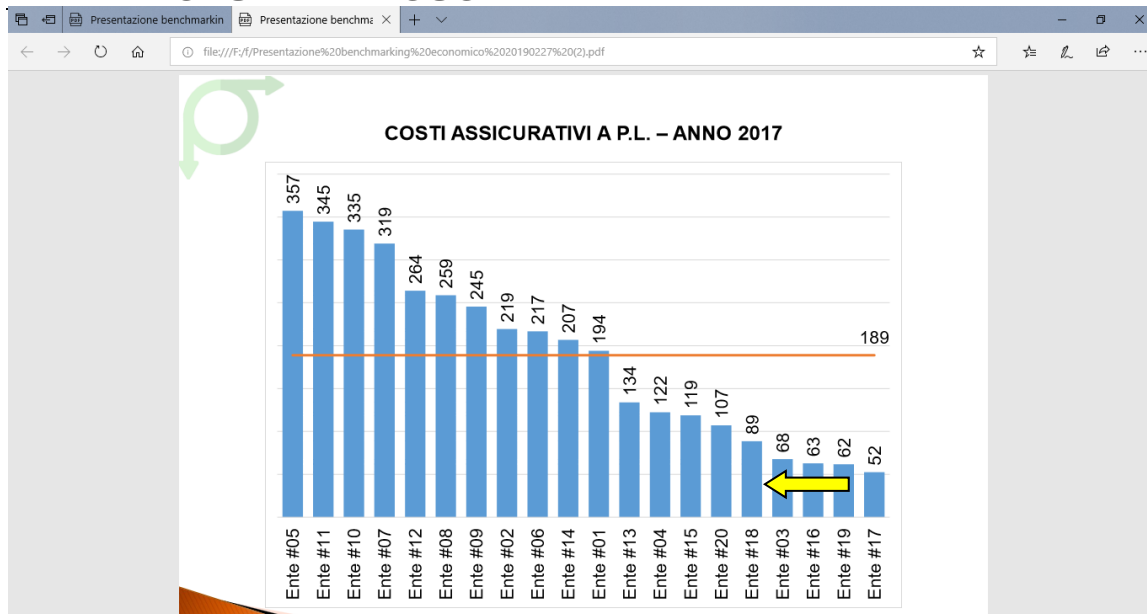
A conclusione si ritiene utile, esporre un riassunto dei risultati della rilevazione di benchmarking economico relativa agli anni 2016-2017 realizzato da Seniorinet con la collaborazione di n. 20 Centri di Servizio, rappresentativi di 2.995 PL. Casa Fenzi è l'Ente #18.

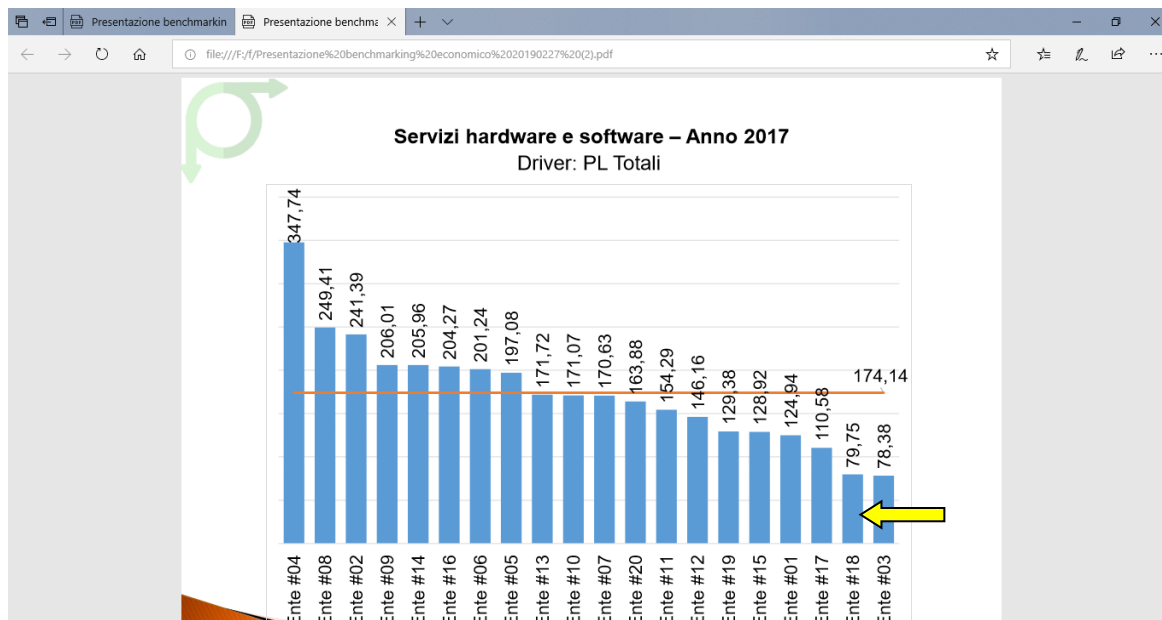












IL PRESIDENTE
Gianni Zorretto