



BILANCIO ESERCIZIO 2018

- Relazione morale
- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Bilancio CEE
- Nota integrativa
- Riepilogo analisi % della spesa
- Relazione del revisore

La missione

La Fondazione Residenza Amica Onlus intende rispondere ai bisogni di cura e di assistenza di persone anziane svantaggiate. Tale opera viene svolta tramite l'accoglienza residenziale.

Nello svolgere la sua attività la Fondazione si prende cura della persona nella sua totalità, favorendo l'espressione delle sue diverse dimensioni – fisica, psicologica, sociale e affettiva, culturale, spirituale e ricreando un contesto di vita in cui la persona si senta valorizzata nella sua unicità e in cui la famiglia sia considerata una risorsa primaria.

La Fondazione si propone esclusivamente il perseguimento di finalità sociali nei settori dell'assistenza sociale e sociosanitaria e tutti quegli scopi rientranti nell'ambito delle finalità del Piano Socio Sanitario Regionale che vengono ritenuti utili dalla Fondazione.

La Fondazione indirizza i propri interventi verso gli anziani, con priorità a quelli residenti nel comune di Giussano, rispondenti alle esigenze assistenziali presenti in Giussano

La RSA si pone come obiettivo quello di essere sempre più vicino ai bisogni degli ospiti, quello delle uscite all'esterno e di apertura della casa verso realtà integrate nel territorio, e di effettuare degli interventi innovativi sulla cronicità degli ospiti. La salute va considerata prescindendo dallo stato di malattia, cercando di valutare e valorizzare le funzioni presenti in ogni singola persona. La funzione va perciò a sostituire il concetto di disabilità aprendosi ad una valorizzazione delle diverse abilità che ogni singola persona è in grado di esprimere all'interno del suo contesto sociale; quindi per la Persona come risorsa attiva in grado di realizzare e raggiungere i propri obiettivi personali e sociali. La struttura non deve vivere per sé stessa, per la sua buona organizzazione, ma deve vivere e funzionare per la persona che vi è ospitata. Crediamo sia necessario ricercare il compromesso ideale tra la attenzione alla persona e la funzionalità della struttura. Il processo di crescita della struttura è dato dalla continua ricerca di metodologie e strategie idonee ad attuare il compromesso. Punti cardine quindi di questo tipo di impostazione lavorativa sono le figure professionali che ruotano attorno all'utente del servizio, che, coscienti degli obiettivi fissati, promuovono iniziative volte al recupero e assistenza della persona sia dal punto di vista fisico che mentale. Lo studio e l'analisi degli atteggiamenti di chi opera nella struttura socioassistenziale deve diventare una costante per far sì che si possa valutare e valorizzare la figura e le capacità di ciascuna persona. La formazione del personale passa attraverso questo stadio che porta alla piena coscienza del vero significato della esistenza e quindi motiva l'intervento dell'operatore che sarà più pronto a dare servizi assistenziali con gli atteggiamenti giusti e valorizzanti. La R.S.A. si impegna in un cammino di crescita della professionalità e dello sviluppo delle risorse umane delle persone che vi operano per garantire agli ospiti la migliore qualità di vita, si pone come obiettivo di modellare strategie funzionali che permettano di raggiungere obiettivi attraverso la comprensione degli schemi comunicativi degli interlocutori e con il sapiente uso del linguaggio con la possibilità di entrare più in relazione con chi ascolta.

Il Centro Diurno Integrato è stato creato per offrire assistenza agli anziani affetti da decadimento cognitivo (con particolare attenzione alla malattia di Alzheimer), con l'obiettivo di prendersi cura dell'utente malato e favorire il recupero della performance cognitive e motorie residue, ma anche di dare un supporto concreto al caregiver spesso appesantito dalla malattia che progressivamente modifica gli aspetti cognitivi, affettivi e comportamentali della persona cara. L'invecchiamento è una tappa della vita che richiede l'accettazione dei cambiamenti di diversi aspetti della propria esistenza. È una fase della vita che mette in gioco non solo dinamiche profondamente intime e personali di chi sta affrontando questo processo, ma anche dinamiche relazionali che coinvolgono in particolare l'ambiente familiare. Spesso l'insorgere della malattia è l'evento che segna nel modo più evidente il processo di invecchiamento. In particolare, le forme patologiche che inducono una progressiva riduzione delle abilità e dell'autonomia personale, come le demenze, portano ad una trasformazione

radicale delle condizioni di vita sia a livello pratico-comportamentale che affettivo-relazionale. Il malato di Alzheimer versa invariabilmente in una condizione di fragilità non solo cognitiva, ma anche fisica, familiare, sociale e, spesso, economica. Il CDI mette in campo degli interventi che devono essere quindi diretti a tutta la Persona malata, non ad aspetti parcellari della malattia. La centralità della Persona nella malattia è il cardine su cui è stato fondato sin dagli inizi il Centro Alzheimer. L'Alzheimer è stata definita una malattia "familiare", poiché una patologia così profondamente invalidante diventa un elemento dirompente all'interno di un nucleo familiare. Quest'ultimo, infatti, rischia a sua volta di "ammalarsi" e di sperimentare situazioni di impoverimento ed isolamento sociale, in quanto è coinvolto in un forte e pesante impegno - anche psicologico - profuso nelle attività di cura e di assistenza. La malattia di Alzheimer consiste in un processo degenerativo del cervello che provoca un declino progressivo e globale delle funzioni intellettive associato ad un deterioramento della personalità tale da compromettere la possibilità di una vita autonoma. Questa progressiva dissoluzione delle capacità cognitive e della personalità pone spesso dolorosi e pesanti problemi non solo al malato, ma anche a chi lo assiste. In questa prospettiva il Centro Diurno offre da un lato un valido supporto ai familiari (caregivers) spesso oberati da carichi assistenziali e psicologici, dall'altro si propone di migliorare la qualità della vita del malato favorendone la socializzazione, stimolando le sue capacità residue, contribuendo così a ritardarne l'istituzionalizzazione definitiva. Il Centro è immerso nel verde, circondato da giardino con percorsi protetti per il libero cammino (wandering) dove l'ospite a contatto con la natura ha la possibilità di rinforzare capacità motorie, manipolative, esplorative, sensoriali, ricreative. Il Centro offre cura della persona, assistenza medica, infermieristica, riabilitativa, attività di rieducazione e socializzazione. Il servizio viene offerto tutto l'anno dal lunedì al sabato dalle ore 8 alle ore 18. Il Centro Diurno è rivolto a 20 utenti con possibilità di orari personalizzabili. Dal 1° aprile 2008 il Centro ha ottenuto l'accreditamento da parte di Regione Lombardia. Nel 2015 è stata attuata la riorganizzazione del personale con potenziamento della presenza della figura dell'infermiere professionale.

Per far fronte a questo bisogno è importante trovare un luogo in cui condividere i propri vissuti ed acquisire nuove competenze nella gestione della relazione con il familiare.

È per questi motivi che si è voluto avviare un gruppo di sostegno psicologico per i familiari dei malati di Alzheimer ospiti presso il CDI esteso ai cittadini giussanesi. I gruppi di sostegno psicologico sono condotti da una psicologa esperta iscritta all'Ordine degli Psicologi della Lombardia. I contenuti trattati all'interno del gruppo riguardano principalmente la comunicazione e la gestione del familiare affetto da malattia di Alzheimer, l'elaborazione dei propri vissuti personali rispetto alla malattia del familiare, le dinamiche familiari coinvolte nel nuovo (e in continuo mutamento, data la degeneratività della malattia) assetto familiare. La metodologia utilizzata è quella del gruppo di parola, alternata, in alcune situazioni, alla proposta di stimoli opportunamente pensati sulle esigenze del gruppo.

Il consiglio di Amministrazione per essere più vicino ai bisogni degli Ospiti e dei Care givers ha deliberato di attivare uno sportello di supporto psicologico a sostegno degli ospiti e dei relativi familiari.

Cenni storici

Le ACLI avevano evidenziato la necessità di dotare la città di una struttura che potesse essere un punto di riferimento per gli anziani. A questo scopo fu rivolta un'indagine conoscitiva, in collaborazione con altre associazioni presenti nel territorio, sulle esigenze sociali del comune. All'interno delle ACLI si è venuto a formare il Comitato casa anziani il quale ha raccolto circa 4.500 firme onde premere sull'Amministrazione comunale affinché venisse inserito nel bilancio il totale realizzo della struttura.

Residenza Amica è sorta a seguito di un preciso impegno assunto dall'Amministrazione Comunale, rafforzato dalla raccolta di firme da parte del Comitato Casa Anziani.

Mentre i lavori erano in stato di avanzata esecuzione, il sig. Antonio Citterio, per espresso volere testamentario, lasciò i propri beni alla casa di riposo, che consistevano in un libretto bancario, una casa di proprietà ed un'autovettura Fiat 126.

Per meglio soddisfare la volontà e finalità date al lascito, il Comune, nella sua qualità di esecutore testamentario ha ritenuto di istituire una I.P.A.B. (istituzione pubblica di assistenza e beneficenza). L'obbiettivo che l'amministrazione comunale si era proposto era quello di assicurare all'Ente una notevole autonomia di gestione.

Il complesso edilizio "Residenza Amica" progettato dallo studio dell'arch. Magi-Braschi fu concepito in modo assolutamente all'avanguardia.

Sabato 15 settembre 1990 arrivò il giorno dell'apertura vera, quello dell'arrivo dei primi ospiti, dopo l'inaugurazione avvenuta nell'aprile dello stesso anno.

Il tradizionale taglio del nastro è stato effettuato dal concittadino più anziano sul nostro territorio e la benedizione officiata dall'ex parroco di Giussano don Agostino Cerri, presenti pubblico ed autorità tra cui l'allora Assessore Regionale Patrizia Toia e l'On. Maria Pia Garavaglia, Sottosegretario alla Sanità, la quale ha elogiato l'impegno profuso per realizzare Residenza Amica, *"il cui nome dovrà essere il simbolo di tutta la conduzione della struttura, la quale deve rappresentare l'estremo rimedio per ovviare a situazioni di bisogno, favorendo il più possibile il mantenimento delle persone anziane nel loro ambiente. Fondamentale sarà il ruolo del volontariato che potrà dare a Residenza Amica il calore di una casa"*.

La Residenza per anziani ed il centro polifunzionale sono stati costruiti su un'area di 40.000 mq. situata nei pressi del Centro Civico. Il terreno è stato messo a disposizione dall'Amministrazione comunale, completamente urbanizzato con viabilità, piantumazione e recinzione.

Il complesso è distribuito su due padiglioni e un corpo di collegamento; il primo padiglione è costituito dalla casa alloggi per anziani ed il secondo da centro polifunzionale; collegati tra di loro da una costruzione che facilita il disimpegno dei servizi.

Il plesso è costituito da 4 piani fuori terra:

al piano seminterrato sono collocati i servizi amministrativi, ambulatori riabilitativi, palestra, e chiesa, che è abbellita dall'espressivo mosaico dell'artista Trento Longaretti, donato dalla famiglia Barzagli e dalle vetrate artistiche realizzate dallo Studio d'Arte Sacra I. Peresson. La struttura fu riconosciuta giuridicamente come la Casa di Riposo Residenza Amica I.P.A.B. con decreto della Regione Lombardia n. 15602-337 del 11/07/88.

Dal 16 aprile 2007 l'offerta della RSA si è implementata con l'avvio e l'autorizzazione al funzionamento del Centro Diurno Integrato per malati di Alzheimer che può offrire accoglienza ad un numero massimo di venti utenti. Dal mese di aprile 2008 il Centro Diurno Integrato per malati di Alzheimer è stato accreditato da Regione Lombardia.

Nel giardino è allocata la camera mortuaria è stata interamente ristrutturata ed abbellita da un dipinto raffigurante il Cristo eseguito nel mese di marzo 2015 da Raffaele Francomano ed Enrico Galbiati in memoria di Angelo Bartesaghi ex Presidente di Arteinsieme. L'8 marzo 2015 il parroco di Giussano Don Sergio Stevan insieme a Don Pierino Moioli, purtroppo scomparso, hanno provveduto alla benedizione.

Nel giardino della Fondazione, vicino all'atrio, il 13 aprile 2015 è stata posizionata la statua della Madonna del Rosario. Madonna, che si trovava ad inizio secolo a proteggere la

cittadinanza di Giussano in Piazza Roma. A seguito restauro eseguito da Matteo Pelucchi e Crippa Alessandra, due laureati all'accademia Belle Arti di Milano, è stata inaugurata il 20 settembre 2015 con una messa presieduta da Mons. Patrizio Garascia.

Nel 2014 la Fondazione è stata destinataria di due lasciti testamentari da parte del Sig. Ivano Pezzetta, costituito da 1/3 di un immobile sito in Robbiano di Giussano, e dalla Sig.na Adele Sironi, costituito da 1/3 di un immobile sito in Paina di Giussano e da strumenti finanziari.

Cambiamento da IPAB a Fondazione

Ai sensi della L.R. 1/2003 l'Ente è stato trasformato in Fondazione di diritto privato con D.R.G. n. VI 15767/23.12.2003 ed ha assunto la denominazione di "Fondazione Residenza Amica" con decorrenza 2004.

Dal 1° gennaio 2005, a seguito di delibera del Consiglio di Amministrazione, l'Ente ha assunto la nuova denominazione giuridica di Fondazione Residenza Amica Onlus (Decreto Regione Lombardia n. 520/20.01.2006).

Riforma del Terzo Settore

Sono stati adottati tre decreti attuativi della Legge n. 106/2016 di delega al Governo per la riforma del Terzo settore. I tre provvedimenti riguardano:

- il Codice Unico del terzo settore (D.lgs. n. 117/2017);
- la revisione della disciplina dell'impresa sociale (D.lgs. n. 112/2017);
- l'istituto del cinque per mille (D.lgs. n. 111/2017);
- Disposizioni integrative e correttive al decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117 (D.lgs. n. 105/2018).

Ciò non esaurisce il ciclo della Riforma.

La legge delega prevede un ampio intervento di riordino della disciplina del Terzo Settore, da sempre caratterizzata per la sua disomogeneità, richiedendo l'adozione di decreti delegati.

La Riforma del Terzo Settore entra nel vivo della sua applicazione: il 27 dicembre 2018 è stata pubblicata la circolare del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, "Codice del Terzo settore. Adeguamenti statutari" che fornisce le indicazioni operative per le Onlus, iscritte ai rispettivi registri, sull'attuazione del Codice del Terzo settore. È confermato il termine del 2 agosto 2019 per l'adeguamento degli statuti.

Assetto istituzionale

Gli organi amministrativi della Fondazione sono:

- Il Presidente;
- Il Vicepresidente;
- Il Consiglio di Amministrazione;
- Il Revisore dei conti

Il Consiglio di Amministrazione è l'organo di indirizzo e di gestione della Fondazione, si occupa dell'ordinaria e straordinaria amministrazione e dura in carica 5 anni.

È composto da sette membri, nominati da Sindaco del comune di Giussano su indicazione dei gruppi consiliari e deve essere assicurata l'espressione della minoranza in un numero da 1 a 3 membri.

Il Consiglio si riunisce almeno una volta all'anno per l'approvazione del bilancio e secondo bisogno o urgenza su iniziativa del Presidente o di tre consiglieri con richiesta scritta motivata.

L'attuale consiglio è in carica da aprile 2015. Attualmente i membri sono: Elli Alberto

(Presidente), Guidi Giovanni (Vicepresidente), Barbieri Claudio, Gandola Loredana, Nespoli Donatella, e Croci Patrizia. La nomina di Croci Patrizia è per cooptazione del consigliere Beacco Massimo che ha rassegnato le proprie dimissioni nel mese di aprile 2018, il consigliere De Marco Roberto è dimissionario.

Il Presidente è nominato dal Consiglio. È il legale rappresentante della Fondazione ed ha la rappresentanza legale della Fondazione di fronte a terzi ed in giudizio. Convoca il Consiglio, ne esegue le delibere, dirige, coordina e vigila su tutte le attività della Fondazione; redige la relazione morale che accompagna il bilancio consuntivo annuale da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione. Il Consiglio ha deliberato ai sensi dell'art. 13 dello Statuto l'attribuzione al Presidente dei poteri di ordinaria amministrazione. In caso di urgenza, il Presidente può adottare con ordinanza provvedimenti di ordinaria amministrazione di competenza del Consiglio che devono essere ratificate dal consiglio stesso entro il termine improrogabile di 10 giorni dalla data di assunzione del provvedimento.

Il Presidente ed il Vicepresidente vengono eletti dal Consiglio di Amministrazione a maggioranza.

Dal mese di aprile 2018 è stato nominato Direttore Generale il Rag. Nicolino Casati.

Il controllo della regolarità dell'amministrazione della Fondazione è di competenza del Revisore dei Conti, nominato dal Sindaco, scelto tra gli iscritti al Registro dei Revisori Contabili. Dura in carica 5 anni e può essere riconfermato senza limiti di mandati. Il revisore interviene alle sedute del Consiglio di Amministrazione e può espletare tutti gli accertamenti e le indagini necessarie ed opportune ai fini dell'esercizio del controllo, ed esprime parere sugli atti. Di ogni rilievo effettuato viene riferito allo stesso Consiglio. Attualmente ricopre tale ruolo il Dott. Rosario Beretta.

RELAZIONE MORALE

Premessa

La relazione morale non è definita dalla normativa, ma è stata redatta accogliendo il suggerimento contenuto nella raccomandazione n°1 del CNDC (Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti) in cui si evidenzia che una “normale” relazione sulla gestione, che fa riferimento a dati monetari, non può rappresentare la realtà di un’azienda non-profit in quanto alcuni “valori” (utilità sociale) espressi da queste attività non trovano una manifestazione monetaria.

Lo scopo della relazione è di:

Esporre in modo organico il ruolo e le attività svolte dalla Fondazione Residenza Amica Onlus in relazione al territorio ed alla società civile;

Dimostrare, con dati consuntivi, il valore aggiunto prodotto dalle attività realizzate e evidenziare quelle posticipate;

Relazionare sulle azioni e sugli interventi realizzati in termini di qualità, efficacia ed efficienza;

Portare un momento di riflessione sull’impegno dell’Ente in rapporto ai portatori di interesse che interagiscono con esso;

Dare un quadro di riferimento al personale per mantenere un’alta motivazione.

In realtà che operano nei servizi socio-assistenziali è particolarmente sentito quello che si riesce a fare quotidianamente per le persone che hanno bisogno di assistenza.

L’indagine realizzata costituisce la base per migliorare l’azione e aumentare la capacità di una valutazione critica sulle attività svolte finalizzata ad un miglioramento nell’elaborazione delle scelte e nell’organizzazione.

Il documento è stato predisposto anche per fornire informazioni a soggetti che hanno interessi ed attenzioni per le attività con forte connotazione sociale.

Relazione del Presidente

Si è chiuso il 2018 annus horribilis dove è successo di tutto rendendolo un anno che definendolo “difficile” è usare un aggettivo moderato.

Ad inizio anno si è licenziato il nostro responsabile dei Servizi Generali Marco Titta, persona di grande esperienza e capacità, dipendente da oltre 22 anni, a giugno si è dimessa la Direttrice Sanitaria Dott.ssa Marta Sala, anch’essa profonda conoscitrice della nostra struttura ed infine a dicembre ci ha lasciato il cuoco Matteo Poinelli, pure lui con oltre 5 anni di anzianità.

Tutto ciò ha influito ovviamente sull’andamento della struttura, abbiamo fatto tutti un maggior sforzo per rendere queste partenze il meno destabilizzanti possibile.

L’impegno dei vari operatori, ciascuno nel proprio ambito lavorativo è stato determinante e devo rendere merito a tutti coloro che si sono spesi per sopperire ai vuoti creatisi.

Avevo progettato un anno di scelte importanti, il possibile e tanto agognato ampliamento, tristemente finito su di un binario morto, la partecipazione al progetto “piramide-partecipazione allargata” che pur partito, stenta ancora a coinvolgere la maggioranza dei dipendenti.

Ciò detto voglio ricordare anche gli aspetti positivi che nel corso del 2018 hanno visto la luce.

INIZIATIVE 2018

Acquistato stabilizzatore di corrente

Impermeabilizzazione tettoia tromba scale ascensore

Impermeabilizzazione corridoio mensa
Impianto blocco uscite di sicurezza (Elleci)
Nuovo ufficio volontari/presidenza
Nuovo ufficio fisioterapisti
Nuovo impianti telecamere di videosorveglianza
Scala antincendio tetto CDI
Nuovo pulmino PMG per trasporto disabili
Cartella Sanitaria Elettronica
Acquisto nuovi server
Nuova apparecchiatura per trattamento della legionella
Imbiancatura corridoio III piano
Acquisto nuovo trattorino per giardino
Progetto civitas ampliamento RSA
Progetto "partecipazione allargata"
Isolamento termico corridoi di collegamento con il centro polifunzionale
Acquisto n. 42 letti elettrici
Presenza di psicologo (a richiesta ospiti/parenti).

Come si può leggere, tante sono le iniziative, tutte volte a soddisfare il benessere dell'ospite a partire dall'aumento delle ore delle animatrici, per coinvolgere maggiormente gli ospiti anche verso chi non partecipa alle attività di gruppo, alla presenza di una psicologa per un sostegno ai nuovi ingressi (sia ospiti – che per i famigliari). Abbiamo voluto sperimentare l'allungamento dell'orario della cena, al fine di ritardare la messa a letto serale con l'intenzione di testare un maggior benessere nel periodo estivo quando le ore di luce invogliano a continuare la giornata; abbiamo avuto risposte sia positive che negative, valuteremo se ripetere l'esperimento.

Sono stati fatti investimenti per la Cartella Sanitaria Informatizzata al fine di migliorare l'attenzione e la sicurezza dell'ospite, sostituito letti meccanici con quelli elettrici, ricevuto in dono un pulmino attrezzato con piano per carico carrozzine, abbiamo coibentato un corridoio di collegamento che era riscaldato in modo insufficiente.

Da un punto di vista del bilancio lo chiuderemo con un dato positivo di € 55.640,49 non entusiasmante, ma tenuto conto del continuo aumento del costo del personale, rimane comunque accettabile.

Non si prevedono aumenti di retta per il 2019, anche se la insufficiente presenza di un Direttore Generale (oggi presente solo per 10 ore settimanali) si porrà in futuro per garantire una gestione con più ore ed ovviamente con un costo maggiore da sostenere.

Il 2019 sarà l'anno conclusivo di fatto (scadenza mandato il 14/04/2020) del mio mandato, l'impegno sarà di apportare tutte quelle migliorie che necessitano per il decoro e il buon funzionamento della struttura, investendo risorse anche importanti, che sono sicuro avranno ricadute positive anche per la vita degli ospiti.

Valori di sintesi del bilancio

Stato patrimoniale

Lo stato patrimoniale della "Fondazione Residenza Amica Onlus" al 31 dicembre 2018 è di seguito schematicamente rappresentato:

| DESCRIZIONE | Situazione | Situazione | Situazione |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
| Immobilizzazioni | 612.952 | 625.719 | 645.829 |
| Attivo circolante | 194.336 | 174.095 | 208.659 |
| Disponibilità liquide | 1.179.039 | 1.317.707 | 1.349.935 |
| Ratei e risconti attivi | 18.149 | 11.709 | 24.284 |
| Totale attivo | 2.004.476 | 2.129.230 | 2.228.707 |
| | | | |
| Patrimonio Netto | 1.305.621 | 1.262.279 | 1.319.491 |
| Risultato esercizio | - 43.344 | 57.213 | 55.640 |
| t.f.r. lavoro subordinato | 39.984 | 35.655 | 33.221 |
| Fondo rischi e oneri | 0 | 0 | 0 |
| Debiti | 701.421 | 772.115 | 808.870 |
| Ratei e risconti passivi | 794 | 1.968 | 11.485 |
| Totale passivo | 2.004.476 | 2.129.230 | 2.228.707 |

La riforma della previdenza complementare, L. 27.12.2006 n. 296, ha introdotto l'obbligo al datore di lavoro, incluso gli enti pubblici che sono stati interessati da un processo di privatizzazione, del versamento delle quote di TFR al Fondo presso l'Inps per i soggetti giuridici che hanno alle proprie dipendenze almeno 50 dipendenti. Pertanto, le quote di TFR maturate dal gennaio 2007 vengono trasferite al Fondo presso l'Inps.

Situazione Finanziaria al 31 Dicembre 2018.

La situazione finanziaria a fine esercizio risulta dalla disponibilità liquida e dai crediti a breve termine (esigibili entro l'esercizio successivo), dedotti i debiti a breve termine:

| DESCRIZIONE | IMPORTI | IMPORTI | IMPORTI |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 31/12/2016 | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
| Crediti verso clienti e altri | 148.902 | 140.247 | 161.369 |
| Crediti tributari | | | |
| Crediti verso altri | | | |
| Disponibilità liquide | 172.390 | 309.041 | 341.090 |
| Denaro e valori in cassa | 406 | 795 | 974 |
| Totale attivo | 321.698 | 450.083 | 503.433 |
| Debiti a breve | | | |
| Debiti v/altri finanziatori | | | |
| Debiti v/fornitori | 237.224 | 218.116 | 250.754 |
| Debiti tributari | 40.805 | 38.825 | 35.476 |
| Debiti v/istituti di previd. e di sicurezza sociale | 104.635 | 102.637 | 109.786 |
| Altri debiti | 318.757 | 412.537 | 412.854 |
| Totale debiti a breve | 701.421 | 772.115 | 808.870 |
| Saldo finanziario a breve | -379.723 | -322.032 | -305.437 |

Investimenti

L'obiettivo del Consiglio di Amministrazione, in questo mandato di gestione riguarda la realizzazione del progetto di introduzione della cartella sanitaria informatizzata attraverso il supporto di una società di consulenza specializzata nel settore. Il progetto ha avuto un esito positivo e la nuova tecnologia è stata avviata nel mese di marzo 2019. Con questo strumento si passa dalla gestione cartacea a quella elettronica per tutto ciò che riguarda la cartella sanitaria degli ospiti con evidenti vantaggi in termini di garanzia della conservazione dei dati e della qualità del lavoro. L'investimento ha previsto anche la dotazione di nuovi personal computer e tablet.

Il processo di riordino vede direttamente coinvolte tutte le figure professionali del settore sanitario che operano all'interno della Fondazione, sulla base dello specifico ruolo e delle specifiche funzioni che sono chiamate ad assolvere.

Queste sono chiamate ad essere protagoniste del cambiamento radicale che si va delineando.

Per fronteggiare la nuova tecnologia sono stati fatti investimenti per una nuova e più efficiente architettura informatica che ha interessato la introduzione di nuovi apparati elettronici oltre a un cablaggio di ultima generazione e nuovi sistemi di back-up e protezione dei dati.

Fondazione Residenza Amica Onlus gestisce la struttura concessa in comodato gratuito dal Comune di Giussano, che ne è proprietario. Vista l'attuale situazione politica-amministrativa in cui versano le amministrazioni comunali, ci vediamo costretti, per una corretta gestione dell'immobile ad effettuare adeguamenti strutturali in modo da conservare lo stabile.

Quest'anno si è provveduto alla realizzazione di un cappotto per il tunnel di collegamento con il centro polifunzionale, da sempre soggetto a sbalzi termici dovuti alla non coibentazione del locale, si è provveduto a sostituire i vetri ed ad effettuare lavori di rivestimento termico nello stesso ed installare dei ventilconvettori per il riscaldamento dello stesso.

A seguito installazione dell'impianto fotovoltaico sul tetto del Centro Diurno Integrato, si è installata una scala antincendio a gabbia che permetterà di raggiungere l'impianto per effettuare le necessarie manutenzioni.

Nell'ambito delle strutture sanitarie la movimentazione manuale dei carichi, in particolare il sollevamento e il trasferimento del paziente non autonomo, rappresenta una delle attività più faticose e richieste per il personale addetto all'assistenza. Nella nostra Fondazione è una problematica ben presente alla amministrazione, la quale ha in progetto di aumentare sempre più le dotazioni di ausili presenti in struttura. A ultimazione della dotazione delle attrezzature sanitarie si è terminata la dotazione dei letti a sollevamento elettrico, sostituendo quelli manuali, si sono acquistati 42 letti modello "Abbraccio" prodotti da Missaglia SpA. Le molteplici regolazioni di cui è dotato il letto Abbraccio consentono sia di far fronte con facilità alle esigenze di assistenza e cura, sia di aiutare la persona allettata ad interagire positivamente con l'ambiente della RSA.

A seguito indicazione della Regione Lombardia la nostra struttura ha implementato il servizio di videosorveglianza a circuito chiuso già parzialmente presente in struttura estendendolo ad altre zone della RSA non coperte. Pertanto, ha potuto partecipare ad un bando promosso dall'ATS Brianza in esecuzione della Deliberazione n° X / 7086 seduta del 18/09/2017 in attuazione della legge regionale 22 febbraio 2017, n. 2 "contributi regionali per l'installazione di sistemi di videosorveglianza all'interno delle residenze per anziani "come finalità per il miglioramento dei livelli di sicurezza nell'erogazione dei servizi offerti dalla regione attraverso l'installazione di sistemi di videosorveglianza a circuito chiuso nelle residenze sanitarie assistenziali (RSA) e con delibera 873/2018 dell'ATS Brianza è stata approvata l'erogazione del contributo per un importo di € 12.116,55 pari al 70% del costo di realizzazione dell'intervento.

La fondazione si è dotata di un essiccatoio rotativo, per la lavanderia, in sostituzione di uno non più funzionante. Di un nuovo impianto specifico per il dosaggio proporzionale del prodotto disinfettante da immettere nelle tubature dell'acqua, di un trattorino taglia erba con il sistema di malching in modo da eliminare la raccolta dell'erba tagliata e diminuire i tempi di smaltimento della stessa, ha provveduto alla sostituzione degli estintori a polvere, presenti in struttura ormai non più rinnovabile l'omologazione. Per le attività di animazione è stato acquistato un tamburo armonico e un radiomicrofono.

Si è sempre prestata attenzione all'evasione puntuale e immediata di qualsiasi richiesta di fornitura di materiale usurato, obsoleto o danneggiato (materassini antidecubito, cuscini, materiale lettereccio, sfigmomanometri ...).

Premio di risultato

Sono stati individuati in accordo con le OO.SS. nella riunione dell'11 luglio 2016 i nuovi parametri legati alla qualità del proprio agire per l'erogazione del premio di produttività, efficienza, qualità, produttività, innovazione previsto dal c.c.n.l. UNEBA. L'Amministrazione ha voluto estendere il premio anche ai dipendenti assunti con c.c.n.l. EELL. In relazione all'accordo sindacale, il 50% del premio, sarà erogato sulla base dei giorni di presenza ed il restante 50%, su una valutazione meritocratica. Ogni dipendente è stato valutato dal proprio responsabile di settore in base:

- Capacità, assiduità e grado di impegno nelle prestazioni verso l'ospite;
- Flessibilità e adattamento alle innovazioni organizzative;
- Comportamento propositivo nel segnare criticità e situazioni problematiche proponendo soluzioni (per iscritto);
- Precisione e correttezza nella applicazione di protocolli, procedure, linee guida, programmi e tempi di lavoro.

Progetti

L'attuale Amministrazione in collaborazione con la Direzione Sanitaria, coadiuvati dalla figura di R.S.P.P. e R.S.G., ha posto come obiettivo primario il bene degli Ospiti nell'intento

di potenziare e rendere migliore la qualità di vita e, in questa ottica, ha elaborato alcuni progetti.

Potenziare il benessere soggettivo prendendo in considerazione tutti gli aspetti della vita tra cui primeggiano: quelli sociali, culturali, spirituali, oltre allo stato di salute.

È importante privilegiare gli aspetti sociali e psicologico-relazionali della qualità di vita, e non solo gli aspetti funzionali e di salute coperti dal medico di struttura, ma valutare nella sua globalità la qualità della presa in carico.

La nostra RSA si impegna con progetti a garantire all'Ospite confort fisico, competenze funzionali, privacy, dignità, attività creative, relazionali, autonomia di scelta del cibo, benessere spirituale, senso di sicurezza e individualità. In altre parole, il benessere dell'ospite a 360 gradi.

I progetti sono ambiziosi e ben strutturati dove l'obbiettivo non viene mai perso di vista.

Per questo occorre indirizzare un percorso formativo del personale verso una continua e sistematica acquisizione di nozioni, competenze, culture in considerazione delle mutazioni sociali ed individuali degli ospiti.

Sistema Qualità e Sicurezza nei luoghi di lavoro

È importante sviluppare e monitorare gli indicatori di misurazione della qualità in modo da consolidare gli aspetti dell'assistenza e dell'organizzazione in modo da garantire sempre un'adeguata qualità ed una personalizzazione del servizio.

Il raggiungimento degli obiettivi e il rispetto degli indirizzi definiti, sono valutati periodicamente in occasione del Riesame della Direzione, previsto dal sistema qualità UNI EN ISO 9001:2015, dove vengono analizzati i risultati e gli indicatori di efficacia, efficienza e soddisfazione e decise le azioni di miglioramento.

L'attenzione alla normativa sulla sicurezza nei luoghi di lavoro, di cui al D.Lgs. 81/08 è presente nella politica aziendale con la presenza del Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione. E' stato avviato il percorso per l'ottenimento della Certificazione UNI EN ISO 45001 relativo alla sicurezza nei luoghi di lavoro. Il passo successivo prevede, attraverso l'accorpamento delle Certificazioni, un "Sistema Integrato Qualità e Sicurezza" per l'ottimizzazione dei processi aziendali nel rispetto della tutela della sicurezza dei lavoratori.

La certificazione EN ISO 9001:2015 è stata confermata a seguito Audit del 28 Dicembre 2018.

Compliance 231

Con la disciplina dettata dal Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 e successive modifiche e integrazioni, l'ordinamento giuridico italiano ha previsto che una Fondazione possa essere considerata responsabile penalmente per la commissione, da parte di propri esponenti, di taluni reati espressamente previsti dal Decreto: condizione imprescindibile per il sorgere della responsabilità è la commissione del reato nell'interesse o a vantaggio della Fondazione.

La costituzione di un adeguato ed efficiente Modello, oltre ad esimere la Fondazione dalla responsabilità da reato, migliora la gestione del sistema di controllo interno e, unitamente alla introduzione del "Sistema Qualità", favorisce il consolidarsi di una cultura aziendale fondata sui valori di trasparenza, eticità, correttezza, rispetto delle regole, a beneficio dell'immagine aziendale e della fiducia riposta da parte di tutti i propri interlocutori, ma sopra ogni cosa a vantaggio della qualità delle prestazioni professionali.

Attraverso il Modello, Fondazione Residenza Amica Onlus intende, in definitiva, affermare e diffondere una cultura d'impresa improntata:

- alla legalità, trasparenza, eticità, correttezza e rispetto delle regole, ribadendo che, in coerenza con i rigorosi principi da essa adottati, nessun comportamento illecito può ritenersi consentito, pur se commesso nell'interesse o a vantaggio dell'impresa;

- al controllo di ogni fase dei processi decisionali ed operativi dell'attività sociale, nella piena consapevolezza dei rischi derivanti dalla possibile commissione di reati.

Il Modello prevede la individuazione dei reati presupposto potenzialmente esposti al rischio di commissione da parte delle funzioni aziendali.

I reati presupposto sono raggruppati per categorie omogenee:

- Reati commessi nei rapporti con la Pubblica Amministrazione (art. 24 e 25 Decreto);
- Reati in materia societaria (art. 25ter Decreto);
- Reati commessi con violazione delle norme antinfortunistiche e sulla tutela della igiene e della salute nei luoghi di lavoro (art. 25septies Decreto);
- Reati informatici e trattamento illecito dei dati (art.24bis Decreto);
- Reati commessi in violazione delle norme in materia di tutela dell'ambiente (art. 25undecies Decreto);
- Reati contro la personalità individuale (art. 25quinqes Decreto);
- Reati di concussione, induzione indebita a dare o promettere altre utilità e corruzione (art. 25 Decreto);
- Reati di criminalità organizzata finalizzata al traffico di sostanze stupefacenti e/o psicotrope (art. 24ter Decreto);
- Reati di induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni mendaci all'autorità giudiziaria (art. 25decies Decreto).

Strettamente correlato al Modello è il Codice Etico, in quanto integra un ulteriore standard di controllo (quale insieme di principi e valori cui devono uniformarsi i comportamenti in tutte le attività sensibili), anch'esso adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 27 Settembre 2012. In tale documento sono individuati principi e valori di ampia portata, posti a fondamento dell'attività d'impresa e della condotta di tutti coloro che operano all'interno o all'esterno di essa.

Il Codice Etico costituisce, quindi, un codice di comportamento la cui osservanza da parte di tutti gli esponenti aziendali è di importanza fondamentale per il buon funzionamento, l'affidabilità e la reputazione della Fondazione.

L'adeguamento al Decreto Legislativo 231/2001, dalla fine del 2013, è oggetto di attenzione ed è in previsione per il 2019 un aggiornamento formativo al personale.

Sostegno Psicologico

Presso Fondazione Amica di Giussano, è ancora attivo un gruppo di sostegno psicologico rivolto a famigliari di pazienti affetti da malattia di Alzheimer, con incontri a cadenza quindicinale.

Il gruppo, condotto da una psicologa, ha l'obiettivo di sostenere i famigliari nel percorso di caregiving attraverso il confronto con chi, come loro, sta vivendo la stessa esperienza.

La formula è quella del "gruppo aperto", è possibile, per i nuovi famigliari, entrare a far parte del gruppo in qualsiasi momento del percorso. Gli incontri, che hanno una durata di un'ora e mezza, hanno lo scopo di promuovere il senso di autoefficacia dei famigliari nel saper far fronte alle criticità che alla malattia conseguono.

Durante il gruppo vengono trattati diversi aspetti, ad esempio sono approfondite le strategie con la quale interagire con la persona affetta da Alzheimer. Un esempio riguarda la comunicazione: tendiamo a focalizzarci sui contenuti verbali tralasciando altri aspetti importanti come la gestualità, lo sguardo, il tono di voce, elementi che per le persone affette da demenza di Alzheimer si rivelano ancora più centrali. "Approcciarsi correttamente con il paziente affetto da Alzheimer comporta anche una grossa riflessione sulle modalità attraverso le quali stimolare il famigliare, un occhio di riguardo deve sempre essere posto sul benessere dell'individuo, che rimane il primo obiettivo da salvaguardare nella relazione.

Infine, un altro punto rilevante degli incontri riguarda direttamente il vissuto emozionale del caregiver, la difficoltà a delegare e la relazione con gli altri componenti della famiglia: la demenza di Alzheimer coinvolge inevitabilmente tutta la famiglia, si tratta, inoltre, di una

malattia degenerativa che comporta, dunque sempre nuovi assestamenti rendendo necessaria una riflessione a riguardo sulle nuove dinamiche in atto. All'interno del gruppo si confrontano famigliari che stanno vivendo diversi step della malattia e che hanno scelto diverse soluzioni assistenziali: questo aspetto si rivela una vera ricchezza per i partecipanti.

In ottemperanza alle indicazioni previste dalle regole di sistema della Regione Lombardia, e confermando l'importanza del benessere dei caregivers si è pensato di attivare uno sportello di supporto psicologico a sostegno dei ospiti e dei relativi familiari.

Alzheimer Cafè

Quest'anno ha avuto inizio una iniziativa rivolta soprattutto alla popolazione esterna alla RSA "Alzheimer Cafè", uno spazio terapeutico, un luogo informale dove persone affette da malattia di Alzheimer e familiari possono incontrarsi, condividere esperienze, ascoltare ed essere ascoltati. All'Alzheimer cafè si trova accoglienza e supporto, si sperimenta la possibilità di affrontare in modo sereno tematiche spesso dolorose e si scoprono nuove possibilità di relazione e di comunicazione con il malato di Alzheimer e con coloro che con queste persone hanno relazioni stabili e/o continuative. Gli incontri si svolgono una volta al mese il sabato pomeriggio.

Progetto Piramide

Uno conta uno, vuole significare che ogni persona è importante e prendendo spunto da questa frase che si è dato vita al progetto "ribaltiamo la piramide". Il progetto è condotto da Primate Consulting, per ora a titolo gratuito. Si sono mossi i primi passi per questo percorso di formazione che coinvolge tutto il personale dei diversi settori, cercando di entrare in dinamiche nuove e stimolanti. Mettersi in un'ottica diversa, porsi in ascolto dell'altro, non prevaricarlo imponendosi, vedere il mezzo bicchiere pieno e non vuoto. Le persone creano community reali quando condividono bisogni, aspirazioni e passioni cui possono rispondere insieme, collaborando e valorizzando le proprie competenze e risorse.

Disfagia

Nella maggior parte dei Paesi sta aumentando progressivamente la percentuale di persone anziane e l'aspettativa di vita non è mai stata così elevata. Si stima che in Europa, entro il 2030, il 40% della popolazione avrà oltre 65 anni, in Italia, attualmente, le persone al di sopra dei 65 anni rappresentano il 22,3% della popolazione totale e, in particolare, gli anziani che hanno più di 80 anni sono il 6,8% del totale e gli ultranovantenni l'1,2%. La vita media ha raggiunto 80,6 anni per gli uomini e 85,1 anni per le donne (dati ISTAT 2017). La senescenza comporta infatti un fisiologico declino delle funzioni fisiche e mentali, che tuttavia è molto variabile da soggetto a soggetto. Per questo motivo la malnutrizione è considerata uno dei maggiori e modificabili determinanti della fragilità senile. Pertanto, tra gli obiettivi prioritari delle politiche alimentari dell'OMS e dell'UE, emerge la necessità di garantire ai sistemi assistenziali gli strumenti necessari per indirizzare le sfide nutrizionali e considerare i bisogni alimentari in modo da proteggere la popolazione anziana accolta nelle istituzioni attraverso l'applicazione di modelli alimentari adeguati e attenti. La RSA ospita anziani non autosufficienti che presentano tali patologie, e si è iniziato effettuare la valutazione dei fabbisogni energetici e dello stato nutrizionale del singolo soggetto. In collaborazione con la ditta che fornisce alimenti per disfagici si sta portando avanti un progetto in tal senso, con un monitoraggio ed esami strumentali di alcuni ospiti che rientrano nella casistica. Si è fatta una formulazione dei fabbisogni nutrizionali tenendo conto anche dello screening e della valutazione dello stato nutrizionale. La disfagia è un disordine di una o più fasi della deglutizione che può determinare un aumento del rischio di malnutrizione e disidratazione. Con la ditta fornitrice di alimenti si è attuato un percorso di screening per identificare i pazienti a rischio di disfagia e per impostare una presa in carico precoce al fine di prevenire e

ridurre i rischi di complicanze legati alla disfagia. Il personale assistenziale è stato formato per il corretto approccio alla problematica.

Privacy - GDPR (General Data Protection Regulation)

Il GDPR (General Data Protection Regulation) è stato introdotto dal Regolamento UE 2016/679 il 25 maggio 2018.

La nuova normativa aumenta gli obblighi del Titolare del trattamento per garantire la tutela dei dati e i diritti del soggetto interessato.

Il GDPR è caratterizzato da due aspetti:

- Privacy by design: sin dall'inizio del progetto, bisogna stabilire le misure e le procedure adeguate per garantire la tutela dei dati trattati.
- Privacy by default: i dati devono essere trattati con la massima chiarezza, indicando le finalità, le modalità e la durata del trattamento degli stessi.

Il GDPR si fonda su 5 punti:

- Liceità, correttezza e trasparenza: i dati personali dell'utente devono essere trattati in modo lecito, e con la massima correttezza e trasparenza, indicando in modo esplicito le finalità previste.
- Minimizzazione dei dati: deve essere raccolta e trattata la quantità di dati strettamente necessaria alle finalità previste.
- Esattezza: i dati personali devono essere esatti e aggiornati, in caso contrario bisogna provvedere a cancellare o a modificare i dati inesatti.
- Limitazione della conservazione: i dati personali devono essere archiviati solo per il periodo necessario al raggiungimento delle finalità previste.
- Integrità, sicurezza e riservatezza: devono essere eseguite tutte le misure adeguate per garantire la riservatezza, la sicurezza e l'integrità dei dati, in modo da proteggerli da furti o altri eventi accidentali.

Il GDPR garantisce una maggiore tutela dei diritti dei cittadini europei:

- diritto alla trasparenza: l'informativa sulla privacy deve essere facilmente accessibile e con un linguaggio semplice e trasparente, indicando le finalità del trattamento, il periodo di conservazione dei dati, i nominativi e i contatti del responsabile del trattamento, le modalità per richiedere la cancellazione o la modifica;
- diritto di accesso: l'utente può chiedere l'accesso ai propri dati e chiederne informazioni;
- diritto di opposizione: l'interessato può opporsi al trattamento dei propri dati;
- diritto alla portabilità dei dati: i dati devono essere esportabili in un determinato formato, in modo da garantire all'utente la possibilità di poter trasferire i propri dati da un fornitore all'altro;
- diritto all'oblio o alla modifica dei dati: l'interessato può richiedere la cancellazione o la modifica dei propri dati in qualsiasi momento.

Il titolare del trattamento dei dati deve inviare una notifica agli utenti e all'autorità di controllo entro 72 ore, se avviene una violazione o un furto dei dati personali (Data Breach).

Nello specifico il titolare del trattamento dei dati deve:

- spiegare con chiarezza come sono stati violati i dati personali;
- comunicare il nome e i contatti del titolare o del responsabile del trattamento dei dati a cui rivolgersi per chiarimenti;
- spiegare le conseguenze della violazione dei dati personali;
- indicare le misure prese, per rimediare alla violazione dei dati personali.

Fondazione Residenza Amica Onlus ha adottato tutti gli strumenti per adeguarsi alla normativa ed individuato il Responsabile del Trattamento dei Dati Personali e della corretta applicazione della norma nella figura del sig. Andrea Nespoli.

Do ut Des

È continuata la collaborazione con la Caritas di Giussano nel progetto “do ut des”, per dare strumenti per ridare dignità da condividere. Ogni persona ha importanti risorse e competenze da poter mettere a disposizione degli altri. Dalla logica di soddisfare unicamente un bisogno personale, alla richiesta di mettersi a disposizione della propria comunità impegnandosi per promuovere reali, piccole, azioni di solidarietà. Persone disoccupate, residenti a Giussano, assistite dalla Caritas cureranno un orto solidale nel parco della Fondazione Residenza Amica Onlus.

Nello specifico il titolare del trattamento dei dati deve:

- spiegare con chiarezza come sono stati violati i dati personali;
- comunicare il nome e i contatti del titolare o del responsabile del trattamento dei dati a cui rivolgersi per chiarimenti;
- spiegare le conseguenze della violazione dei dati personali;
- indicare le misure prese, per rimediare alla violazione dei dati personali.

Fondazione Residenza Amica Onlus ha adottato tutti gli strumenti per adeguarsi alla normativa ed individuato il Responsabile del Trattamento dei Dati Personali e della corretta applicazione della norma nella figura del sig. Andrea Nespoli.

Do ut Des

È continuata la collaborazione con la Caritas di Giussano nel progetto “do ut des”, per dare strumenti per ridare dignità da condividere. Ogni persona ha importanti risorse e competenze da poter mettere a disposizione degli altri. Dalla logica di soddisfare unicamente un bisogno personale, alla richiesta di mettersi a disposizione della propria comunità impegnandosi per promuovere reali, piccole, azioni di solidarietà. Persone disoccupate, residenti a Giussano, assistite dalla Caritas cureranno un orto solidale nel parco della Fondazione Residenza Amica Onlus.

Variazioni immobilizzazioni

| DESCRIZIONE | INCREMENTI. ESERCIZIO 2016 | INCREMENTI. ESERCIZIO 2017 | INCREMENTI. ESERCIZIO 2018 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Attrezzature ed apparecchiature sanitarie | 3.536 | 15.046 | 1.123 |
| Attrezzature ed appar tecnico-economali | 78.782 | 54.818 | 40.115 |
| Macchine ufficio | | | |
| Mobili e arredi | 1.042 | | 34.994 |
| Autovetture | 15.000 | | |
| Biancheria ed effetti lettereci | | | |
| Altri beni mobili di natura sanitaria | | | |
| Altri beni mobili di natura non sanitaria | 536 | | |
| beni inferiori a 516 € | 3.075 | | 2.876 |
| Sub totale | 101.971 | 69.864 | 79.108 |
| software in uso | 6.932 | 26.432 | 29.922 |
| spese manutenzione straordinaria beni di terzi | 31.091 | 3.050 | 19.501 |
| Sub totale | 139.994 | 99.346 | 128.531 |

Conto economico - Il valore aggiunto

La R.S.A Fondazione Residenza Amica Onlus, pur essendo un Ente non-profit rappresenta una realtà economica non indifferente nel territorio di Giussano. Il fatturato 2018 è di € 3.637.767, ed i collaboratori (dipendenti diretti e indiretti) sono pari a 115 unità.

I dati economici sono stati rielaborati per determinare il valore aggiunto, parametro che misura la ricchezza prodotta nell'esercizio con riferimento all'attività tipica o caratteristica della Fondazione. Esprime la capacità dell'Ente di erogare il servizio socio-assistenziale in equilibrio. Per la rielaborazione dei dati è stato usato il modello GBS (Gruppo di Studio per il Bilancio Sociale) nella configurazione "valore aggiunto ordinario" in quanto tale schema è frutto di un gruppo di lavoro formato da studiosi del settore non - profit ed è fra i più impiegati dagli addetti ai lavori.

Il valore aggiunto viene evidenziato come contrapposizione di ricavi e costi intermedi.

Visti i risultati raggiunti viene garantita la continuità aziendale, pertanto vengono mantenuti i requisiti di funzionamento della RSA.

Determinazione del valore aggiunto

| DESCRIZIONE | Importo 2016 | Importo 2017 | Importo 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Valore della produzione | | | |
| ▪ Ricavi delle prestazioni di servizi | 3.435.073 | 3.552.824 | 3.637.767 |
| ▪ Altri ricavi e proventi | 60.329 | 32.842 | 27.598 |
| Totale ricavi della produzione tipica | 3.495.402 | 3.585.666 | 3.665.365 |
| | | | |
| Costi intermedi della produzione | | | |
| ▪ Consumo di materiale e merci | 396.283 | 394.239 | 385.180 |
| ▪ Costi per servizi | 722.155 | 727.623 | 739.808 |
| ▪ Oneri diversi di gestione | 2.433.862 | 2.424.107 | 2.497.250 |
| Totale costi intermedi | 3.552.300 | 3.545.969 | 3.622.238 |
| Differenza tra valore e costi di produzione | -56.898 | 39.697 | 43.127 |

Remunerazione dei collaboratori

Con il termine “collaboratore” si intendono i soggetti che intrattengono con l’azienda rapporti di lavoro e per i quali l’interesse economico personale è legato in termini prevalenti e duraturi con quello dell’azienda stessa.

Il gruppo è diviso in tre classi:

Personale dipendente (contratto di lavoro a tempo determinato o indeterminato);

Personale non dipendente (liberi professionisti);

Collaboratori esterni.

Remunerazione della Pubblica Amministrazione

È rappresentato dal beneficio economico che la P.A. acquisisce per effetto dell’attività dell’ente ed è rappresentato dalle imposte pagate nell’esercizio la cui quota più rilevante è determinata dalla tassa sui rifiuti TARI, essendo la Fondazione esente da imposte dirette.

Le persone assistite

L’attività della R.S.A. Fondazione Residenza Amica Onlus è accreditata per numero 85 posti dalla ATS Brianza che contribuisce alla spesa sanitaria.

Le malattie degli anziani sono di tipo cronico – degenerativo mettono a repentaglio la loro autonomia di autogestione della vita quotidiana e di relazione. Pertanto, è richiesta un’assistenza di lungo periodo accompagnata spesso da una fase di attivazione e riabilitazione per il mantenimento dell’autonomia residua.

Il sistema sanitario attuale pone come obiettivo di una RSA l’assistenza a persone il cui care-giver non può più essere la sola famiglia o un’assistenza domiciliare. Considerato che questo

fenomeno è in aumento è sperabile un sempre maggior coordinamento fra le aziende sanitarie ed enti locali per disporre di una rete di servizi socio-sanitari integrati.

Le persone provenienti dal Comune di Giussano rappresentano il gruppo più numeroso; questo deriva dal diritto di precedenza previsto dal regolamento ospiti.

Dal 16 aprile 2007 ha iniziato la sua attività il Centro Diurno Integrato per demenze e malati di Alzheimer.

Dal mese di maggio 2018 è subentrato alla Dott.ssa Marta Sala, nella posizione di Direttore Sanitario della RSA, il Dott. Goran Novkovic. Invariato il Responsabile Sanitario del CDI, Dott.ssa Benedetta Tagliabue.

Le rette a carico degli ospiti

| R.S.A. | Anno 2018 | |
|---|-----------|-------|
| Retta ospiti entrati sino al 31/01/2017 | € | 65,00 |
| Retta ospiti entrati dopo il 01/02/2017 | € | 69,00 |

| CENTRO DIURNO INTEGRATO | Mattino | Pomeriggio | Giornata | Trasporto |
|-------------------------|---------|------------|----------|-----------|
| Rette | 29,00 | 29,00 | 34,00 | 5,00 |

Nell'anno 2018 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di aumentare le rette degli ospiti di € 1,00. La difficoltà da parte di alcuni ospiti e dei loro congiunti di sostenere la spesa viene superata con un'integrazione da parte dei Comuni di provenienza. Attualmente i casi di difficoltà economica presso la nostra struttura sono limitati, ma si può ragionevolmente prevedere che per i prossimi anni questo diventerà un problema non indifferente per la Residenza, per i Comuni di provenienza degli ospiti e per i cittadini considerando le risorse limitate.

Presenza di supporti per deambulazione

Come è rilevabile dall'analisi dell'età media e dalla loro autonomia, le condizioni degli ospiti in termini di mobilità sono abbastanza ridotte e sempre più in peggioramento già dall'ingresso. La Struttura dispone di carrozzine e di deambulatori adeguati al bisogno.

Tempi di assistenza

La R.S.A Fondazione Residenza Amica Onlus, in adempimento alle normative, e perseguendo un obiettivo di qualità, garantisce l'assistenza rilevando e monitorando i tempi prestati all'ospite. I tempi delle prestazioni superano le prescrizioni dettate dalla Regione Lombardia.

Ricoveri ospedalieri

Il numero dei ricoveri ospedalieri si può ritenere abbastanza contenuto anche per effetto dell'attenzione alle esigenze degli ospiti e la presa in carico di una quota maggiore assistenza medico - farmacologica, e dove possibile, praticando azione preventiva.

Piani di assistenza individualizzati

In relazione alle peculiari esigenze assistenziali, sanitarie e sociali vengono predisposti piani di assistenza individualizzati (PAI) per i singoli ospiti. Detti piani vengono sistematicamente monitorati secondo un preciso calendario (settimanale) o in base alle necessità. La stessa procedura viene applicata anche per il CDI.

L'ospite, dopo l'accoglienza, deve fornire una serie di dati ed informazioni circa il suo sistema di vita e sottoporsi a visite mediche per definire gli indicatori di cognitività, comorbilità ed il profilo del suo stato di salute. Dette informazioni entrano nella Sua scheda multidimensionale (Cartella Clinica). I criteri, le modalità di raccolta e la classifica delle informazioni sono definiti da Decreti della Giunta Regionale a partire dall'anno 2001. La Regione Lombardia, sempre con apposito decreto, ha suddiviso gli ospiti in otto classi/profili (SOSIA) di cui la classe 1 è la più critica. L'A.T.S. periodicamente sottopone a monitoraggio le classi in cui sono stati compresi gli ospiti.

Servizi disponibili

Medico

L'assistenza medica è assicurata dalla presenza, a turno, di numero cinque medici per parte della giornata e la reperibilità per tutte le 24 ore compresi i festivi oltre ad un medico responsabile del centro diurno. Fa parte dello staff di Residenza Amica un medico geriatra, con l'obiettivo di affrontare le conseguenze disabilitanti delle malattie che colpiscono gli anziani, di ritardare il declino funzionale e mentale, mantenendo al contempo l'autosufficienza e la miglior qualità di vita possibile. Compito principale del medico è la valutazione multidimensionale dell'ospite con la quale viene definito il piano di assistenza individuale. Le attività di prelievo (di regola semestrali) per gli esami ematochimici. Gli ospiti che presentano problemi di diabete sono monitorati costantemente. Nella struttura sono inoltre presenti apparecchiature per elettrocardiogrammi, ed un servizio di telecardiologia.

Medico Fisiatra e Fisioterapia

Il medico Fisiatra è presente in struttura una volta ogni 15 giorni, coordina i fisioterapisti e dà indicazioni sui trattamenti individuali.

Nel 2014 è stata stipulata una convenzione, tutt'ora in vigore, con l'ASST di Vimercate per la prestazione di un medico fisiatra prescrittore.

I fisioterapisti, presenti nella struttura, in base alla diagnosi e prescrizione del medico fisiatra, elaborano programmi riabilitativi e/o di mantenimento personalizzati. I programmi vengono realizzati sia con trattamenti individuali sia con attività psicomotoria di gruppo. Il fisioterapista inoltre individua e suggerisce l'utilizzo di ausili e protesi.

Animazione

Le animatrici propongono attività di tipo:

- socioculturali: gite, uscite nel territorio;
- socio - ricreative: laboratori manuali (per gustare il piacere del fai da te), interventi musicali (per offrire un momento di svago, divertimento e ricordo);
- neuro – sensoriali: lettura giornali, libri e riviste (per favorire l'informazione e promuovere discussioni), visione commentata di film e documentari (per favorire l'attenzione e la comprensione di quanto visto oltre a creare un'occasione di divertimento), gruppi di memoria (per stimolare il ricordo e favorire il dialogo e la conoscenza fra le persone);
- progetti individualizzati a seconda delle esigenze personali dell'ospite come modo per entrare in relazione con chi, per condizione di salute o altro, rimane solitamente in posizione marginale rispetto all'animazione di gruppo.

Lo scopo del servizio è quello di realizzare un progetto di socializzazione tra gli ospiti in modo di ricreare un ambiente familiare.

Assistenza spirituale

La funzione liturgica viene celebrata al sabato pomeriggio da preti appartenenti o designati dalla Comunità Pastorale San Paolo di Giussano .

Il venerdì viene recitato il Santo Rosario dai volontari della parrocchia.

Qualità e servizio all'ospite

La R.S.A. Fondazione Residenza Amica Onlus, ha attivato, come previsto dalle regole di sistema, un'indagine mediante questionario indirizzato agli ospiti o ai loro parenti per conoscere il loro grado di soddisfazione in merito a quanto offerto dall'Ente. Le valutazioni si riferiscono ai seguenti aspetti:

- accoglienza
- assistenza infermieristica
- assistenza personale ausiliario
- assistenza medica
- pulizia degli ambienti
- strutture disponibili (arredi, servizi igienici, palestra, ecc..)
- organizzazione della giornata e orari
- vitto

Tutela dei diritti delle persone assistite

Il nostro Ente, in adempimento alle norme ed ai principi deontologici, ha messo in azione tutte le procedure necessarie ad assicurare il rispetto della "privacy" degli ospiti e dei loro referenti di cui sono disponibili i dati; inoltre, ha adottato tutti gli strumenti per la protezione dei dati in formato cartaceo ed elettronico, forniti dall'ospite prima dell'ingresso.

È stato elaborato il documento programmatico della sicurezza come richiesto dalla D.Lgs. 196/03 che viene aggiornato ad ogni variazione ed implementato dalla applicazione del GDPR (*General data protection regulation*) ossia il Regolamento Ue 2016/679 generale dell'Unione Europea sulla protezione dei dati che si applica a tutte le informazioni.

I collaboratori

Collaboratori dipendenti

I collaboratori dipendenti alla data del 31 dicembre 2018 sono pari a 98 unità. Per l'aspetto normativo essi, hanno conservato il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro comparto Autonomie Locali quelli assunti fino il 31/12/2006, per gli altri si è applicato il contratto UNEBA. I dipendenti sono classificati in differenti categorie secondo la specializzazione. La tabella riporta la suddivisione del personale per specializzazione:

| DESCRIZIONE | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Operatori socio assistenziale/socio sanitario | 56 | 57 | 58 |
| Infermieri | 3 | 3 | 4 |
| lavanderia | 3 | 2 | 2 |
| Personale amministrativo | 5 | 5 | 5 |
| manutenzione | 4 | 4 | 3 |
| animazione | 4 | 4 | 4 |
| fisioterapisti | 4 | 4 | 5 |
| Servizi generali | 7 | 8 | 8 |
| cucina | 9 | 9 | 9 |
| Totale | 95 | 96 | 98 |

Collaboratori non dipendenti

Alla data del 31 dicembre 2018 erano presenti presso la nostra struttura: un Direttore Generale, un Direttore Sanitario RSA, un Responsabile Sanitario Cdi, quattro medici, otto infermieri, un fisiatra, un fisioterapista.

Formazione del personale

La Fondazione attribuisce grande importanza alla formazione, valorizzazione e qualità delle prestazioni da parte del personale.

Le tipologie di azioni formative sono state diverse e sono state indirizzate a favorire l'acquisizione dei crediti formativi previsti dalla normativa vigente sull'Educazione Continua in Medicina. I crediti sono attribuiti in funzione della qualità e della durata delle attività formative previste.

La formazione viene incentivata per aumentare il livello di professionalità, le competenze tecniche ed i comportamenti degli operatori.

La pianificazione viene realizzata in relazione all'analisi della situazione e dei bisogni formativi; vengono realizzati momenti formativi esterni ed interni anche su indicazioni della DGR X/2569 DEL 2014 che recita il piano formativo annuale deve assicurare la copertura del fabbisogno formativo di tutti gli operatori addetti all'assistenza su tematiche relative all'umanizzazione delle cure e prevedere per tutti gli operatori la formazione su tecniche relative alla comunicazione e alle tecniche di relazione con gli utenti e caregiver anche rispetto alla gestione dei conflitti nell'arco del triennio 2018-2020.

L'attività di formazione svolta nel 2018 ha avuto come obiettivi:

Sicurezza sul lavoro: aggiornamento formazione per lavoratori

Corso teorico pratico sulla movimentazione assistita del paziente ospedalizzato – metodica MAPO

Corso di formazione per addetti lotta antincendio - aggiornamento rischio elevato

Gestione positiva dei conflitti

Lavoro di equipe e flusso di lavoro tra gli operatori in Rsa

Digitalizzazione del processo produttivo - MS office – Access Expert

Preposto: formazione particolare aggiuntiva

Corso privacy per operatori in Rsa

Il nuovo Regolamento Europeo 2016/679 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali nonché alla libera circolazione di tali dati

Corso Professionale per il Settore Sanitario

Alimentazione ed imboccamento

Aggiornamento RLS

“Decreto dignità” e Legge di conversione: modifiche e novità sulla flessibilità contrattuale

La nuova Cartella Socio Sanitaria CBA

Guardare la persona e non la demenza. Approcci ed interventi di cura.

Volontari

Nella nostra struttura opera un'associazione di volontariato, e sono presenti costantemente oltre una decina di persone che aiutano gli ospiti in difficoltà.

Il presidente dei Volontari è il sig. Riva Piero.

Fornitori

I criteri in base ai quali vengono effettuate le valutazioni dei fornitori, come previsto dalla procedura PRO-012-APR, a cura del Presidente, del Rappresentante del C.d.A. per la qualità, del Responsabile Servizi Generali, dei Responsabili di Funzione di competenza, sono i seguenti:

- la descrizione dei beni e/o servizi richiesti;
- le modalità di erogazione o di fornitura (attività/tempi);
- i risultati attesi (tempi di raggiungimento degli obiettivi stabiliti, ove applicabile);
- le condizioni economiche;
- le clausole amministrative e di legge;
- aderenza del prodotto/servizio alle specifiche tecniche;
- rispetto dei termini di consegna;
- prodotto/servizio fornito;
- struttura aziendale e capacità tecnico/produzione;
- disponibilità di documentazione relativa al prodotto (con particolare riguardo alla marcatura CE) e/o al processo (con particolare riguardo alla certificazione secondo ISO 9000);
- prezzo e condizioni di pagamento;
- disponibilità di struttura post-vendita
- referenze/titoli professionali
- disponibilità per interventi urgenti
- reperibilità sul territorio
- assistenza tecnica
- flessibilità
- completezza della documentazione fornita
- prestazioni del fornitore confrontate con quelle dei concorrenti
- capacità economico-finanziarie

Nonostante non sia più obbligatorio per il nostro Ente, essendo stato privatizzato, la procedura di gara d'appalto, per le forniture vengono chiesti preventivi a diversi fornitori (minimo tre) e la scelta viene fatta con i criteri precedentemente indicati; in caso di "parità" sono preferite le aziende che hanno la certificazione di qualità.

I tempi di pagamento vanno dai 30 ai 60/90 giorni.

Tutela dell'ambiente

L'attività esercitata dal nostro Ente non produce rifiuti tossici e pericolosi per la salute, comunque per la sensibilità legata all'inquinamento del territorio ed alla salute degli ambienti di lavoro sono state messe in atto le seguenti attività:

sanificazione e sanitizzazione degli ambienti;
verifiche di sicurezza e funzionalità delle apparecchiature elettromedicali;
smaltimento di rifiuti sanitari;
raccolta differenziata dei rifiuti.

Il costo sostenuto, per lo smaltimento e per la sanificazione rifiuti solidi urbani addebitato dal comune mediante la TARSU è stato di euro 8.837,00.

Organi amministrativi

Lo statuto in vigore prevede anche la figura del revisore legale dei conti che nel corso dell'anno ha effettuato le verifiche degli atti amministrativi e contabili e che provvederà alla redazione di una relazione sul bilancio.

Proposte di miglioramento

Nella relazione di gestione (missione) sono evidenziati i dati che possono dare informazioni e trasparenza agli stakeholder sull'attività di una struttura residenziale per anziani.

Questo prototipo, può essere la base per misurare le prestazioni e le "performance" per una gestione sempre migliore della nostra struttura.

L'obiettivo generale di questo documento è rendere conto della gestione annuale e degli obiettivi raggiunti, in corso e da perseguire.

Strumenti di verifica e di informazione

Nell'intento di migliorare sempre di più la qualità del servizio nella R.S.A. e del CDI, la Fondazione provvede annualmente alla somministrazione di un questionario rivolto ai parenti degli Ospiti che serve a raccogliere le valutazioni ed eventuali suggerimenti dei nostri utenti.

Il questionario è del tutto anonimo in modo da assicurare la massima riservatezza.

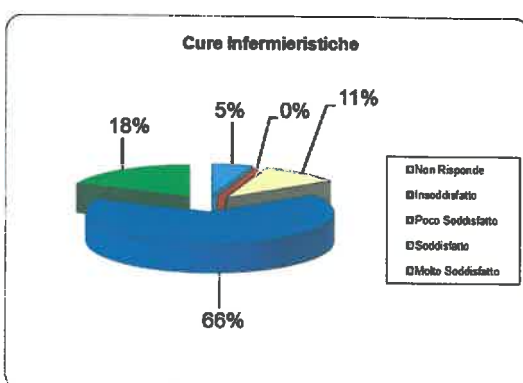
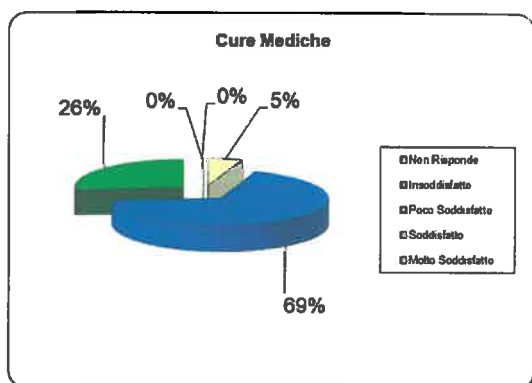
I risultati del questionario sono comunicati mediante riunione aperta ai parenti.

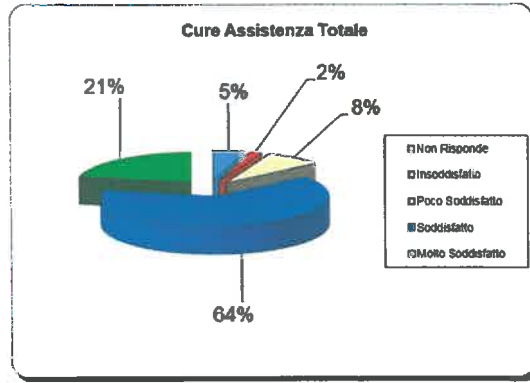
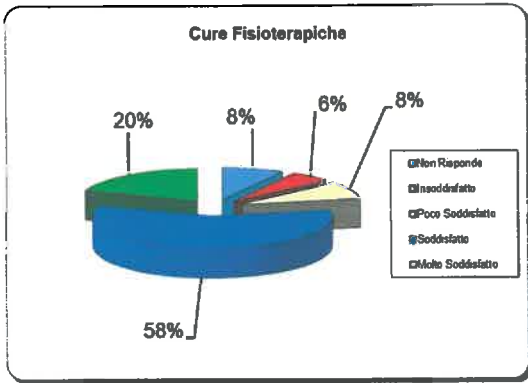
Il questionario di gradimento somministrato nel 2018 così articolato ha dato i seguenti risultati:

A) Come giudica in generale le cure ed assistenze ricevute?

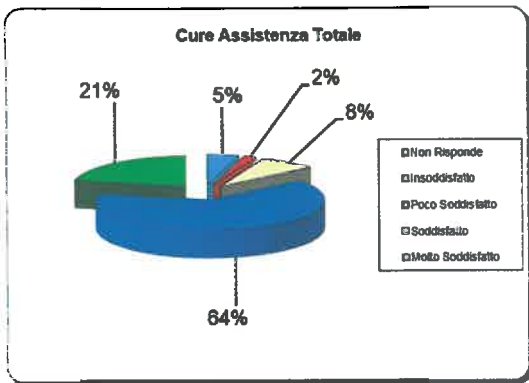
Ed in particolare:

- cure mediche
- cure infermieristiche
- cure fisioterapiche

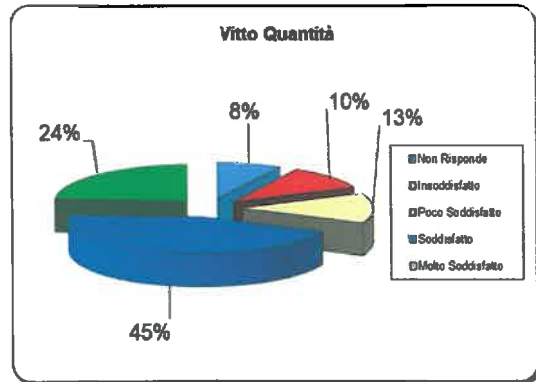
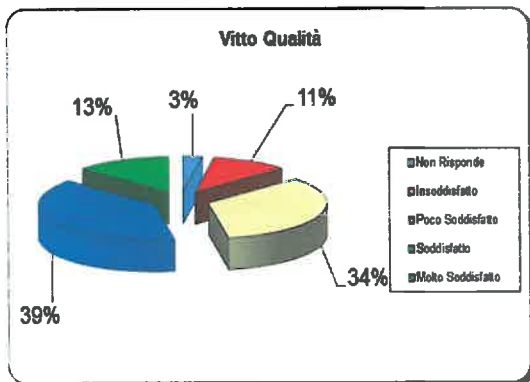


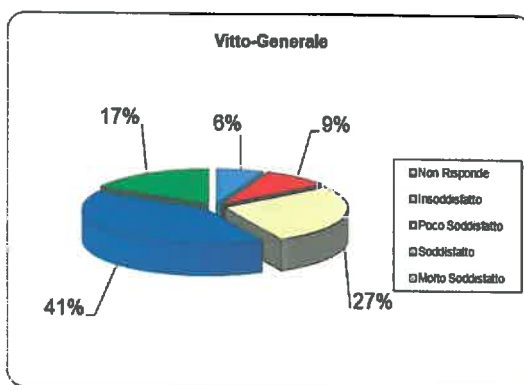
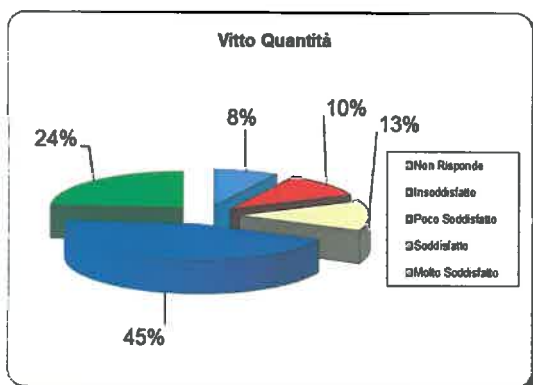


B) Come giudica l'accoglienza e le informazioni ricevute dagli uffici Amministrativi all'ingresso del l'Ospite?

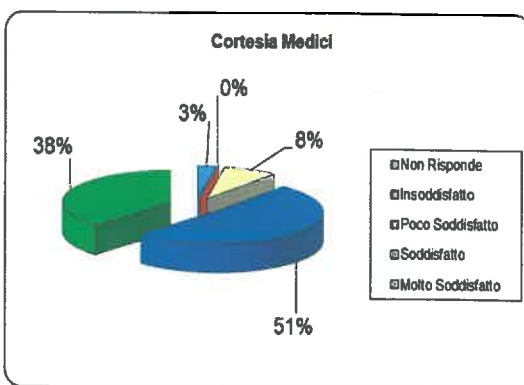
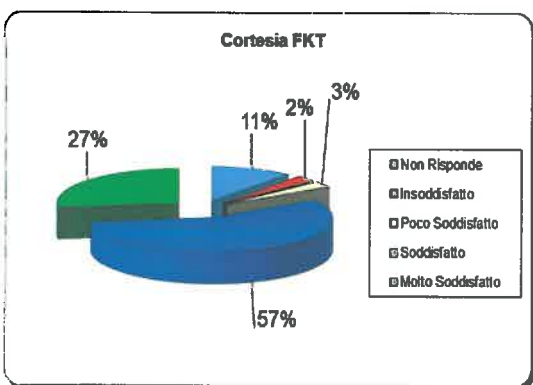
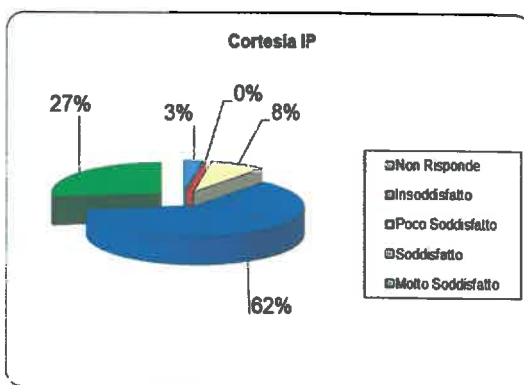
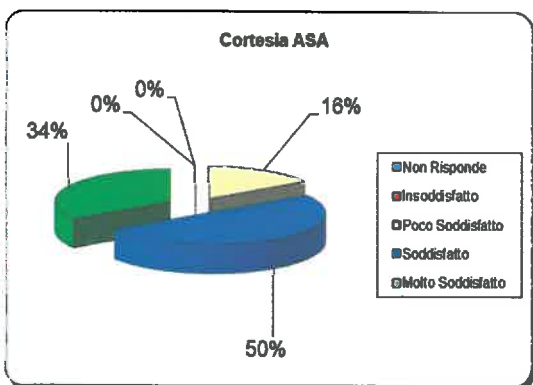


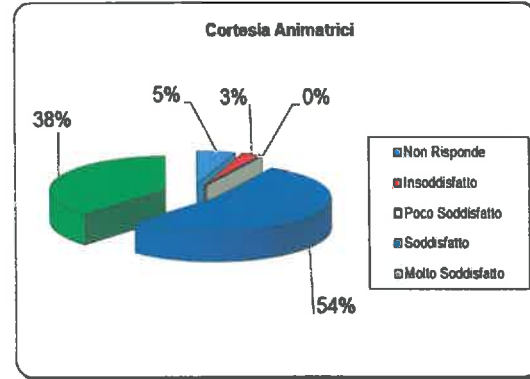
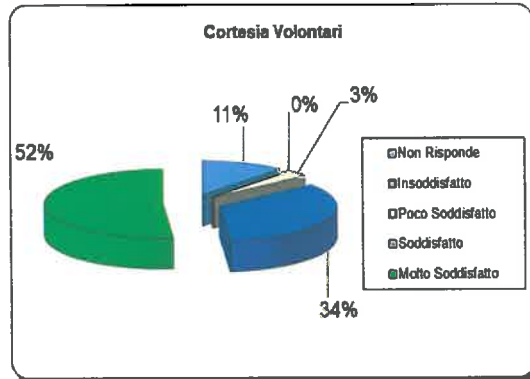
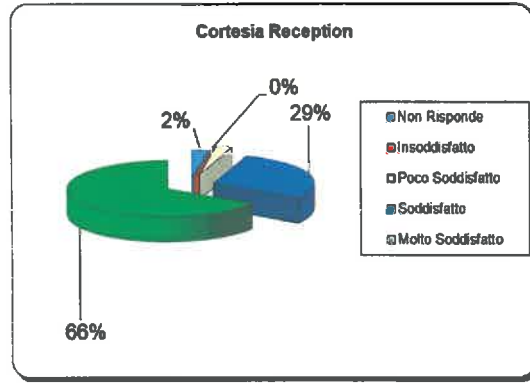
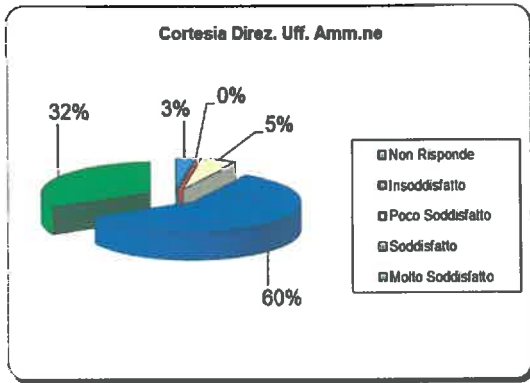
C) Come giudica il vitto rispetto alla:
 - qualità
 - quantità
 - presentazione dei cibi



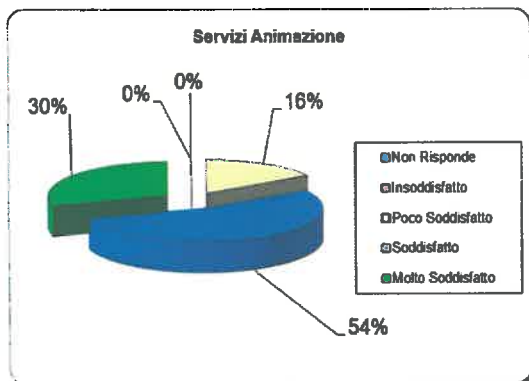


- D) Come giudica la cortesia, l'educazione, il garbo ed il rispetto mostrati dal personale:
- personale ausiliario
 - infermieri
 - fisioterapisti
 - medici
 - direzione ed uffici amministrativi
 - addetti alla reception
 - animatrici
 - volontari

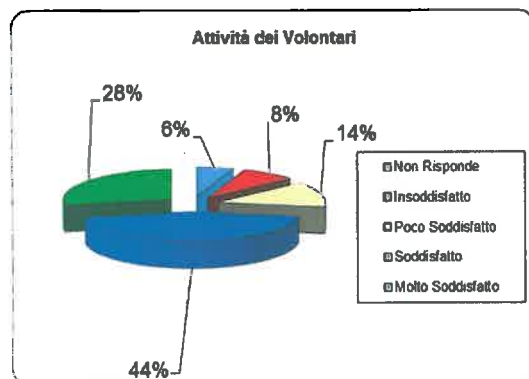




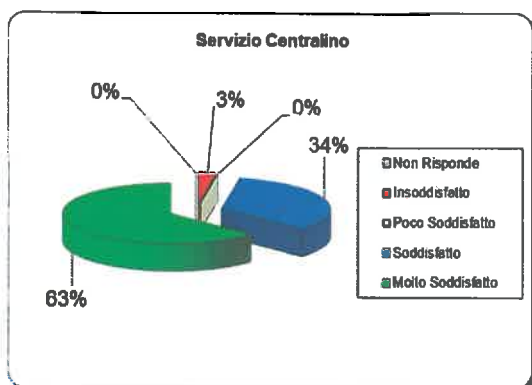
E) Come giudica i servizi offerti dall'animazione?



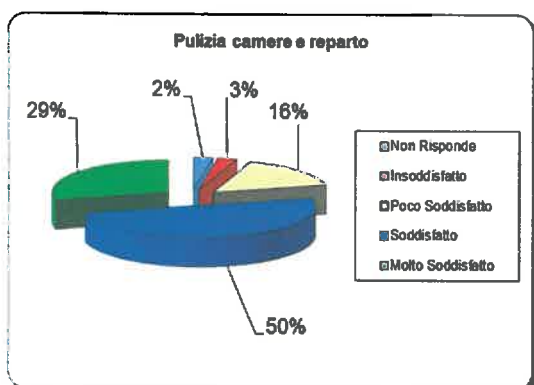
F) Come giudica la presenza e Attività dei volontari?



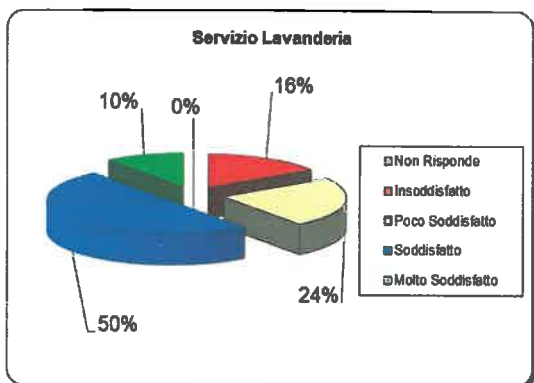
G) Come giudica il servizio offerto dai centralinisti?



H) Come giudica la pulizia della Camera e del reparto?



I) Come giudica la qualità del servizio lavanderia?



Adeguamento strutturale per autorizzazioni al funzionamento

L'Ente ha ottenuto da parte dell'Asl le seguenti autorizzazioni al funzionamento della RSA e del CDI:

- autorizzazione n. 379 del 06 luglio 2009 per RSA
- autorizzazione n. 630 del 13 novembre 2006 per CDI

Servizi presenti nell'area della Fondazione

Il comune di Giussano ha realizzato nel parco della Fondazione Residenza Amica Onlus n. 7 minialloggi protetti e la sede della Croce Bianca Italiana.

I minialloggi sono gestiti dai Servizi Sociali del comune di Giussano così come la Croce Bianca è totalmente autonoma.

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

movimentati
saldo non zero
tutti

con aperture
con chiusure

SI
No
No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|---|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 00010020 | SOFTWARE | 107.581,43 | 0,00 | 107.581,43 | 107.581,43 | 0,00 | 107.581,43 |
| 00010045 | SPESE MANUTENZIONE DA AMMORTIZZARE SU BENI DI TERZI | 286.989,36 | 0,00 | 286.989,36 | 286.989,36 | 0,00 | 286.989,36 |
| 0001 | Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 394.570,79 | 0,00 | 394.570,79 | 394.570,79 | 0,00 | 394.570,79 |
| 00040005 | ALTRI BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA COD H | 173.055,25 | 15.864,92 | 157.190,33 | 173.055,25 | 15.864,92 | 157.190,33 |
| 0004 | Totale ALTRI BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA | 173.055,25 | 15.864,92 | 157.190,33 | 173.055,25 | 15.864,92 | 157.190,33 |
| 00050010 | ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE SANITARIE COD A | 124.666,94 | 3.086,80 | 121.580,14 | 124.666,94 | 3.086,80 | 121.580,14 |
| 0005 | Totale ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE SANITARIE | 124.666,94 | 3.086,80 | 121.580,14 | 124.666,94 | 3.086,80 | 121.580,14 |
| 00060010 | MOBILI ED ARREDI COD E | 287.931,33 | 68.825,80 | 219.105,53 | 287.931,33 | 68.825,80 | 219.105,53 |
| 00060020 | BIANCHERIA ED EFFETTI LETTERECI COD L | 17.266,67 | 0,00 | 17.266,67 | 17.266,67 | 0,00 | 17.266,67 |
| 0006 | Totale MOBILI E ARREDI | 305.198,00 | 68.825,80 | 236.372,20 | 305.198,00 | 68.825,80 | 236.372,20 |
| 00070010 | AUTOMEZZI COD D | 30.140,00 | 0,00 | 30.140,00 | 30.140,00 | 0,00 | 30.140,00 |
| 0007 | Totale AUTOMEZZI | 30.140,00 | 0,00 | 30.140,00 | 30.140,00 | 0,00 | 30.140,00 |
| | | 1.027.630,98 | 87.777,52 | 939.853,46 | 1.027.630,98 | 87.777,52 | 939.853,46 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con aperture con chiusure
con aperture con chiusure

movimentati
saldo non zero
tutti

Si No
Si No
Si No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 00080010 | ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE-IMPIANTI - TECNICO-ECONOMALI B | 426.406,79 | 7.547,93 | 418.858,86 | 426.406,79 | 7.547,93 | 418.858,86 |
| 0008 | Totale ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE TECNICO-ECONOMALI | 426.406,79 | 7.547,93 | 418.858,86 | 426.406,79 | 7.547,93 | 418.858,86 |
| 00090010 | MACCHINE D'UFFICIO COD C | 21.192,62 | 2.720,00 | 18.472,62 | 21.192,62 | 2.720,00 | 18.472,62 |
| 0009 | Totale MACCHINE D'UFFICIO | 21.192,62 | 2.720,00 | 18.472,62 | 21.192,62 | 2.720,00 | 18.472,62 |
| 00100010 | ALTRI BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA COD G | 9.377,90 | 2.229,03 | 7.148,87 | 9.377,90 | 2.229,03 | 7.148,87 |
| 0010 | Totale ALTRI BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA | 9.377,90 | 2.229,03 | 7.148,87 | 9.377,90 | 2.229,03 | 7.148,87 |
| 00110010 | DEPOSITO CAUZIONALE CDI | 5.500,00 | 19.500,00 | -14.000,00 | 5.500,00 | 19.500,00 | -14.000,00 |
| 00110015 | DEPOSITO CAUZIONALE RSA | 36.511,47 | 192.130,15 | -155.618,68 | 36.511,47 | 192.130,15 | -155.618,68 |
| 0011 | Totale CREDITI IMMOBILIZZATI | 42.011,47 | 211.630,15 | -169.618,68 | 42.011,47 | 211.630,15 | -169.618,68 |
| 00 | Totale IMMOBILIZZAZIONI E RIMANENZE | 1.526.619,76 | 311.904,63 | 1.214.715,13 | 1.526.619,76 | 311.904,63 | 1.214.715,13 |
| | | 1.526.619,76 | 311.904,63 | 1.214.715,13 | 1.526.619,76 | 311.904,63 | 1.214.715,13 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con aperture con chiusure

movimentati
saldo non zero
tuttiSi
No
No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|--|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 01010020 | RIMANENZE GENERI | 7.096,04 | 4.157,37 | 2.938,67 | 7.096,04 | 4.157,37 | 2.938,67 |
| | ALIMENTARI | | | | | | |
| 01010030 | RIMANENZE MEDICINALI | 29.348,46 | 17.281,53 | 12.066,93 | 29.348,46 | 17.281,53 | 12.066,93 |
| 01010040 | RIM. MATERIALE IGIENICO PER INCONTINENTI | 11.268,20 | 5.372,42 | 5.895,78 | 11.268,20 | 5.372,42 | 5.895,78 |
| 01010050 | RIM. INDUMENTI ED EFFETTI LETTERECCI | 16.123,88 | 2.265,37 | 13.858,51 | 16.123,88 | 2.265,37 | 13.858,51 |
| 01010060 | RIM. PRESIDIO MEDICO CHIRURGICI | 17.301,22 | 4.770,86 | 12.530,36 | 17.301,22 | 4.770,86 | 12.530,36 |
| 0101 | Totale RIMANENZE FINALI | 81.137,80 | 33.847,55 | 47.290,25 | 81.137,80 | 33.847,55 | 47.290,25 |
| 01020010 | CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE | 104.949,35 | 43.671,60 | 61.277,75 | 104.949,35 | 43.671,60 | 61.277,75 |
| 0102 | Totale ALTRI CREDITI GESTIONALI | 104.949,35 | 43.671,60 | 61.277,75 | 104.949,35 | 43.671,60 | 61.277,75 |
| 01030085 | CREDITI VERSO TESORERIA INPS PER TFR | 40.679,91 | 40.679,91 | 0,00 | 40.679,91 | 40.679,91 | 0,00 |
| 01030090 | CREDITI V/INAIL | 94,36 | 94,36 | 0,00 | 94,36 | 94,36 | 0,00 |
| 0103 | Totale ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI | 40.774,27 | 40.774,27 | 0,00 | 40.774,27 | 40.774,27 | 0,00 |
| 01050020 | FONDI E INVESTIMENTI DIVERSI | 1.007.870,50 | 0,00 | 1.007.870,50 | 1.007.870,50 | 0,00 | 1.007.870,50 |
| 0105 | Totale PARTECIPAZIONI NON IMMOBILIZZATE | 1.007.870,50 | 0,00 | 1.007.870,50 | 1.007.870,50 | 0,00 | 1.007.870,50 |
| | | 2.761.351,68 | 430.198,05 | 2.331.153,63 | 2.761.351,68 | 430.198,05 | 2.331.153,63 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con aperture SI
con chiusure NO

movimentati SI
saldo non zero NO
tutti NO

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 01060020 | BANCA CREDITO VALTELLINESE | 3.845.362,17 | 3.649.335,74 | 196.026,43 | 3.845.362,17 | 3.649.335,74 | 196.026,43 |
| 01060025 | BANCA BCC CREDITO COOPERATIVO AG. GIUSSAO | 245.063,56 | 100.000,00 | 145.063,56 | 245.063,56 | 100.000,00 | 145.063,56 |
| 0106 | Totale DEPOSITI BANCARI E POSTALI | 4.090.425,73 | 3.749.335,74 | 341.089,99 | 4.090.425,73 | 3.749.335,74 | 341.089,99 |
| 01070010 | CASSA | 9.794,52 | 8.820,53 | 973,99 | 9.794,52 | 8.820,53 | 973,99 |
| 0107 | Totale DENARO E VALORI IN CASSA | 9.794,52 | 8.820,53 | 973,99 | 9.794,52 | 8.820,53 | 973,99 |
| 01080010 | CLIENTI | 3.824.353,21 | 3.617.262,21 | 207.091,00 | 3.824.353,21 | 3.617.262,21 | 207.091,00 |
| 0108 | Totale CLIENTI | 3.824.353,21 | 3.617.262,21 | 207.091,00 | 3.824.353,21 | 3.617.262,21 | 207.091,00 |
| 01090020 | RATEI ATTIVI SU INTERESSI ATTIVI | 18.157,84 | 7.887,03 | 10.270,81 | 18.157,84 | 7.887,03 | 10.270,81 |
| 0109 | Totale RATEI ATTIVI | 18.157,84 | 7.887,03 | 10.270,81 | 18.157,84 | 7.887,03 | 10.270,81 |
| 01100010 | RISCONTI ATTIVI DIVERSI | 17.835,58 | 3.822,05 | 14.013,53 | 17.835,58 | 3.822,05 | 14.013,53 |
| 0110 | Totale RISCONTI ATTIVI | 17.835,58 | 3.822,05 | 14.013,53 | 17.835,58 | 3.822,05 | 14.013,53 |
| 01 | Totale ATTIVO CIRCOLANTE | 9.195.298,80 | 7.505.420,98 | 1.689.877,82 | 9.195.298,80 | 7.505.420,98 | 1.689.877,82 |
| | Totale Attività | 10.721.918,56 | 7.817.325,61 | 2.904.592,95 | 10.721.918,56 | 7.817.325,61 | 2.904.592,95 |
| | | 10.721.918,56 | 7.817.325,61 | 2.904.592,95 | 10.721.918,56 | 7.817.325,61 | 2.904.592,95 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMOcon aperture
con chiusure

SI

No

movimentati
saldo non zero
tutti

SI

No

No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|---|---------------|--------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 03010010 | FONDO DI DOTAZIONE | 0,00 | 750.000,00 | -750.000,00 | 0,00 | 750.000,00 | -750.000,00 |
| 0301 | Totale CAPITALE NETTO INIZIALE | 0,00 | 750.000,00 | -750.000,00 | 0,00 | 750.000,00 | -750.000,00 |
| 03040010 | AVANZI ESERCIZI PRECEDENTI | 57.213,12 | 57.213,12 | 0,00 | 57.213,12 | 57.213,12 | 0,00 |
| 03040020 | DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI | 43.343,60 | 43.343,60 | 0,00 | 43.343,60 | 43.343,60 | 0,00 |
| 03040030 | RISERVA FUTURI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI | 0,00 | 500.000,00 | -500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | -500.000,00 |
| 03040050 | RISERVA DISPONIBILE | 0,00 | 69.490,84 | -69.490,84 | 0,00 | 69.490,84 | -69.490,84 |
| 0304 | Totale RISULTATI PORTATI A NUOVO | 100.556,72 | 670.047,56 | -569.490,84 | 100.556,72 | 670.047,56 | -569.490,84 |
| 03050010 | AVANZO DI GESTIONE | 57.213,12 | 57.213,12 | 0,00 | 57.213,12 | 57.213,12 | 0,00 |
| 0305 | Totale RISULTATO DI ESERCIZIO | 57.213,12 | 57.213,12 | 0,00 | 57.213,12 | 57.213,12 | 0,00 |
| 03 | Totale CAPITALE | 157.769,84 | 1.477.260,68 | -1.319.490,84 | 157.769,84 | 1.477.260,68 | -1.319.490,84 |
| 04010020 | F.A. SOFTWARE | 0,00 | 78.823,02 | -78.823,02 | 0,00 | 78.823,02 | -78.823,02 |
| 04010045 | F.A. SPESE MANUTENZIONE DA AMMORTIZZARE SU BENI DI TERZI | 0,00 | 49.204,15 | -49.204,15 | 0,00 | 49.204,15 | -49.204,15 |
| 0401 | Totale FONDO AMM. IMMOBILIZZ. IMMATERIALI | 0,00 | 128.027,17 | -128.027,17 | 0,00 | 128.027,17 | -128.027,17 |
| | | 10.879.688,40 | 9.422.613,46 | 1.457.074,94 | 10.879.688,40 | 9.422.613,46 | 1.457.074,94 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|-----------|------------|-----------------|--------|--------------|----|----------------|----|
| Dalla data | 01/01/2018 | Alla data | 31/12/2018 | da radice conto | PRIMO | con aperture | Si | movimentati | Si |
| Valori espressi in: € | | | | a radice conto | ULTIMO | con chiusure | No | saldo non zero | No |
| | | | | | | | | tutti | No |

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|---|---------------|--------------|--------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 04030005 | F.A. BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA COD H | 12.779,43 | 149.695,49 | -136.916,06 | 12.779,43 | 149.695,49 | -136.916,06 |
| 0403 | Totale FONDO AMMORTAMENTO BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA | 12.779,43 | 149.695,49 | -136.916,06 | 12.779,43 | 149.695,49 | -136.916,06 |
| 04040010 | F.A. APPARECCHIATURE SANITARIE COD A | 3.086,80 | 99.710,85 | -96.624,05 | 3.086,80 | 99.710,85 | -96.624,05 |
| 0404 | Totale FONDO AMMORTAMENTO APPARECCHIATURE SANITARIE | 3.086,80 | 99.710,85 | -96.624,05 | 3.086,80 | 99.710,85 | -96.624,05 |
| 04050010 | F.A. MOBILI ED ARREDI COD E | 68.825,80 | 205.958,20 | -137.132,40 | 68.825,80 | 205.958,20 | -137.132,40 |
| 04050020 | FONDO AMM.TO BIANCHERIA ED EFFETTI LETTERECCI COD L | 0,00 | 17.266,67 | -17.266,67 | 0,00 | 17.266,67 | -17.266,67 |
| 0405 | Totale FONDO AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI | 68.825,80 | 223.224,87 | -154.399,07 | 68.825,80 | 223.224,87 | -154.399,07 |
| 04060020 | F.A. AUTOMEZZI COD D | 0,00 | 24.515,00 | -24.515,00 | 0,00 | 24.515,00 | -24.515,00 |
| 0406 | Totale FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI | 0,00 | 24.515,00 | -24.515,00 | 0,00 | 24.515,00 | -24.515,00 |
| 04070020 | F.A. MACCHINE D'UFFICIO COD C | 2.720,00 | 20.966,78 | -18.246,78 | 2.720,00 | 20.966,78 | -18.246,78 |
| | | 10.967.100,43 | 9.940.726,45 | 1.026.373,98 | 10.967.100,43 | 9.940.726,45 | 1.026.373,98 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

| Codice | Descrizione | Data | Avere | | Saldo | Progressivo Dare | | Progressivo Avere | | Progressivo Saldo |
|-----------------------|---|---------------|-----------------|--------|--------------|------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | da radice conto | PRIMO | | con aperture | con aperture | movimentati | Progressivo Saldo | |
| Valori espressi in: € | | 31/12/2018 | a radice conto | ULTIMO | con aperture | con aperture | con aperture | con aperture | con aperture | con aperture |
| | | | | | | | | | | |
| 0407 | Totale FONDO AMMORTAMENTO MACCHINE D'UFFICIO | 2.720,00 | 20.966,78 | | -18.246,78 | 2.720,00 | 20.966,78 | -18.246,78 | | |
| 04080010 | F.A. ATTREZZATURE TECNICO ECONOMICI COD B | 5.974,81 | 179.467,73 | | -173.492,92 | 5.974,81 | 179.467,73 | -173.492,92 | | |
| 0408 | Totale FONDO AMMORTAMENTO ATTREZZATURE ECONOMICI | 5.974,81 | 179.467,73 | | -173.492,92 | 5.974,81 | 179.467,73 | -173.492,92 | | |
| 04090010 | F.A. ALTRI BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA COD G | 2.229,03 | 8.512,88 | | -6.283,85 | 2.229,03 | 8.512,88 | -6.283,85 | | |
| 0409 | Totale FONDO AMMORTAMENTO BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA | 2.229,03 | 8.512,88 | | -6.283,85 | 2.229,03 | 8.512,88 | -6.283,85 | | |
| 04100010 | F.A. SVALUTAZIONE CREDITI | 0,00 | 107.000,00 | | -107.000,00 | 0,00 | 107.000,00 | -107.000,00 | | |
| 0410 | Totale FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | 0,00 | 107.000,00 | | -107.000,00 | 0,00 | 107.000,00 | -107.000,00 | | |
| 04120010 | FONDO TFR | 3.076,00 | 36.297,16 | | -33.221,16 | 3.076,00 | 36.297,16 | -33.221,16 | | |
| 04120020 | DEBITI PER TFR TESORERIA INPS | 48.208,01 | 56.587,65 | | -8.379,64 | 48.208,01 | 56.587,65 | -8.379,64 | | |
| 04120025 | ACCANTONAMENTO QUOTA TFR PREVIDENZA COMPLEMENTARE | 7.078,05 | 8.693,06 | | -1.615,01 | 7.078,05 | 8.693,06 | -1.615,01 | | |
| | | 11.033.666,33 | 10.337.284,93 | | 696.381,40 | 11.033.666,33 | 10.337.284,93 | 696.381,40 | | |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMOcon aperture con chiusure
movimentati
saldo non zero
tuttiSi
No
No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Data | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|---|---------------|---------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 0412 | Totale FONDO TFR DIPENDENTI | 58.362,06 | 101.577,87 | -43.215,81 | 58.362,06 | 101.577,87 | -43.215,81 |
| 04 | Totale FONDI AMMORTAMENTO | 153.977,93 | 1.042.698,64 | -888.720,71 | 153.977,93 | 1.042.698,64 | -888.720,71 |
| 05040010 | FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE | 28.303,84 | 94.220,24 | -65.916,40 | 28.303,84 | 94.220,24 | -65.916,40 |
| 05040020 | FORNITORE N/ACCREDITO DA RICEVERE | 11.134,99 | 0,00 | 11.134,99 | 11.134,99 | 0,00 | 11.134,99 |
| 0504 | Totale DEBITI V/FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE | 39.438,83 | 94.220,24 | -54.781,41 | 39.438,83 | 94.220,24 | -54.781,41 |
| 05050010 | IVA SU VENDITE | 4.116,00 | 4.116,00 | 0,00 | 4.116,00 | 4.116,00 | 0,00 |
| 05050040 | ERARIO C/IRPEF | 135.870,85 | 164.770,12 | -28.899,27 | 135.870,85 | 164.770,12 | -28.899,27 |
| 05050050 | ERARIO C/IVA | 4.104,00 | 4.116,00 | -12,00 | 4.104,00 | 4.116,00 | -12,00 |
| 05050061 | ERARIO C/DEB ADDIZIONALI | 26.932,85 | 27.307,07 | -374,22 | 26.932,85 | 27.307,07 | -374,22 |
| 05050070 | ERARIO RIT. ACC. SU PREST. PROF. | 61.802,98 | 67.647,94 | -5.844,96 | 61.802,98 | 67.647,94 | -5.844,96 |
| 05050100 | IMPOSTA SU RIVALUTAZIONE TFR | 1.851,36 | 2.196,93 | -345,57 | 1.851,36 | 2.196,93 | -345,57 |
| 0505 | Totale DEBITI TRIBUTARI | 234.678,04 | 270.154,06 | -35.476,02 | 234.678,04 | 270.154,06 | -35.476,02 |
| 05060030 | DEBITI V/INAIL | 24.696,68 | 26.944,77 | -2.248,09 | 24.696,68 | 26.944,77 | -2.248,09 |
| 05060035 | DEBITO V/INAIL COCOCO | 48,09 | 48,09 | 0,00 | 48,09 | 48,09 | 0,00 |
| 05060050 | DEBITI V/INPS | 402.837,66 | 454.895,40 | -52.057,74 | 402.837,66 | 454.895,40 | -52.057,74 |
| 05060055 | DEBITI V/INPS COCOCO | 6.347,40 | 7.283,40 | -936,00 | 6.347,40 | 7.283,40 | -936,00 |
| | | 11.741.713,03 | 11.190.830,89 | 550.882,14 | 11.741.713,03 | 11.190.830,89 | 550.882,14 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO da aperture con aperture SI
a radice conto ULTIMO con chiusure con chiusure Nomovimentati
saldo non zero
tutti SI
No
No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 05060070 | DEBITI V/CPDEL | 226.498,68 | 258.211,83 | -31.713,15 | 226.498,68 | 258.211,83 | -31.713,15 |
| 05060075 | DEBITO V/CPDEL F.DO | 2.530,30 | 2.882,88 | -352,58 | 2.530,30 | 2.882,88 | -352,58 |
| 05060080 | CREDITO | | | | | | |
| | DEBITO V/INADEL | 29.477,39 | 33.933,19 | -4.455,80 | 29.477,39 | 33.933,19 | -4.455,80 |
| | PREVIDENZA | | | | | | |
| 0506 | Totale DEBITI V/ENTI | 692.436,20 | 784.199,56 | -91.763,36 | 692.436,20 | 784.199,56 | -91.763,36 |
| | PREVIDENZIALI | | | | | | |
| 05070010 | DEBITI V/SINDACATI | 4.722,39 | 5.131,23 | -408,84 | 4.722,39 | 5.131,23 | -408,84 |
| 05070020 | DEBITI V/PERSONALE | 1.504.220,41 | 1.510.758,04 | -6.537,63 | 1.504.220,41 | 1.510.758,04 | -6.537,63 |
| 05070022 | DEBITI V/PERSONALE PER | 17.845,65 | 109.107,83 | -91.262,18 | 17.845,65 | 109.107,83 | -91.262,18 |
| | ARRETRATI CONTRATTUALI | | | | | | |
| 05070023 | DEBITI V/PERS PER | 34.376,15 | 68.235,84 | -33.859,69 | 34.376,15 | 68.235,84 | -33.859,69 |
| | FONDO INCENTIVO | | | | | | |
| | ARRETRATO | | | | | | |
| 05070024 | DEBITI V/PERS PER FERIE | 4.580,07 | 43.606,38 | -39.026,31 | 4.580,07 | 43.606,38 | -39.026,31 |
| | E STRAORDINARI | | | | | | |
| | ARRETRATI | | | | | | |
| 05070025 | DEBITO V/COCOCO | 14.684,00 | 14.684,00 | 0,00 | 14.684,00 | 14.684,00 | 0,00 |
| 05070045 | DEBITI PER CONTRIBUTI | 17.586,92 | 46.285,87 | -28.698,95 | 17.586,92 | 46.285,87 | -28.698,95 |
| | SU ARRETRATI E PREMIO | | | | | | |
| | DI PRODUZIONE | | | | | | |
| 05070047 | DEBITI PER CONTRIBUTI | 1.342,91 | 12.621,51 | -11.278,60 | 1.342,91 | 12.621,51 | -11.278,60 |
| | ARRETRATI SU FERIE E | | | | | | |
| | STRAORDINARI | | | | | | |
| 05070050 | ALTRI DEBITI | 19.597,96 | 17.732,48 | 1.865,48 | 19.597,96 | 17.732,48 | 1.865,48 |
| | | 13.619.175,86 | 13.314.021,97 | 305.153,89 | 13.619.175,86 | 13.314.021,97 | 305.153,89 |

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data: Alla data:
 Valori espressi in: €

da radice conto a radice conto PRIMO ULTIMO
 con aperture per chiusure SI NO
 movimentati saldo non zero tutti SI NO

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|-------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 05070065 | CESSIONI QUINTO | 49.656,90 | 53.677,80 | -4.020,90 | 49.656,90 | 53.677,80 | -4.020,90 |
| | STIPENDIO | | | | | | |
| 05070070 | DEBITI PER ACC. 13^ E 14^ | 192.505,22 | 222.512,42 | -30.007,20 | 192.505,22 | 222.512,42 | -30.007,20 |
| 05070071 | DEBITI V/CONTRIBUTI 13^ E 14^ | 50.557,65 | 58.585,36 | -8.027,71 | 50.557,65 | 58.585,36 | -8.027,71 |
| 0507 | Totale ALTRI DEBITI | 1.911.676,23 | 2.162.938,76 | -251.262,53 | 1.911.676,23 | 2.162.938,76 | -251.262,53 |
| 05080010 | FORNITORI | 1.195.027,58 | 1.391.000,50 | -195.972,92 | 1.195.027,58 | 1.391.000,50 | -195.972,92 |
| 0508 | Totale FORNITORI | 1.195.027,58 | 1.391.000,50 | -195.972,92 | 1.195.027,58 | 1.391.000,50 | -195.972,92 |
| 05090010 | RATEI PASSIVI DIVERSI | 48,29 | 173,69 | -125,40 | 48,29 | 173,69 | -125,40 |
| 0509 | Totale RATEI PASSIVI | 48,29 | 173,69 | -125,40 | 48,29 | 173,69 | -125,40 |
| 05100020 | RISCONTI PASSIVI DIVERSI | 1.920,00 | 13.279,27 | -11.359,27 | 1.920,00 | 13.279,27 | -11.359,27 |
| 0510 | Totale RISCONTI PASSIVI | 1.920,00 | 13.279,27 | -11.359,27 | 1.920,00 | 13.279,27 | -11.359,27 |
| 05 | Totale DEBITI | 4.075.225,17 | 4.715.966,08 | -640.740,91 | 4.075.225,17 | 4.715.966,08 | -640.740,91 |
| | Totale Passività | 4.386.972,94 | 7.235.925,40 | -2.848.952,46 | 4.386.972,94 | 7.235.925,40 | -2.848.952,46 |
| | | | | | | | |
| | | 15.108.891,50 | 15.053.251,01 | 55.640,49 | 15.108.891,50 | 15.053.251,01 | 55.640,49 |

| | |
|------------------|-------------------|
| Utile di periodo | Utile progressivo |
| 55.640,49 | 55.640,49 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Si
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06001006 | ACQUISTI PRESIDI MEDICO CHIRURGICI, PARAFARMACI | 54.680,16 | 375,60 | 54.304,56 | 54.680,16 | 375,60 | 54.304,56 |
| 0600 | Totale COSTI E ONERI DI ESERCIZIO | 54.680,16 | 375,60 | 54.304,56 | 54.680,16 | 375,60 | 54.304,56 |
| 06010010 | ACQUISTI DETERSIVI DISINFETTANTI, MATERIALE PULIZIA | 25.594,16 | 39,02 | 25.555,14 | 25.594,16 | 39,02 | 25.555,14 |
| 06010011 | ACQUISTO DETERSIVI PER LAVANDERIA | 11.360,37 | 0,00 | 11.360,37 | 11.360,37 | 0,00 | 11.360,37 |
| 06010020 | ACQUISTI GENERI ALIMENTARI | 167.368,07 | 4.015,25 | 163.352,82 | 167.368,07 | 4.015,25 | 163.352,82 |
| 06010021 | ACQUISTO STOVIGLIE PER CUCINA | 2.051,92 | 0,00 | 2.051,92 | 2.051,92 | 0,00 | 2.051,92 |
| 06010030 | ACQUISTI MEDICINALI, PRODOTTI GALENICI | 56.347,28 | 167,14 | 56.180,14 | 56.347,28 | 167,14 | 56.180,14 |
| 06010040 | ACQUISTI MATERIALE IGIENICO PER INCONTINENTI | 43.716,47 | 7.007,02 | 36.709,45 | 43.716,47 | 7.007,02 | 36.709,45 |
| 06010050 | BIANCHERIA, EFFETTI LETTERECCI, MERCERIA | 3.277,53 | 0,00 | 3.277,53 | 3.277,53 | 0,00 | 3.277,53 |
| 06010070 | ALTRI ACQUISTI BENI E MATERIALI ASSISTENZIALI | 1.693,78 | 0,00 | 1.693,78 | 1.693,78 | 0,00 | 1.693,78 |
| 0601 | Totale ACQUISTI BENI MATERIALI PER ASSISTENZA | 311.409,58 | 11.228,43 | 300.181,15 | 311.409,58 | 11.228,43 | 300.181,15 |
| 06020010 | ACQUISTO MATERIALE MANUTENZIONE VARIA | 21.600,58 | 464,43 | 21.136,15 | 21.600,58 | 464,43 | 21.136,15 |
| 06020020 | ALTRI ACQUISTI DIVERSI | 737,37 | 0,00 | 737,37 | 737,37 | 0,00 | 737,37 |
| | | 388.427,69 | 12.068,46 | 376.359,23 | 388.427,69 | 12.068,46 | 376.359,23 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Sì
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06020030 | ACQUISTI NON DOCUMENTATI (SCONTRINI B.E.) | 8.820,53 | 0,00 | 8.820,53 | 8.820,53 | 0,00 | 8.820,53 |
| 0602 | Totale ACQUISTI DIVERSI | 31.158,48 | 464,43 | 30.694,05 | 31.158,48 | 464,43 | 30.694,05 |
| 06030010 | TRASPORTO INFERMI | 3.535,00 | 0,00 | 3.535,00 | 3.535,00 | 0,00 | 3.535,00 |
| 06030020 | SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI | 2.362,77 | 0,00 | 2.362,77 | 2.362,77 | 0,00 | 2.362,77 |
| 06030040 | SPESE PER INIZIATIVE CREATIVE ED ANIMAZIONE | 4.948,00 | 0,00 | 4.948,00 | 4.948,00 | 0,00 | 4.948,00 |
| 06030060 | CONSULENZE MEDICO SANITARIE | 124.279,50 | 0,00 | 124.279,50 | 124.279,50 | 0,00 | 124.279,50 |
| 06030080 | COCOCO DIRETTORE AMM. VO | 21.219,99 | 0,00 | 21.219,99 | 21.219,99 | 0,00 | 21.219,99 |
| 06030081 | CONTR. INPS DIRETTORE AMM. VO | 3.395,19 | 0,00 | 3.395,19 | 3.395,19 | 0,00 | 3.395,19 |
| 06030090 | ARROTONDAMENTI SU RETRIBUZIONI COCOCO | -41,99 | 1,33 | -43,32 | -41,99 | 1,33 | -43,32 |
| 0603 | Totale SPESE PER PRESTAZIONE DI SERVIZI ASSISTENZIALI | 159.698,46 | 1,33 | 159.697,13 | 159.698,46 | 1,33 | 159.697,13 |
| 06040010 | TELEFONO | 5.254,75 | 0,00 | 5.254,75 | 5.254,75 | 0,00 | 5.254,75 |
| 06040020 | ELETRICITA' | 48.108,67 | 0,00 | 48.108,67 | 48.108,67 | 0,00 | 48.108,67 |
| 06040030 | GAS PER RISCALDAMENTO | 70.760,00 | 3.282,75 | 67.477,25 | 70.760,00 | 3.282,75 | 67.477,25 |
| 06040040 | ACQUA | 14.327,00 | 0,00 | 14.327,00 | 14.327,00 | 0,00 | 14.327,00 |
| 0604 | Totale UTENZE | 138.450,42 | 3.282,75 | 135.167,67 | 138.450,42 | 3.282,75 | 135.167,67 |
| 06050010 | MANUTENZIONE FABBRICATI E STABILI | 10.720,85 | 0,00 | 10.720,85 | 10.720,85 | 0,00 | 10.720,85 |
| 06050020 | MANUTENZIONE IMPIANTI | 19.945,74 | 0,00 | 19.945,74 | 19.945,74 | 0,00 | 19.945,74 |
| | | 726.063,69 | 15.352,54 | 710.711,15 | 726.063,69 | 15.352,54 | 710.711,15 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

movimentati Sì
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|-------------|---|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 06050030 | ELETTRICI/IDRAULICI/TERM OIDRAULICI | 4.818,54 | 0,00 | 4.818,54 | 4.818,54 | 0,00 | 4.818,54 |
| 06050040 | MANUTENZIONE CENTRALE TERMICA | 2.037,95 | 0,00 | 2.037,95 | 2.037,95 | 0,00 | 2.037,95 |
| 06050050 | MANUTENZIONE GIARDINO E PIANTE | 952,58 | 0,00 | 952,58 | 952,58 | 0,00 | 952,58 |
| 06050060 | MANUTENZIONE IMPIANTO TELEFONICO | 16.201,08 | 0,00 | 16.201,08 | 16.201,08 | 0,00 | 16.201,08 |
| | MANUTENZIONE HARDWARE, SOFTWARE, FOTOCOPIATRICI | | | | | | |
| 06050070 | MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI | 6.974,50 | 231,80 | 6.742,70 | 6.974,50 | 231,80 | 6.742,70 |
| 06050075 | MANUTENZIONE CUCINA ATTREZZATURE - MOBILI E VARIE | 4.083,83 | 0,00 | 4.083,83 | 4.083,83 | 0,00 | 4.083,83 |
| 06050080 | MANUTENZIONI VARIE | 31.172,42 | 0,00 | 31.172,42 | 31.172,42 | 0,00 | 31.172,42 |
| 06050090 | MANUTENZIONE CUCINA | 704,92 | 0,00 | 704,92 | 704,92 | 0,00 | 704,92 |
| 06050150 | VIGILANZA ESTERNA | 11.470,84 | 1.758,29 | 9.712,55 | 11.470,84 | 1.758,29 | 9.712,55 |
| 0605 | Totale SERVIZI | 109.083,25 | 1.990,09 | 107.093,16 | 109.083,25 | 1.990,09 | 107.093,16 |
| 06060010 | PERSONALE IP | 217.919,93 | 0,00 | 217.919,93 | 217.919,93 | 0,00 | 217.919,93 |
| 06060020 | ANIMAZIONE, FISIOTERAPIA | 11.762,24 | 0,00 | 11.762,24 | 11.762,24 | 0,00 | 11.762,24 |
| 0606 | Totale SERVIZI APPALTI | 229.682,17 | 0,00 | 229.682,17 | 229.682,17 | 0,00 | 229.682,17 |
| 06070010 | STIPENDI AL PERSONALE AMMINISTRATIVO | 116.934,76 | 0,00 | 116.934,76 | 116.934,76 | 0,00 | 116.934,76 |
| 06070011 | ARROTONDAMENTI STIP AMMINISTRATIVO | 6,65 | 6,71 | -0,06 | 6,65 | 6,71 | -0,06 |
| 06070012 | ACC. 13^ E 14^ AMM.VO | 10.143,88 | 0,00 | 10.143,88 | 10.143,88 | 0,00 | 10.143,88 |
| | | 1.161.247,81 | 17.349,34 | 1.143.898,47 | 1.161.247,81 | 17.349,34 | 1.143.898,47 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati
saldo non zero
tutti Si
No
No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|-------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 06070015 | STIPENDIO PERSONALE | 75.734,91 | 0,00 | 75.734,91 | 75.734,91 | 0,00 | 75.734,91 |
| | CUCINA | | | | | | |
| 06070016 | ARROTONDAMENTI PRECEDENTI PERSONALE | -4,30 | -2,88 | -1,42 | -4,30 | -2,88 | -1,42 |
| | CUCINA | | | | | | |
| 06070017 | ACC. 13^ E 14^ CUCINA | 12.647,48 | 0,00 | 12.647,48 | 12.647,48 | 0,00 | 12.647,48 |
| 06070020 | STIPENDI PERSONALE ASA | 791.963,72 | 0,00 | 791.963,72 | 791.963,72 | 0,00 | 791.963,72 |
| 06070021 | ARROTONDAMENTI STIP ASA | -4,89 | -6,13 | 1,24 | -4,89 | -6,13 | 1,24 |
| 06070022 | ACC. 13^ E 14^ ASA | 95.104,24 | 0,00 | 95.104,24 | 95.104,24 | 0,00 | 95.104,24 |
| 06070030 | STIPENDI PERSONALE MANUTENZIONE | 62.467,25 | 0,00 | 62.467,25 | 62.467,25 | 0,00 | 62.467,25 |
| 06070031 | ARROTONDAMENTI STIP MANUTENZIONE | 2,22 | 2,34 | -0,12 | 2,22 | 2,34 | -0,12 |
| 06070032 | ACC. 13^ E 14^ MANUTENZIONE | 8.363,28 | 0,00 | 8.363,28 | 8.363,28 | 0,00 | 8.363,28 |
| 06070040 | STIPENDI PERSONALE DI LAVANDERIA | 33.141,76 | 0,00 | 33.141,76 | 33.141,76 | 0,00 | 33.141,76 |
| 06070041 | ARROTONDAMENTI STIP LAVANDERIA | 1,38 | 2,42 | -1,04 | 1,38 | 2,42 | -1,04 |
| 06070042 | ACC. 13^ E 14^ LAVANDERIA | 3.942,28 | 0,00 | 3.942,28 | 3.942,28 | 0,00 | 3.942,28 |
| 06070050 | STIPENDI PERSONALE INF. PROFES. | 63.884,75 | 0,00 | 63.884,75 | 63.884,75 | 0,00 | 63.884,75 |
| 06070051 | ARROTONDAMENTI STIP I.P. | 2,59 | 2,14 | 0,45 | 2,59 | 2,14 | 0,45 |
| 06070052 | ACC. 13^ E 14^ I.P. | 5.214,92 | 0,00 | 5.214,92 | 5.214,92 | 0,00 | 5.214,92 |
| 06070060 | STIPENDI PERS. SERV. GENERALI | 66.443,27 | 0,00 | 66.443,27 | 66.443,27 | 0,00 | 66.443,27 |
| 06070061 | ARROTONDAMENTI STIP SERV. GEN. | -3,89 | -2,66 | -1,23 | -3,89 | -2,66 | -1,23 |
| | | 2.380.148,78 | 17.344,57 | 2.362.804,21 | 2.380.148,78 | 17.344,57 | 2.362.804,21 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data: 01/01/2018 Alla data: 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Si
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|-------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 06070062 | ACC. 13^ E 14^ SERV. GENERALI | 9.205,52 | 0,00 | 9.205,52 | 9.205,52 | 0,00 | 9.205,52 |
| 06070068 | ACC. 13^ E 14^ FKT | 6.917,24 | 0,00 | 6.917,24 | 6.917,24 | 0,00 | 6.917,24 |
| 06070069 | ACC. 13^ E 14^ ANIMAZIONE | 7.133,88 | 0,00 | 7.133,88 | 7.133,88 | 0,00 | 7.133,88 |
| 06070070 | STIPENDIO PERSONALE ANIMAZIONE | 50.941,61 | 0,00 | 50.941,61 | 50.941,61 | 0,00 | 50.941,61 |
| 06070071 | ARROTONDAMENTI PERSONALE ANIMAZIONE | 0,23 | 0,87 | -0,64 | 0,23 | 0,87 | -0,64 |
| 06070072 | STIPENDIO PERSONALE CDI OSS | 104.899,97 | 0,00 | 104.899,97 | 104.899,97 | 0,00 | 104.899,97 |
| 06070073 | ARROTONDAMENTI CDI OSS | -0,42 | -1,82 | 1,40 | -0,42 | -1,82 | 1,40 |
| 06070074 | ACC. 13^ E 14^ CDI OSS | 15.860,88 | 0,00 | 15.860,88 | 15.860,88 | 0,00 | 15.860,88 |
| 06070075 | STIPENDIO PERSONALE FKT | 42.835,43 | 0,00 | 42.835,43 | 42.835,43 | 0,00 | 42.835,43 |
| 06070076 | ARROTONDAMENTI FKT | 0,63 | 0,30 | 0,33 | 0,63 | 0,30 | 0,33 |
| 06070077 | STIPENDIO PERSONALE CDI IP | 11.098,20 | 239,64 | 10.858,56 | 11.098,20 | 239,64 | 10.858,56 |
| 06070078 | ARROTONDAMENTI CDI IP | -0,23 | -0,18 | -0,05 | -0,23 | -0,18 | -0,05 |
| 06070079 | ACC. 13^ E 14^ CDI IP | 547,20 | 0,00 | 547,20 | 547,20 | 0,00 | 547,20 |
| 06070080 | STRAORDINARI PERS. ASA | 6.799,90 | 0,00 | 6.799,90 | 6.799,90 | 0,00 | 6.799,90 |
| 06070081 | STRAORDINARI PERS. AMM. VO | 142,09 | 0,00 | 142,09 | 142,09 | 0,00 | 142,09 |
| 06070082 | STRAORDINARI PERS. MANUTENZIONE | 491,40 | 0,00 | 491,40 | 491,40 | 0,00 | 491,40 |
| 06070083 | STRAORDINARI PERS. LAVANDERIA | 140,98 | 0,00 | 140,98 | 140,98 | 0,00 | 140,98 |
| 06070084 | STRAORDINARI FKT | 1.244,19 | 0,00 | 1.244,19 | 1.244,19 | 0,00 | 1.244,19 |
| 06070085 | STRAORDINARI PERS. I.P. | 249,31 | 0,00 | 249,31 | 249,31 | 0,00 | 249,31 |
| 06070086 | STRAORDINARI PERS. SERV. GENERALI | 348,31 | 0,00 | 348,31 | 348,31 | 0,00 | 348,31 |
| | | 2.639.005,10 | 17.583,38 | 2.621.421,72 | 2.639.005,10 | 17.583,38 | 2.621.421,72 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Sì
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|-----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 06070087 | STRAORDINARIO | 182,72 | 0,00 | 182,72 | 182,72 | 0,00 | 182,72 |
| 06070088 | PERSONALE ANIMAZIONE | 251,73 | 0,00 | 251,73 | 251,73 | 0,00 | 251,73 |
| 06070090 | STRAORDINARI CDI OSS | 6.551,59 | 0,00 | 6.551,59 | 6.551,59 | 0,00 | 6.551,59 |
| 06070092 | STRAORDINARI CUCINA | 1.789,24 | 182,74 | 1.606,50 | 1.789,24 | 182,74 | 1.606,50 |
| 06070093 | MAGGIORAZIONI CUCINA | 1.188,77 | 124,45 | 1.064,32 | 1.188,77 | 124,45 | 1.064,32 |
| 06070094 | MAGGIORAZIONI | | | | | | |
| 06070094 | LAVANDERIA | 66.765,61 | 5.541,62 | 61.223,99 | 66.765,61 | 5.541,62 | 61.223,99 |
| 06070095 | MAGGIORAZIONI ASA | 5.050,13 | 363,35 | 4.686,78 | 5.050,13 | 363,35 | 4.686,78 |
| 06070095 | MAGGIORAZIONI PERS I.P. | 958,58 | 84,92 | 873,66 | 958,58 | 84,92 | 873,66 |
| 06070096 | MAGGIORAZIONI SERV. | | | | | | |
| 06070096 | GENERALI | | | | | | |
| 06070097 | MAGGIORAZIONI | 75,05 | 0,00 | 75,05 | 75,05 | 0,00 | 75,05 |
| 06070100 | ANIMAZIONE | | | | | | |
| 06070100 | INCENTIVO | 42.646,57 | 0,00 | 42.646,57 | 42.646,57 | 0,00 | 42.646,57 |
| 06070105 | PREMIO PER | 2.436,08 | 0,00 | 2.436,08 | 2.436,08 | 0,00 | 2.436,08 |
| 06070105 | RAGGIUNGIMENTO | | | | | | |
| 06070110 | OBIETTIVO | | | | | | |
| 06070110 | INDENNITA' RESP | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 06070110 | SICUREZZA | | | | | | |
| 06070120 | INDENNITA' DI POSIZIONE | 7.412,02 | 0,00 | 7.412,02 | 7.412,02 | 0,00 | 7.412,02 |
| 06070130 | INDENNITA' DI TRASFERTA | 850,00 | 0,00 | 850,00 | 850,00 | 0,00 | 850,00 |
| 06070140 | INDENNITA' DI REFERENTE | 5.222,88 | 0,00 | 5.222,88 | 5.222,88 | 0,00 | 5.222,88 |
| 06070150 | FONDO PER AUMENTI | 44.500,00 | 0,00 | 44.500,00 | 44.500,00 | 0,00 | 44.500,00 |
| 06070150 | CONTRATTUALI | | | | | | |
| 0607 | Totale COSTO DEL PERSONALE | 1.791.723,55 | 6.537,83 | 1.785.185,72 | 1.791.723,55 | 6.537,83 | 1.785.185,72 |
| 06080010 | CONTRIBUTI INPS | 2.910,45 | 0,00 | 2.910,45 | 2.910,45 | 0,00 | 2.910,45 |
| 06080011 | CONTR INPS PERS AMM.VO | 11.366,41 | 3.460,52 | 7.905,89 | 11.366,41 | 3.460,52 | 7.905,89 |
| 06080012 | CONTR INPS PERS | 20.339,86 | 1.242,46 | 19.097,40 | 20.339,86 | 1.242,46 | 19.097,40 |
| 06080012 | MANUTENZIONE | | | | | | |
| | | 2.860.502,79 | 28.583,44 | 2.831.919,35 | 2.860.502,79 | 28.583,44 | 2.831.919,35 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data: 01/01/2018 Alla data: 31/12/2018

da radice conto: PRIMO
a radice conto: ULTIMOmovimentati: SI
saldo non zero: No
tutti: No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|-----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 06080013 | CONTR INPS PERS. LAVANDERIA | 6.025,28 | 830,74 | 5.194,54 | 6.025,28 | 830,74 | 5.194,54 |
| 06080014 | CONTR INPS PERS. ASA | 174.217,66 | 21.627,83 | 152.589,83 | 174.217,66 | 21.627,83 | 152.589,83 |
| 06080015 | CONTR. INPS PER I.P. | 3.466,39 | 1.669,34 | 1.797,05 | 3.466,39 | 1.669,34 | 1.797,05 |
| 06080016 | CONTR INPS PERS SERV GENERALI | 21.781,82 | 1.490,56 | 20.291,26 | 21.781,82 | 1.490,56 | 20.291,26 |
| 06080017 | CONTRIBUTI INPS PER ANIMAZIONE | 16.078,36 | 794,77 | 15.283,59 | 16.078,36 | 794,77 | 15.283,59 |
| 06080018 | CONTRIBUTI INPS FKT | 15.012,06 | 1.099,41 | 13.912,65 | 15.012,06 | 1.099,41 | 13.912,65 |
| 06080019 | CONTR. INPS CDI OSS | 26.349,53 | 2.781,32 | 23.568,21 | 26.349,53 | 2.781,32 | 23.568,21 |
| 06080021 | CONTRIBUTI INPS CDI IP | 3.431,99 | 0,00 | 3.431,99 | 3.431,99 | 0,00 | 3.431,99 |
| 06080022 | CONTRIBUTI INPS CUCINA | 28.742,16 | 2.155,15 | 26.587,01 | 28.742,16 | 2.155,15 | 26.587,01 |
| 06080030 | CONTRIBUTI INAIL | 26.896,68 | 0,00 | 26.896,68 | 26.896,68 | 0,00 | 26.896,68 |
| 06080041 | CONTR CPDEL PERS AMM. VO | 23.929,37 | 0,00 | 23.929,37 | 23.929,37 | 0,00 | 23.929,37 |
| 06080042 | CONTR CPDEL PERS MANUTENZIONE | 973,36 | 0,00 | 973,36 | 973,36 | 0,00 | 973,36 |
| 06080043 | CONTR. CPDEL PER. LAVANDERIA | 5.162,13 | 0,00 | 5.162,13 | 5.162,13 | 0,00 | 5.162,13 |
| 06080044 | CONTR. CPDEL PERS ASA | 111.985,98 | 0,00 | 111.985,98 | 111.985,98 | 0,00 | 111.985,98 |
| 06080045 | CONTR CPDEL PERS I.P. | 19.725,80 | 0,00 | 19.725,80 | 19.725,80 | 0,00 | 19.725,80 |
| 06080051 | CONTR INADEL PERS AMM. VO | 2.663,66 | 0,00 | 2.663,66 | 2.663,66 | 0,00 | 2.663,66 |
| 06080052 | CONTR INADEL PERS MANUTENZIONE | 162,86 | 0,00 | 162,86 | 162,86 | 0,00 | 162,86 |
| 06080053 | CONTR. INADEL PERS. LAVANDERIA | 558,85 | 0,00 | 558,85 | 558,85 | 0,00 | 558,85 |
| 06080054 | CONTR. INADEL PERS ASA | 11.494,10 | 0,00 | 11.494,10 | 11.494,10 | 0,00 | 11.494,10 |
| 06080055 | CONTR INADEL PERS. I.P. | 2.130,09 | 0,00 | 2.130,09 | 2.130,09 | 0,00 | 2.130,09 |
| 06080065 | FONDO PER CONTRIBUTI | 7.977,50 | 0,00 | 7.977,50 | 7.977,50 | 0,00 | 7.977,50 |
| | | 3.369.268,42 | 61.032,56 | 3.308.235,86 | 3.369.268,42 | 61.032,56 | 3.308.235,86 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | | Saldo | Progressivo Dare | | Progressivo Avere | | Progressivo Saldo |
|-----------------------|---|---------------------|------------------|--------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | | PRIMO | ULTIMO | | con chiusure | No | movimentati | saldo non zero | |
| | | da radice conto | | | | | | | | |
| | | a radice conto | | | | | | | | |
| Valori espressi in: € | | 31/12/2018 | | | | | | | | |
| 06080100 | SU AUMENTI CONTRATTUALI IRPEF IMPOSTA DI | 1.688,43 | 0,00 | 0,00 | 1.688,43 | 1.688,43 | 0,00 | 0,00 | 1.688,43 | |
| 0608 | RIVALUTAZIONE <i>Totale ONERI SOCIALI</i> | 545.070,78 | 37.152,10 | | 507.918,68 | 545.070,78 | 37.152,10 | | 507.918,68 | |
| 06090010 | QUOTA ACCANTONAMENTO TFR | 58.832,01 | 0,00 | 0,00 | 58.832,01 | 58.832,01 | 0,00 | 0,00 | 58.832,01 | |
| 0609 | <i>Totale ACCANTONAMENTI FONDI</i> TFR | 58.832,01 | 0,00 | | 58.832,01 | 58.832,01 | 0,00 | | 58.832,01 | |
| 06100010 | INDUMENTI DI SERVIZIO C/ACQUISTI | 3.578,23 | 0,00 | 0,00 | 3.578,23 | 3.578,23 | 0,00 | 0,00 | 3.578,23 | |
| 06100020 | SPESE PER ATTIVITA' DI ANIMAZIONE E DIVERSE | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | |
| 06100030 | CORSI DI FORMAZIONE | 13.154,41 | 244,00 | 244,00 | 12.910,41 | 13.154,41 | 244,00 | 244,00 | 12.910,41 | |
| 06100040 | ALTRI COSTI DEL PERSONALE | 7.482,33 | 0,00 | 0,00 | 7.482,33 | 7.482,33 | 0,00 | 0,00 | 7.482,33 | |
| 06100050 | SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI | 27.862,63 | 0,00 | 0,00 | 27.862,63 | 27.862,63 | 0,00 | 0,00 | 27.862,63 | |
| 0610 | <i>Totale ALTRI COSTI ED ONERI</i> | 52.327,60 | 244,00 | | 52.083,60 | 52.327,60 | 244,00 | | 52.083,60 | |
| 06110010 | QUOTA AMM.TO SOFTWARE | 21.095,28 | 0,00 | 0,00 | 21.095,28 | 21.095,28 | 0,00 | 0,00 | 21.095,28 | |
| 06110045 | QUOTA AMMORTAMENTO SPESE MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI | 9.566,31 | 0,00 | 0,00 | 9.566,31 | 9.566,31 | 0,00 | 0,00 | 9.566,31 | |
| 0611 | <i>Totale AMMORTAMENTO</i> <i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i> | 30.661,59 | 0,00 | | 30.661,59 | 30.661,59 | 0,00 | | 30.661,59 | |
| 06120010 | QUOTA AMM.TO ATTREZZATURE ED | 8.414,52 | 0,00 | 0,00 | 8.414,52 | 8.414,52 | 0,00 | 0,00 | 8.414,52 | |
| | | 3.521.192,57 | 61.276,56 | | 3.459.916,01 | 3.521.192,57 | 61.276,56 | | 3.459.916,01 | |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati SI
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|--|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 06120020 | APPARECCHIATURE SANITARIE | 33.518,85 | 0,00 | 33.518,85 | 33.518,85 | 0,00 | 33.518,85 |
| 06120030 | QUOTA AMM.TO ATTREZZATURE TECNICO ECONOMALI | 451,64 | 0,00 | 451,64 | 451,64 | 0,00 | 451,64 |
| 06120040 | QUOTA AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO | 3.750,00 | 0,00 | 3.750,00 | 3.750,00 | 0,00 | 3.750,00 |
| 06120050 | QUOTA AMM.TO AUTOVETTURE PER TRASPORTO PERSONE | 15.590,27 | 0,00 | 15.590,27 | 15.590,27 | 0,00 | 15.590,27 |
| 06120060 | QUOTA AMM.TO ALTRI BENI ARREDI | 215,96 | 0,00 | 215,96 | 215,96 | 0,00 | 215,96 |
| 06120070 | QUOTA AMM.TO ALTRI BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA | 8.233,57 | 0,00 | 8.233,57 | 8.233,57 | 0,00 | 8.233,57 |
| 0612 | MOBILI DI NATURA NON SANITARIA <i>Totale AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i> | 70.174,81 | 0,00 | 70.174,81 | 70.174,81 | 0,00 | 70.174,81 |
| 06130010 | ACCANTONAMENTO SVALUTAZIONE CREDITI | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 0613 | <i>Totale SVALUTAZIONE CREDITI I/CLIENTI</i> | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 06140020 | RIM. INIZIALI GENERI ALIMENTARI | 4.157,37 | 2.938,67 | 1.218,70 | 4.157,37 | 2.938,67 | 1.218,70 |
| 06140030 | RIM. INIZ. MEDICINALI E PRODOTTI GALENICI | 17.281,53 | 12.066,93 | 5.214,60 | 17.281,53 | 12.066,93 | 5.214,60 |
| | | 3.614.391,76 | 76.282,16 | 3.538.109,60 | 3.614.391,76 | 76.282,16 | 3.538.109,60 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto a radice conto

PRIMO ULTIMO

con chiusure

No

movimentati
saldo non zero
tutti

Si
No
No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|--------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 06140040 | RIM. INIZ. MAT. IGIENICO | 5.372,42 | 5.895,78 | -523,36 | 5.372,42 | 5.895,78 | -523,36 |
| | PER INCONTENZA | | | | | | |
| 06140050 | RIM. INIZ. INDUMENTI ED | 2.265,37 | 13.858,51 | -11.593,14 | 2.265,37 | 13.858,51 | -11.593,14 |
| | EFFETTI LETTERECCI | | | | | | |
| 06140060 | RIM. INIZIALI PRESIDI | 4.770,86 | 12.530,36 | -7.759,50 | 4.770,86 | 12.530,36 | -7.759,50 |
| | MEDICO CHIRURGICI | | | | | | |
| 0614 | Totale RIMANENZE INIZIALI | 33.847,55 | 47.290,25 | -13.442,70 | 33.847,55 | 47.290,25 | -13.442,70 |
| 06160010 | ASSICURAZIONI | 20.337,21 | 0,00 | 20.337,21 | 20.337,21 | 0,00 | 20.337,21 |
| 06160020 | SMALTIMENTO RIFIUTI | 2.245,85 | 0,00 | 2.245,85 | 2.245,85 | 0,00 | 2.245,85 |
| 06160030 | CONSULENZE VARIE | 19.892,74 | 0,00 | 19.892,74 | 19.892,74 | 0,00 | 19.892,74 |
| 06160033 | SPESE PER GESTIONE | 5.490,06 | 0,00 | 5.490,06 | 5.490,06 | 0,00 | 5.490,06 |
| | QUALITA' | | | | | | |
| 06160035 | SPESE PER ORGANO DI | 7.297,60 | 0,00 | 7.297,60 | 7.297,60 | 0,00 | 7.297,60 |
| | VIGILANZA | | | | | | |
| 06160036 | SPESE PER GESTIONE | 18.727,00 | 0,00 | 18.727,00 | 18.727,00 | 0,00 | 18.727,00 |
| | SICUREZZA | | | | | | |
| 06160040 | ALTRE SPESE D'UFFICIO | 6.314,32 | 0,00 | 6.314,32 | 6.314,32 | 0,00 | 6.314,32 |
| 06160050 | IMPOSTE E TASSE DIVERSE | 11.781,96 | 0,00 | 11.781,96 | 11.781,96 | 0,00 | 11.781,96 |
| 06160070 | ACQUISTI CANCELLERIA E | 4.413,68 | 0,00 | 4.413,68 | 4.413,68 | 0,00 | 4.413,68 |
| | MAT. D'UFFICIO | | | | | | |
| 06160100 | SPESE BANCARIE | 1.538,46 | 0,00 | 1.538,46 | 1.538,46 | 0,00 | 1.538,46 |
| 06160110 | ABBONAMENTI, LIBRI E | 983,80 | 0,00 | 983,80 | 983,80 | 0,00 | 983,80 |
| | PUBBLICAZIONI | | | | | | |
| 06160130 | SPESE VARIE | 2.082,86 | 0,00 | 2.082,86 | 2.082,86 | 0,00 | 2.082,86 |
| | DOCUMENTATE | | | | | | |
| 06160200 | SPESE BOLLI SU FATTURE | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 |
| 0616 | Totale SPESE DI FUNZIONAMENTO | 101.121,54 | 0,00 | 101.121,54 | 101.121,54 | 0,00 | 101.121,54 |
| 06180020 | SOPRAVENIENZE PASSIVE | 5.926,79 | 0,00 | 5.926,79 | 5.926,79 | 0,00 | 5.926,79 |
| | | 3.733.848,74 | 108.566,81 | 3.625.281,93 | 3.733.848,74 | 108.566,81 | 3.625.281,93 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

movimentati Sì
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|---|--------------|--------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 06180030 | ABBUONI E ARROTONDAMENTI PASSIVI | 4,85 | 0,00 | 4,85 | 4,85 | 0,00 | 4,85 |
| 0618 | Totale ONERI DA GESTIONI NON ORDINARIE | 5.931,64 | 0,00 | 5.931,64 | 5.931,64 | 0,00 | 5.931,64 |
| 06220010 | ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE SANITARIE INFERIORE A 516,46 | 515,44 | 305,60 | 209,84 | 515,44 | 305,60 | 209,84 |
| 06220020 | ECONOMALI INFERIORE A 516,46 | 3.858,80 | 2.643,40 | 1.215,40 | 3.858,80 | 2.643,40 | 1.215,40 |
| 06220050 | MOBILI E ARREDI INFERIORE A 516,46 | 2.901,54 | 1.450,77 | 1.450,77 | 2.901,54 | 1.450,77 | 1.450,77 |
| 06220070 | BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA INFERIORE A 516,46 | 1.672,40 | 1.672,40 | 0,00 | 1.672,40 | 1.672,40 | 0,00 |
| 0622 | Totale ACQUISTI BENI INFERIORE 516,46 | 8.948,18 | 6.072,17 | 2.876,01 | 8.948,18 | 6.072,17 | 2.876,01 |
| 06 | Totale COSTI E ONERI DI ESERCIZIO | 3.742.801,77 | 114.638,98 | 3.628.162,79 | 3.742.801,77 | 114.638,98 | 3.628.162,79 |
| | Totale Costi | 3.742.801,77 | 114.638,98 | 3.628.162,79 | 3.742.801,77 | 114.638,98 | 3.628.162,79 |
| 07010010 | RETTE DA ASL | 0,00 | 1.208.476,00 | -1.208.476,00 | 0,00 | 1.208.476,00 | -1.208.476,00 |
| 07010020 | RETTE DI DEGENZA | 7.982,40 | 2.039.791,24 | -2.031.808,84 | 7.982,40 | 2.039.791,24 | -2.031.808,84 |
| 07010040 | RETTE CENTRO DIURNO ALZHEIMER | 0,00 | 202.412,00 | -202.412,00 | 0,00 | 202.412,00 | -202.412,00 |
| 07010045 | RETTE CDI REGIONE | 0,00 | 173.739,20 | -173.739,20 | 0,00 | 173.739,20 | -173.739,20 |
| | | 3.750.784,17 | 3.739.057,42 | 11.726,75 | 3.750.784,17 | 3.739.057,42 | 11.726,75 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Sì
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|----------|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 07010048 | RETTE CDI ALTRI ENTI PUBBLICI | 0,00 | 1.350,00 | -1.350,00 | 0,00 | 1.350,00 | -1.350,00 |
| 07010060 | RETTE DA COMUNI | 290,00 | 20.271,16 | -19.981,16 | 290,00 | 20.271,16 | -19.981,16 |
| 0701 | Totale PROVENTI DA PRESTAZIONI DI SERVIZI | 8.272,40 | 3.646.039,60 | -3.637.767,20 | 8.272,40 | 3.646.039,60 | -3.637.767,20 |
| 07020010 | OBLAZIONI | 0,00 | 3.900,00 | -3.900,00 | 0,00 | 3.900,00 | -3.900,00 |
| 07020020 | INTROITI DIVERSI | 0,00 | 564,00 | -564,00 | 0,00 | 564,00 | -564,00 |
| 07020030 | CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI | 11.574,21 | 23.641,81 | -12.067,60 | 11.574,21 | 23.641,81 | -12.067,60 |
| 07020035 | CONTRIBUTO PER 5 PER 1000 | 0,00 | 5.492,40 | -5.492,40 | 0,00 | 5.492,40 | -5.492,40 |
| 07020085 | RIMBORSO SPESE TRASPORTO CDI | 0,00 | 3.610,00 | -3.610,00 | 0,00 | 3.610,00 | -3.610,00 |
| 07020100 | RIMBORSI SPESE PER INCASSO | 0,00 | 1.532,30 | -1.532,30 | 0,00 | 1.532,30 | -1.532,30 |
| 07020110 | RIMBORSI SPESE PER IMPOSTA DI BOLLO | 0,00 | 408,00 | -408,00 | 0,00 | 408,00 | -408,00 |
| 0702 | Totale PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 11.574,21 | 39.148,51 | -27.574,30 | 11.574,21 | 39.148,51 | -27.574,30 |
| 07040010 | INTERESSI ATTIVI DA TITOLI ED OBBLIGAZIONI | 0,00 | 15.434,75 | -15.434,75 | 0,00 | 15.434,75 | -15.434,75 |
| 07040020 | INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE | 1.075,44 | 1.133,68 | -58,24 | 1.075,44 | 1.133,68 | -58,24 |
| 0704 | Totale INTERESSI ATTIVI E PROVENTI FINANZIARI | 1.075,44 | 16.568,43 | -15.492,99 | 1.075,44 | 16.568,43 | -15.492,99 |
| 07050010 | SOPPRAVVENIENZE ATTIVE | 0,00 | 2.944,77 | -2.944,77 | 0,00 | 2.944,77 | -2.944,77 |
| 07050020 | ABBUONI E | 0,00 | 24,02 | -24,02 | 0,00 | 24,02 | -24,02 |
| | | 3.763.723,82 | 3.819.364,31 | -55.640,49 | 3.763.723,82 | 3.819.364,31 | -55.640,49 |

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2018 Alla data 31/12/2018

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati SI
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

| Codice | Descrizione | Dare | Avere | Saldo | Progressivo Dare | Progressivo Avere | Progressivo Saldo |
|--------|---|--------------|--------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 0705 | ARROTONDAMENTI ATTIVI <i>Totale ENTRATE DI CARATTERE STRAORDINARIO</i> | 0,00 | 2.968,79 | -2.968,79 | 0,00 | 2.968,79 | -2.968,79 |
| 07 | <i>Totale RICAVI E PROVENTI DI ESERCIZIO</i> | 20.922,05 | 3.704.725,33 | -3.683.803,28 | 20.922,05 | 3.704.725,33 | -3.683.803,28 |
| | <i>Totale Ricavi</i> | 20.922,05 | 3.704.725,33 | -3.683.803,28 | 20.922,05 | 3.704.725,33 | -3.683.803,28 |
| | | 3.763.723,82 | 3.819.364,31 | -55.640,49 | 3.763.723,82 | 3.819.364,31 | -55.640,49 |

Utile di periodo

55.640,49

Utile progressivo

55.640,49

FONDAZIONE RESIDENZA AMICA ONLUS

| ATTIVO | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|------------------|------------------|
| A) Crediti verso soci fondatori | - | - |
| B) Immobilizzazioni | - | - |
| I - Immobilizzazioni immateriali: | - | - |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| 2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità | - | - |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | - | - |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | - | - |
| 5) avviamento | - | - |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| 7) altre | - | - |
| Totale | <u>266.544</u> | <u>247.782</u> |
| II - Immobilizzazioni materiali: | - | - |
| 1) terreni e fabbricati | - | - |
| 2) impianti e attrezzature | 270.548 | 273.268 |
| 3) altri beni | 108.737 | 104.669 |
| 4) immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| Totale | <u>379.285</u> | <u>377.937</u> |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| 1) partecipazioni | - | - |
| 2) crediti | - | - |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 3) altri titoli | - | - |
| Totale | <u>-</u> | <u>-</u> |
| Totale immobilizzazioni (B) | <u>645.829</u> | <u>625.719</u> |
| C) Attivo circolante | - | - |
| I - Rimanenze | - | - |
| 1) materie prime, sussidiarie, e di consumo | - | - |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | - | - |
| 3) lavori in corso su progetti | - | - |
| 4) prodotti finiti e merci | 47.290 | 33.848 |
| 5) acconti | - | - |
| Totale | <u>47.290</u> | <u>33.848</u> |
| II - Crediti: | - | - |
| 1) verso clienti | 161.369 | 140.247 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 5) verso altri | - | - |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| Totale | <u>161.369</u> | <u>140.247</u> |
| III - Attivita' finanziarie non immobilizzazioni | - | - |
| 1) partecipazioni | - | - |
| 2) altri titoli | 1.007.871 | 1.007.871 |
| Totale | <u>1.007.871</u> | <u>1.007.871</u> |
| IV - Disponibilita' liquide | - | - |
| 1) depositi bancari e postali | 341.090 | 309.041 |
| 2) assegni | - | - |
| 3) denaro e valori in cassa | 974 | 795 |
| Totale | <u>342.064</u> | <u>309.836</u> |
| Totale attivo circolante (C) | <u>1.558.594</u> | <u>1.491.802</u> |
| D) Ratei e risconti | 24.284 | 11.709 |
| Totale attivo | <u>2.228.707</u> | <u>2.129.230</u> |

| PASSIVO | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Fondo di dotazione dell'ente | 750.000 | 750.000 |
| II - Patrimonio vincolato | - | - |
| 1) riserve statutarie | - | - |
| 2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali | - | - |
| 3) fondi vincolati destinati da terzi | - | - |
| III - Patrimonio libero | - | - |
| 1) risultato gestionale esercizio in corso | 55.640 | 57.213 |
| 2) riserve accantonate negli esercizi precedenti | - | 43.342 |
| 3) altre riserve | 569.491 | 555.621 |
| Totale | 1.375.131 | 1.319.492 |
| B) Fondi per rischi ed oneri | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | - | - |
| 2) altri | - | - |
| Totale | - | - |
| C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato | 33.221 | 35.655 |
| D) Debiti | | |
| 1) debiti verso banche | - | - |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 2) debiti verso altri finanziatori | - | - |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 3) acconti | - | - |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 4) debiti verso fornitori | 250.754 | 218.116 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 5) debiti tributari | 35.476 | 38.825 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 109.786 | 102.637 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| 7) altri debiti | 412.854 | 412.537 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | - | - |
| Totale | 808.870 | 772.115 |
| E) Ratei e risconti | 11.485 | 1.968 |
| Totale passivo | 2.228.707 | 2.129.230 |

| CONTO ECONOMICO | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|------------------|------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 3.637.767 | 3.552.824 |
| 2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | - | - |
| 3) variazione dei lavori in corso su ordinaz. | - | - |
| 4) incrementi di immobilizz. per lavori interni | - | - |
| 5) altri ricavi e proventi | 27.598 | 32.842 |
| di cui contributi in conto esercizio | - | - |
| Totale | 3.665.365 | 3.585.666 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 385.180 | 394.239 |
| 7) per servizi | 739.808 | 727.623 |
| 8) per godimento di beni di terzi | - | - |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 1.785.186 | 1.723.938 |
| b) oneri sociali | 507.919 | 497.207 |
| c) trattamento di fine rapporto | 58.832 | 53.285 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | - |
| e) altri costi | 24.221 | 21.480 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizz. immateriali | 30.662 | 21.304 |
| b) ammortamento delle immobilizz. materiali | 73.051 | 66.649 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - |
| d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante | 10.000 | - |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo | - 13.443 | 11.587 |
| 12) accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione | 20.822 | 28.657 |
| Totale | 3.622.238 | 3.545.969 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | 43.127 | 39.697 |
| C) Proventi ed oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | - | - |
| di cui da societa' controllate | - | - |
| di cui da societa' collegate | - | - |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| di cui da societa' controllate | - | - |
| di cui da societa' collegate | - | - |
| di cui da societa' controllanti | - | - |
| b) da altri titoli iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante | - | - |
| d) proventi diversi dai precedenti | 15.493 | 13.092 |
| di cui da societa' controllate | - | - |
| di cui da societa' collegate | - | - |
| di cui da societa' controllanti | - | - |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari | - | 21 |
| di cui verso societa' controllate | - | - |
| di cui verso societa' collegate | - | - |
| di cui verso societa' controllanti | - | - |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | - | - |
| Totale (15+16-17+-17bis) | 15.493 | 13.071 |
| D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie | | |
| 18) rivalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di altre immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | - | - |
| 19) svalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di altre immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | - | - |
| Totale delle rettifiche (18-19) | - | - |
| E) Proventi ed oneri straordinari | | |
| 20) proventi | 2.947 | 6.168 |
| di cui plusvalenze da alienazione | - | - |
| 21) oneri | 5.927 | 1.723 |
| di cui minusvalenze da alienazione | - | - |
| Totale delle partite straordinarie (20-21) | - 2.980 | 4.445 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E) | 55.640 | 57.213 |
| 22) imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate | - | - |
| 23) utile (perdita) dell'esercizio | 55.640 | 57.213 |

RENDICONTO GESTIONALE

| Oneri | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Proventi | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| 1) Oneri da attività tipiche | | | 1) Proventi e ricavi da attività tipiche | | |
| 1.1) Acquisti | 376.151 | 409.572 | 1.1) Da contributi su progetti | - | - |
| 1.2) Servizi | 739.809 | 727.624 | 1.2) Da contratti con enti pubblici | 1.402.196 | 1.394.677 |
| 1.3) Godimento beni di terzi | - | - | 1.3) Da soci ed associati (quote) | - | - |
| 1.4) Personale | 2.376.157 | 2.295.910 | 1.4) Da non soci | 2.235.571 | 2.158.147 |
| 1.5) Ammortamenti | 103.712 | 87.953 | 1.5) Altri proventi e ricavi | 18.206 | 21.608 |
| 1.6) Oneri diversi di gestione | 32.335 | 26.635 | | | |
| Totale Oneri da attività tipiche | 3.628.164 | 3.547.694 | Totale Proventi da attività tipiche | 3.655.973 | 3.574.432 |
| 2) Oneri promozionali e di raccolta fondi | | | 2) Proventi da raccolta fondi | | |
| 2.1) Raccolta fondi 1 | - | - | 2.1) Devoluzione 5 per mille | 5.492 | 4.935 |
| 2.2) Raccolta fondi 2 | - | - | 2.2) Raccolta fondi 2 | - | - |
| 2.3) Raccolta fondi 3 | - | - | 2.3) Raccolta fondi 3 | - | - |
| 2.4) Attività ordinaria di promozione | - | - | 2.4) Altri | 3.900 | 6.300 |
| Totale Oneri promozionali | - | - | Totale Proventi da raccolta fondi | 9.392 | 11.235 |
| 3) Oneri da attività accessorie | | | 3) Proventi da attività accessorie | | |
| 3.1) Acquisti | - | - | 3.1) Da attività connesse | - | - |
| 3.2) Servizi | - | - | 3.2) Da contratti con enti pubblici | - | - |
| 3.3) Godimento beni di terzi | - | - | 3.3) Da soci ed associati | - | - |
| 3.4) Personale | - | - | 3.4) Da non soci | - | - |
| 3.5) Ammortamenti | - | - | 3.5) Altri proventi | - | - |
| 3.6) Oneri diversi di gestione | - | - | | | |
| Totale Oneri da attività accessorie | - | - | Totale Proventi da attività accessorie | - | - |
| 4) Oneri finanziari e patrimoniali | | | 4) Proventi finanziari e patrimoniali | | |
| 4.1) Su rapporti bancari | - | 21 | 4.1) Da rapporti bancari | 58 | 641 |
| 4.2) Su prestiti | - | - | 4.2) Da altri investimenti finanziari | 15.435 | 12.452 |
| 4.3) Da patrimonio edilizio | - | - | 4.3) Da patrimonio edilizio | - | - |
| 4.4) Da altri beni patrimoniali | - | - | 4.4) Da altri beni patrimoniali | - | - |
| 4.5) Oneri straordinari | - | - | 4.5) Proventi straordinari | 2.946 | 6.168 |
| Totale Oneri finanziari e patrimoniali | - | 21 | Totale Proventi finanziari e patrimoniali | 18.439 | 19.261 |
| 5) Oneri di supporto generale | | | | | |
| 5.1) Acquisti | - | - | | | |
| 5.2) Servizi | - | - | | | |
| 5.3) Godimento beni di terzi | - | - | | | |
| 5.4) Personale | - | - | | | |
| 5.5) Ammortamenti | - | - | | | |
| 5.6) Altri oneri | - | - | | | |
| Totale Oneri di supporto generale | - | - | | | |
| Totale Oneri | 3.628.164 | 3.547.715 | Totale Proventi | 3.683.804 | 3.604.928 |
| Risultato gestionale positivo | 55.640 | 57.213 | Risultato gestionale negativo | - | - |

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO
DELL'ESERCIZIO ISTITUZIONALE CHIUSO AL 31.12.2018**

1. Dati generali sulla Fondazione

La Fondazione Residenza Amica Onlus è un'organizzazione non lucrativa di utilità sociale ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. n. 460/97; la Fondazione è una Residenza Socio Assistenziale che, nel rispetto della programmazione della Regione Lombardia, garantisce il diritto alla salute per la popolazione anziana sul territorio. L'ente è una Fondazione iscritta al Registro delle Persone Giuridiche Private tenuto dalla Regione Lombardia. L'ente nacque per volere testamentario e fu, originariamente, riconosciuta giuridicamente come I.p.a.b. con decreto della Regione Lombardia n. 15602-337 del 11.07.1988; in seguito fu trasformata in Fondazione con D.R.G. n. VI 15767/23.12.2003 ed infine trasformata in Fondazione Residenza Amica Onlus, con istanza del 29.11.2004, concretizzatasi con decreto della Regione Lombardia n. 520/20.01.2006.

2. Premessa

Lo *“stato patrimoniale”* ed il *“rendiconto della gestione”*, nonché la presente *“nota integrativa”* sono stati redatti secondo gli schemi previsti dal documento: *“Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit”* dell'Agenzia per organizzazioni non lucrative di utilità sociale tenendo conto inoltre di quanto indicato nelle raccomandazioni contabili emanati in materia di *“aziende non profit”* dal Consiglio Nazionale dei dottori commercialisti e degli esperti contabili. Per ogni voce dello stato Patrimoniale e del rendiconto della gestione è stato indicato l'importo della corrispondente voce dell'esercizio precedente. Non hanno avuto luogo compensi di partite. La redazione del bilancio, in continuità rispetto ai criteri utilizzati nell'esercizio precedente, è stata eseguita nel rispetto del generale principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività della fondazione; è stato inoltre applicato il principio della competenza temporale indipendentemente dalla data di effettivo in-

casso o pagamento. Si è provveduto infine a valutare separatamente gli eventuali elementi eterogenei appartenenti alle medesime voci sempre nel rispetto del divieto di modificare i criteri stessi di valutazione da un esercizio all'altro. Sono state indicate inoltre altre eventuali informazioni necessarie ai fini della redazione di un bilancio veritiero e corretto nonché necessarie per il rispetto della specifica normativa in materia di Onlus ed enti non commerciali. Lo stato patrimoniale e il rendiconto di gestione sono redatti in unità di euro e la presente nota integrativa contiene illustrazioni ai dati di bilancio in unità di euro. È redatto inoltre il Conto economico al fine di poter avere evidenza della formazione del risultato economico secondo un criterio a scalare e riclassificazione per natura e nella presente nota integrativa il commento alle voci economiche è effettuato anche, ed in particolare, con riferimento a tale schema.

La nota integrativa si compone di tre parti ideali:

- nella prima sono fornite illustrazioni ed informazioni di commento alle voci contabili;
- nella seconda sono riportate ulteriori analisi di tipo economico / finanziario / patrimoniale utili a fornire un quadro completo in merito alla situazione patrimoniale ed economica della fondazione;
- nella terza sono evidenziati dati più specificamente attinenti l'attività socio assistenziale svolta.

3. Accadimenti rilevanti

La Fondazione Residenza Amica Onlus ha continuato nel corso dell'esercizio istituzionale la gestione della residenza socio sanitaria di Giussano.

4. Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati nella redazione del bilancio vengono di seguito espressi.

Crediti: sono iscritti in bilancio al loro valore netto di presumibile realizzo.

Debiti: sono iscritti valore nominale.

Immobilizzazioni materiali ed ammortamenti: sono iscritte in bilancio al costo di acquisto incrementato degli oneri accessori di diretta imputazione. Tale valore, nello schema di riclassificazione, è al netto dei fondi di ammortamento. L'ammortamento delle immobilizzazioni tecniche è calcolato sistematicamente in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione, stimata per categoria di cespiti mediante un coefficiente annuo (i principali coefficienti di

ammortamento sono i seguenti: attrezzature ed apparecchiature sanitarie 12,50%; attrezzature ed apparecchiature tecnico-economati 12,50%; macchine d'ufficio 20,00%; automezzi 25,00%; mobili e arredi 10,00%; altri beni mobili di natura sanitaria 12,50%; altri beni mobili di natura non sanitaria 12,50%).

Immobilizzazioni immateriali: rappresentano spese per acquisizione di fattori produttivi ad utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato sistematicamente, in funzione della residua utilità.

Imposte e tasse: la fondazione è qualificata fiscalmente quale organizzazione non lucrativa di utilità sociale (Onlus) ai sensi del D.lgs. n. 460/1997 e come tale vede la decommercializzazione dei ricavi derivanti dall'espletamento della propria attività istituzionale (ai sensi dell'art. 150 del Dpr n. 917/86).

Ai fini IRAP la Fondazione, in quanto Onlus, risulta esente in Lombardia ai sensi della L.R. n. 27/2001.

Ratei e risconti: riflettono la quota di competenza di oneri e proventi riguardanti due esercizi consecutivi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, nonché sospensione di costi e ricavi per il rispetto del principio di competenza temporale.

5. Composizione e movimentazione delle immobilizzazioni

La seguente tabella evidenzia la consistenza e la movimentazione dei valori compresi nella voce B I (immobilizzazioni immateriali) dell'attivo:

| B.I) Immobilizzazioni immateriali | Valore contabile | | | Ammortamenti | Valore contabile |
|-----------------------------------|------------------|---------------|------------|---------------|------------------|
| | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | | 31/12/2018 |
| 7) altre | 247.782 | 49.423 | | 30.661 | 266.544 |
| Totale | 247.782 | 49.423 | 0 | 30.661 | 266.544 |

Trattasi per la parte più significativa (Euro 237.785) dei costi sostenuti per interventi straordinari su beni di terzi detenuti dalla Fondazione in forza di comodato, in particolare sull'immobile nel quale la Fondazione espleta le proprie attività. Gli interventi su beni di terzi sono ammortizzati lungo un arco temporale di anni 33.

L'incremento verificatosi nell'esercizio è riconducibile:

- per Euro 29.922 all'acquisto di prodotti software, ammortizzabili in 3 anni;
- per Euro 19.501 ad interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi.

La seguente tabella evidenzia la consistenza e la movimentazione dei valori compresi nella voce B II (immobilizzazioni materiali) dell'attivo:

| B.II) Immobilizzazioni materiali | | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | Ammortamenti | 31/12/2018 |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 2) | Impianti e attrezzature: | | | | | |
| - | Costo storico | 531.028 | 41.238 | 13.355 | | 558.911 |
| - | Fondo ammortamento | -257.760 | | -11.782 | -42.385 | -288.363 |
| - | Valore a bilancio | 273.268 | 41.238 | 1.573 | -42.385 | 270.548 |
| 3) | Altri beni: | | | | | |
| - | Costo storico | 487.275 | 37.821 | 86.920 | | 438.176 |
| - | Fondo ammortamento | -382.606 | | -83.833 | -30.666 | -329.439 |
| - | Valore a bilancio | 104.669 | 37.821 | 3.087 | -30.666 | 108.737 |
| Totale | | 377.937 | 79.059 | 4.660 | -73.051 | 379.285 |

L'incremento di Euro 41.238 è riconducibile ad investimenti in attrezzature e apparecchiature. L'incremento di Euro 37.821 è riconducibile per la parte più significativa (Euro 34.944) ad acquisto di mobili e arredi.

Le consistenze complessive della voce B) immobilizzazioni, con la relativa variazione, sono riassunte nella seguente tabella:

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| B) Totale immobilizzato | 625.719 | 20.110 | 645.829 |

6. Composizione e variazione intervenuta nella consistenza delle altre principali voci

RIMANENZE

Le rimanenze finali di materiali di consumo sono state valutate al costo d'acquisto, inclusivo degli oneri accessori, il quale approssima al metodo FIFO. La seguente tabella evidenzia la consistenza e le movimentazioni dei valori compresi nella voce C I (rimanenze) dell'attivo:

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| C.I) Rimanenze | 33.848 | 13.442 | 47.290 |

Le rimanenze vengono dettagliate come a seguire:

| Descrizione | Importo |
|-------------------------------------|----------------|
| Generi alimentari | 2939 |
| Medicinali | 12.067 |
| Materiale igienico per incontinenti | 5.896 |
| Indumenti ed effetti lettercci | 13.858 |
| Presidi medico Chirurgici | 12.530 |

CREDITI

I crediti, indicati nelle consistenze e nelle variazioni intervenute, sono indicati nella seguente tabella; la voce al termine dell'esercizio è espressa al netto del fondo svalutazione crediti:

| C.II) Crediti | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1) verso clienti | 140.247 | 21.122 | 161.369 |
| Totale | 140.247 | 21.122 | 161.369 |

La tabella a seguire dettaglia il saldo dei crediti verso clienti.

| Descrizione | Importo |
|----------------------------|----------------|
| Crediti v/ATS | 97.066 |
| Crediti v/utenti | 110.026 |
| Fatture da emettere | 61.277 |
| Fondo Svalutazione crediti | -107.000 |
| Totali | 161.369 |

ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE

Le consistenze complessive della voce, con la relativa variazione, sono riassunte nella seguente tabella:

| C. III) - Attività finanziarie non immobilizzazioni | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2) altri titoli | 1.007.871 | 0 | 1.007.871 |
| Totale | 1.007.871 | 0 | 1.007.871 |

Trattasi di investimenti temporanei della liquidità disponibile, in particolare:

- Global Valore Protetto - cedola acma per Euro 509.950
- Global investimento CLFE-78300 per euro 497.921.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Alla chiusura dell'esercizio risultano presenti disponibilità liquide per un importo complessivo di Euro 342.064. Le consistenze complessive della voce, con la relativa variazione, sono riassunte nella seguente tabella:

| C.IV) Disponibilità liquide | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1) depositi bancari e postali | 309.041 | 32.049 | 341.090 |
| 3) denaro e valori in cassa | 795 | 179 | 974 |
| Totale | 309.836 | 32.228 | 342.064 |

Il saldo esprime le giacenze presenti alla data del 31.12.2018 sui conti correnti intestati alla Fondazione e le giacenze fisiche di cassa alla medesima data.

RATEI E RISCONTI

La voce “ratei e risconti attivi” misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Non sussistono alla data del 31.12.2018 ratei o risconti aventi durata superiore a cinque anni. La seguente tabella evidenzia la composizione e movimentazione della voce “ratei e risconti attivi”:

| D) Ratei e risconti attivi | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Ratei attivi | 7.887 | 2.383 | 10.270 |
| Risconti attivi | 3.822 | 10.192 | 14.014 |
| Totale | 11.709 | 12.575 | 24.284 |

La composizione della voce “ratei e risconti attivi” viene di seguito dettagliata:

| Ratei Attivi | |
|---------------------|---------------|
| Interessi da cedole | 10.270 |
| Totali | 10.270 |

| Risconti Attivi | |
|--------------------|---------------|
| Premi assicurativi | 12.053 |
| Altro | 1.961 |
| Totali | 14.014 |

Nella voce “ratei e risconti passivi” sono indicate componenti positive o negative di reddito la cui competenza è posticipata o anticipata rispetto alla manifestazione numeraria o documentale. Non sussistono alla data del 31.12.2018 ratei o risconti aventi durata superiore a cinque anni. La seguente tabella evidenzia la composizione e movimentazione della voce “ratei e risconti passivi”:

| E) Ratei e risconti passivi | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Ratei passivi | 48 | 77 | 125 |
| Risconti passivi | 1.920 | 9.440 | 11.360 |
| Totale | 1.968 | 9.517 | 11.485 |

I risconti passivi afferiscono a risconto pluriennale relativo a contributo conto impianti finalizzato alla parziale copertura dei costi realizzazione impianto videosorveglianza. Il risconto pluriennale ha durata pari al processo di ammortamento dell'impianto (ammortizzato con coefficiente pari a 12,50% ridotto della metà nel primo anno).

PATRIMONIO NETTO

La tabella a seguire evidenzia la variazione assoluta del patrimonio netto intervenuta nel corso dell'esercizio.

| A) Patrimonio netto | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|---------------------|------------|------------|------------|
| Patrimonio netto | 1.319.492 | 55.639 | 1.375.131 |
| Totale | 1.319.492 | 55.639 | 1.375.131 |

La variazione intervenuta è riconducibile al risultato di gestione (in utile per Euro 55.640) ed agli arrotondamenti all'unità di Euro.

La tabella a seguire dettaglia la composizione e le movimentazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto:

| Patrimonio netto | 31/12/2017 | Incrementi dell'esercizio | Decrementi dell'esercizio | 31/12/2018 |
|---|------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| I) Fondo di dotazione | 750.000 | | | 750.000 |
| II) Patrimonio vincolato | | | | |
| 1) riserve statutarie | 0 | | | 0 |
| 2) fondi con vincolo degli organi istituzionali | 0 | | | 0 |
| 3) fondi con vincolo di terzi | 0 | | | 0 |
| III) Patrimonio libero | | | | |
| 1) risultato gestionale esercizio in corso | 57.213 | 55.640 | 57.213 | 55.640 |
| 2) utili perdite esercizi precedenti | -43.342 | 43.342 | | 0 |
| 3) riserva futuri servizi socio assistenziali | 500.000 | | | 500.000 |
| 4) riserva lasciti e donazioni | | | | 0 |
| 5) riserva disponibile copertura perdite | 55.621 | 57.213 | 43.343 | 69.491 |
| | 1.319.492 | | | 1.375.131 |

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il fondo rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei soggetti che intrattengono con l'Ente rapporti di lavoro di tipo subordinato, determinato e stanziato nel rispetto della vigente normativa di riferimento.

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| C) Trattamento di fine rapporto | 35.655 | -2.434 | 33.221 |

DEBITI

La seguente tabella evidenzia la composizione e le variazioni delle voci di debito:

| D) Debiti | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|--|------------|------------|------------|
| 4) debiti verso fornitori | 218.116 | 32.638 | 250.754 |
| 5) debiti tributari | 38.825 | -3.349 | 35.476 |
| 6) debiti verso istituti previdenziali | 102.637 | 7.149 | 109.786 |
| 7) altri debiti | 412.537 | 317 | 412.854 |
| Totale | 772.115 | 36.755 | 808.870 |

Non risultano debiti aventi scadenza oltre l'esercizio successivo.

I "debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono

invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. In tale voce è stata addizionata anche la quantificazione del debito verso fornitori che alla data del 31.12.2018 non hanno ancora prodotto e inviato fatture relative a costi di competenza dell'esercizio 2018. Il debito per fatture da ricevere ammonta a Euro 65.916. Si rilevano inoltre note di credito da ricevere per Euro 11.135.

Per ciò che riguarda la voce "debiti tributari", la voce rileva le componenti riferibili ai trattamenti retributivi a dipendenti e collaboratori. La fondazione, infatti, in quanto Onlus beneficia del disposto di cui all'art. 150 del Dpr n. 917/86 che "decommercializza" l'attività istituzionale di tale tipologia fiscale di enti e considera non concorrente alla formazione del reddito imponibile i proventi derivanti da attività connesse. La Fondazione Residenza Amica Onlus ha svolto nel corso dell'esercizio 2018 esclusivamente attività istituzionale. I "debiti tributari" si riferiscono, in particolare, a ritenute sugli stipendi del personale dipendente e sulle collaborazioni e ritenute operate per compensi connessi alle prestazioni professionali.

I "Debiti verso Istituti di Previdenza" rappresentano i debiti verso l'INPS e INAIL .

Gli "Altri debiti" si riferiscono essenzialmente a depositi cauzionali per Euro 169.619, a posizioni debitorie riconducibili al personale per Euro 243.235.

7. Composizione del Conto Economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

| 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|------------|------------|------------|
| 3.585.666 | 79.699 | 3.665.365 |

La seguente tabella evidenzia la composizione della voce per macro aggregazioni:

| A) Valore della produzione | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|----------------------------|------------------|---------------|------------------|
| Rette da ATS | 1.209.024 | -548 | 1.208.476 |
| Retta di degenza | 1.961.039 | 70.770 | 2.031.809 |
| Rette Centro Diurno | 195.548 | 6.864 | 202.412 |
| Rette ASL per CDI | 175.359 | -1.620 | 173.739 |
| Rette altri enti | 1.560 | -210 | 1.350 |
| Rette da comuni | 10.294 | 9.687 | 19.981 |
| Altri ricavi | 32.842 | -5.244 | 27.598 |
| TOTALE | 3.585.666 | 79.699 | 3.665.365 |

La voce "Altri Ricavi" è formata da oblazioni ricevute nel corso dell'esercizio per Euro 6.300, da contributi e rimborsi diversi Euro 12.068, dalla quota 5 x mille per Euro 5.492, da rimborsi spese trasporto per Euro 3.610, da altro per Euro 6.428.

COSTI DELLA PRODUZIONE

| 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|------------|------------|------------|
| 3.545.969 | 76.269 | 3.622.238 |

La tabella sottostante esprime la composizione dei costi della produzione:

| B) Costi della produzione | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|---|------------------|---------------|------------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 394.239 | -9.059 | 385.180 |
| Servizi | 727.623 | 12.185 | 739.808 |
| Salari e stipendi | 1.723.938 | 61.248 | 1.785.186 |
| Oneri sociali | 497.207 | 10.712 | 507.919 |
| Trattamento di fine rapporto | 53.285 | 5.547 | 58.832 |
| Altri costi | 21.480 | 2.741 | 24.221 |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 21.304 | 9.358 | 30.662 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 66.649 | 6.402 | 73.051 |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | 0 | 10.000 | 10.000 |
| Variazione rimanenze materie prime | 11.587 | -25.030 | -13.443 |
| Oneri diversi di gestione | 28.657 | -7.835 | 20.822 |
| TOTALE | 3.545.969 | 76.269 | 3.622.238 |

La voce “costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci”, accoglie i costi per l’acquisto di materiali e beni di consumo.

| Materie prime, sussidiarie e merci | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| Presidi medico chirurgici | 53.788 | 517 | 54.305 |
| Materiale per pulizie | 24.714 | 841 | 25.555 |
| Detersivi per lavanderia | 12.563 | -1.203 | 11.360 |
| Generi alimentari | 163.893 | -540 | 163.353 |
| Stoviglie per cucina | 803 | 1.249 | 2.052 |
| Farmaci e prodotti galenici | 59.469 | -3.289 | 56.180 |
| Materiale igienico per incontinenti | 38.247 | -1.538 | 36.709 |
| Biancheria effetti letterecci | 4.003 | -725 | 3.278 |
| Beni e materiali assistenziali | 4.923 | -3.229 | 1.694 |
| Materiale per manutenzioni | 20.764 | 372 | 21.136 |
| Altri beni e materiali | 11.072 | -1.514 | 9.558 |
| TOTALE | 394.239 | -9.059 | 385.180 |

Nella voce “costi per servizi” vengono considerate tutte le prestazioni e i servizi forniti da terzi a fronte di corrispettivo.

| Servizi | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| Consulenze medico sanitarie | 123.050 | 1.230 | 124.280 |
| Servizi esternalizzati | 271.289 | -41.607 | 229.682 |
| Iniziative creative | 4.058 | 890 | 4.948 |
| Consulenze amministrative | 73.948 | 11.167 | 85.115 |
| Manutenzioni | 81.864 | 15.517 | 97.381 |
| Riscaldamento | 65.045 | 2.432 | 67.477 |
| Energia elettrica | 48.008 | 101 | 48.109 |
| Acqua | 12.830 | 1.497 | 14.327 |
| Utenze telefoniche | 4.590 | 665 | 5.255 |
| Premi assicurativi | 17.026 | 3.311 | 20.337 |
| Gestione sicurezza | 6.832 | 11.895 | 18.727 |
| Vigilanza esterna | 7.051 | 2.662 | 9.713 |
| Altro | 12.032 | 2.426 | 14.458 |
| TOTALE | 727.623 | 12.185 | 739.808 |

La voce “*costo per il personale*” comprende l’intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi. La voce comprende anche gli oneri previdenziali a carico del datore di lavoro e l’accantonamento al fondo di trattamento di fine rapporto.

Nella voce “*ammortamenti*” sono indicati gli importi determinati guardando alla vita utile del bene oggetto del processo di ammortamento, espressa dalle aliquote esposte nel paragrafo dedicato ai criteri di valutazione.

La variazione delle rimanenze (calcolata quale differenza fra “rimanenze all’inizio dell’esercizio” e rimanenze al termine dell’esercizio”) è pari ad Euro -13.443.

A seguito viene riportato il dettaglio degli oneri di gestione:

| Oneri diversi di gestione | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Imposte e tasse diverse | 11.012 | 770 | 11.782 |
| Acquisti cancelleria e materiale d'ufficio | 3.745 | 669 | 4.414 |
| Spese bancarie | 6.767 | -5.229 | 1.538 |
| Abbonamenti, libri e pubblicazioni | 941 | 42 | 983 |
| Spese varie documentate | 3.018 | -936 | 2.082 |
| Spese bolli su fatture | 1.456 | -1.456 | |
| Altro | 1.718 | -1.695 | 23 |
| Abbuoni e arrotondamenti passivi | | | |
| TOTALE | 28.657 | -7.835 | 20.822 |

Proventi e Oneri finanziari

| 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 13.071 | 2.422 | 15.493 |

La tabella seguente illustra la composizione della voce:

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Proventi da titoli | 12.452 | 2.983 | 15.435 |
| Proventi da altri | 619 | -561 | 58 |
| TOTALE | 13.071 | 2.422 | 15.493 |

La voce pari a € 15.435 si riferisce agli interessi maturati su titoli obbligazionari. L'importo di euro 58 è riferito agli interessi maturati sui conti correnti accesi presso gli istituti di credito.

Proventi e Oneri straordinari

| 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4.445 | -7.425 | -2.980 |

Il saldo espresso in tabella è dato dalla somma algebrica degli oneri straordinari pari ad Euro 5.927 e dei proventi straordinari per Euro 2.947.

Parte seconda

8. Rendiconto finanziario

A seguire viene riportato il prospetto di rendiconto finanziario evidenziante i flussi di capitale circolante netto, il prospetto di analisi della composizione del capitale circolante netto nonché il prospetto dei flussi di cassa. I prospetti di rendiconto finanziario esprimono la dinamica che ha interessato le disponibilità liquide nel corso dell'esercizio 2018, evidenziandone le fonti e gli impieghi.

In particolare emerge che nel corso dell'arco temporale dal 01.01.2018 al 31.12.2018 le disponibilità liquide, in termini assoluti, sono aumentate per Euro 32.228 passando da Euro 1.317.707 a Euro 1.349.935 (la liquidità comprende anche il valore iscritto in bilancio dei titoli). Il rendiconto finanziario evidenzia le fonti che hanno generato liquidità e gli impieghi che l'hanno assorbita.

Rendiconto finanziario dei flussi di capitale circolante netto

| | FONTI | IMPIEGHI |
|--|---------|----------|
| Gestione corrente operativa | 218.185 | 0 |
| Investimenti netti in immobilizz materiali ed immat. | 0 | 123.823 |
| Riduzione netta passività a M/L termine | 0 | 61.266 |
| Ingresso/ uscita soci e destinazione a fondi 3% | 0 | 1 |
| AUMENTO CCN | 0 | 33.095 |
| TOTALE A PAREGGIO | 218.185 | 218.185 |

Prospetto della composizione del capitale circolante netto

| | | |
|-----------------------------|--------|--------|
| Aumento della liquidità | 0 | 32.228 |
| Aumento dei crediti a breve | 0 | 33.697 |
| Aumento dei debiti a breve | 46.272 | 0 |
| Aumento delle rimanenze | 0 | 13.442 |
| AUMENTO CCN | 33.095 | 0 |
| TOTALE A PAREGGIO | 79.367 | 79.367 |

Prospetto dei flussi di cassa

| | | |
|-----------------------------|--------|--------|
| Aumento della liquidità | 0 | 32.228 |
| Aumento dei crediti a breve | 0 | 33.697 |
| Aumento dei debiti a breve | 46.272 | 0 |
| Aumento delle rimanenze | 0 | 13.442 |
| AUMENTO CCN | 33.095 | 0 |
| TOTALE A PAREGGIO | 79.367 | 79.367 |

*la liquidità comprende anche il valore iscritto in bilancio dei titoli

9. Analisi delle situazioni patrimoniale e finanziaria

Stato patrimoniale riclassificato:

La tabella riporta lo stato patrimoniale riclassificato secondo la logica finanziaria, raggruppando cioè le posizioni attive e passive in funzione della loro durata (breve termine - medio/ lungo termine). Nella parte dedicata al passivo patrimoniale viene inoltre evidenziato il capitale proprio (patrimonio netto) ed il capitale di terzi (passività consolidate e passività correnti). Ai fini di una corretta interpretazione dei valori esposti risulta opportuno osservare che tra le liquidità immediate vengono annoverate le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. In particolare, come espresso nella parte prima della presente nota integrativa, trattasi di obbligazioni suscettibili di immediata cedibilità.

| ATTIVO (riclassificato) | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Immobilizzazioni materiali nette | 379.285 | 377.937 |
| Immobilizzazioni immateriali nette | 266.544 | 247.782 |
| Totale immobilizzazioni | 645.829 | 625.719 |
| Rimanenze | 47.290 | 33.848 |
| Clienti netti | 161.369 | 140.247 |
| Altri crediti | 24.284 | 11.709 |
| Valori mobiliari | 1.007.871 | 1.007.871 |
| Liquidità differite | 1.240.814 | 1.193.675 |
| Cassa e banche | 342.064 | 309.836 |
| Liquidità immediate | 342.064 | 309.836 |
| Capitale investito netto | 2.228.707 | 2.129.230 |

| PASSIVO (riclassificato) | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitale e riserve | 1.319.491 | 1.262.279 |
| Reddito d'esercizio | 55.640 | 57.213 |
| Mezzi propri | 1.375.131 | 1.319.492 |
| T.F.R. | 33.221 | 35.655 |
| Passivo consolidato | 33.221 | 35.655 |
| Fornitori | 250.754 | 218.116 |
| Altri debiti | 569.601 | 555.967 |
| Debiti a breve | 820.355 | 774.083 |
| Capitale investito netto | 2.228.707 | 2.129.230 |

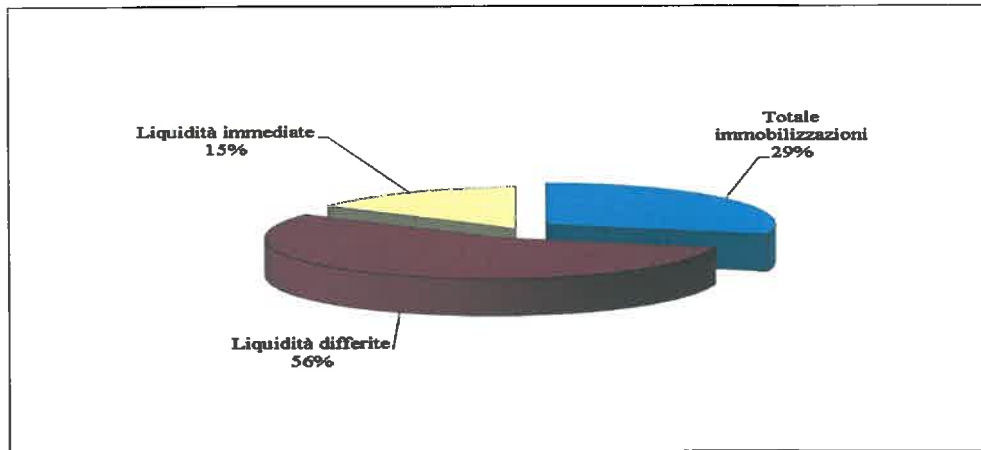
Analisi della struttura patrimoniale:

La tabella a seguire evidenzia la struttura patrimoniale della Fondazione ed esprime il peso delle singole voci di attivo e passivo rispettivamente rispetto al totale attività ed al totale passività, e quindi la composizione delle fonti e degli impieghi. Le fonti rappresentano i canali di approvvigionamento di capitale, gli impieghi rappresentano invece la destinazione del capitale reso disponibile per mezzo delle fonti.

composizione dell'attivo

| ATTIVO (riclassificato) | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Immobilizzazioni materiali nette | 17,02% | 17,75% |
| Immobilizzazioni immateriali nette | 11,96% | 11,64% |
| Totale immobilizzazioni | 28,98% | 29,39% |
| Rimanenze | 2,12% | 1,59% |
| Clienti netti | 7,24% | 6,59% |
| Altri crediti | 1,09% | 0,55% |
| Valori mobiliari | 45,22% | 47,33% |
| Liquidità differite | 55,67% | 56,06% |
| Cassa e banche | 15,35% | 14,55% |
| Liquidità immediate | 15,35% | 14,55% |
| Capitale investito netto | 100,00% | 100,00% |

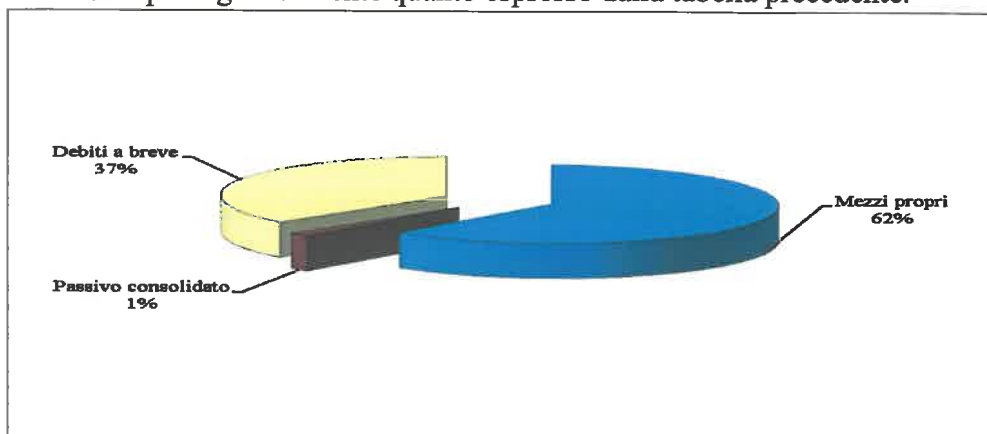
Si espone graficamente quanto espresso dalla tabella precedente.



composizione del passivo

| PASSIVO (riclassificato) | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitale e riserve | 59,20% | 59,28% |
| Reddito d'esercizio | 2,50% | 2,69% |
| Mezzi propri | 61,70% | 61,97% |
| T.F.R. | 1,49% | 1,67% |
| Passivo consolidato | 1,49% | 1,67% |
| Fornitori | 11,25% | 10,24% |
| Altri debiti | 25,56% | 26,11% |
| Debiti a breve | 36,81% | 36,36% |
| Capitale investito netto | 100,00% | 100,00% |

Si espone graficamente quanto espresso dalla tabella precedente.



Dalla lettura di quanto precede emerge che la Fondazione finanzia gli impieghi prevalentemente con capitale proprio, pari al 62% delle fonti, ne consegue un indice di indipendenza finanziaria elevato. La composizione del capitale di terzi evidenzia una prevalenza delle fonti che dovranno essere rimborsate nel breve termine rispetto alle fonti a medio lungo termine.

Conto economico riclassificato:

La tabella riporta il conto economico riclassificato, al fine di evidenziare i risultati intermedi.

| CONTO ECONOMICO (riclassificato) | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| Fatturato netto | 3.665.365 | 3.585.666 |
| Acquisti di merci e prodotti | 385.180 | 394.239 |
| Diminuzione delle rimanenze | -13.443 | 11.587 |
| Altri costi operativi | 770.630 | 756.280 |
| Valore aggiunto | 2.522.998 | 2.423.560 |
| Spese personale | 2.317.326 | 2.242.625 |
| Margine operativo lordo | 205.672 | 180.935 |
| Accantonamento T.F.R. | 58.832 | 53.285 |
| Ammortamenti | 103.713 | 87.953 |
| Risultato operativo gestione caratteristica | 43.127 | 39.697 |
| Proventi finanziari | 15.493 | 13.092 |
| Risultato operativo aziendale | 58.620 | 52.789 |
| Oneri finanziari | 0 | 21 |
| Reddito di competenza | 58.620 | 52.768 |
| Proventi (oneri) straordinari | -2.980 | 4.445 |
| Risultato ante imposte | 55.640 | 57.213 |
| Risultato dell'esercizio | 55.640 | 57.213 |

Analisi di alcuni indici rilevanti:

Viene riportata la determinazione di alcuni indici di bilancio e margini, volti a definire l'attitudine della Fondazione a: remunerare i fattori produttivi impiegati, fronteggiare i fabbisogni finanziari.

| ROE | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Roc | 4,05% | 4,34% |
| ROI | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Roi | 1,98% | 1,92% |
| SOLIDITA' | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| Capitale proprio - Attività immobilizzate = Margine struttura | 729.302 | 693.773 |
| Cn/Immobilizzazioni = copertura immobilizzazioni | 212,92% | 210,88% |
| Ct/Ci indebitamento | 38,30% | 38,03% |
| LIQUIDITA' | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
| CCN | 762.523 | 729.428 |
| Margine di tesoreria | 715.233 | 695.580 |
| Liquidita' netta | 1.349.935 | 1.317.707 |
| Ac/Pc current ratio | 1,93 | 1,94 |

Ai fini di una corretta interpretazione dei valori assunti dai margini e dagli indici, risulta opportuno osservare che tra le liquidità immediate vengono annoverate le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazione. In particolare, come espresso nella parte prima della presente nota integrativa, trattasi di obbligazioni suscettibili di immediata cedibilità.

Alla data del 31.12.2018 il capitale circolante netto, dato dalla differenze tra le attività a breve e le passività a breve, risulta positivo, ne consegue che la Fondazione dispone di risorse tramutabili in denaro nel breve termine sufficienti a far fronte alle passività da saldare a breve.

Anche il margine di tesoreria risulta positivo, detto margine rispetto al capitale circolante netto non considera il valore riconducibile alle rimanenze di magazzino e risulta conseguentemente inferiore rispetto al capitale circolante netto.

Al capitale circolante netto ed al margine di tesoreria positivi si correla un indice di un indice di liquidità superiore ad 1.

Rendiconto gestionale secondo le linee guide Agenzia per il Terzo Settore:

Il documento di Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito ed impiegato risorse, evidenzia le componenti economiche positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. Viene redatto secondo le previsioni del documento "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" predisposte dall'Agenzia per il Terzo Settore. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi ed oneri sulla base della loro destinazione.

| Oneri | | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Proventi | | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|--|-------------------------|-------------------------|--|--|-------------------------|-------------------------|
| 1) Oneri da attività tipiche | | | | 1) Proventi e ricavi da attività tipiche | | | |
| 1.1) Acquisti | | 376.151 | 409.572 | 1.1) Da contributi su progetti | | 0 | 0 |
| 1.2) Servizi | | 739.809 | 727.624 | 1.2) Da contratti con enti pubblici | | 1.402.196 | 1.394.677 |
| 1.3) Godimento beni di terzi | | 0 | 0 | 1.3) Da soci ed associati (quote) | | 0 | 0 |
| 1.4) Personale | | 2.376.157 | 2.295.910 | 1.4) Da non soci | | 2.235.571 | 2.158.147 |
| 1.5) Ammortamenti | | 103.712 | 87.953 | 1.5) Altri proventi e ricavi | | 18.206 | 21.608 |
| 1.6) Oneri diversi di gestione | | <u>32.335</u> | <u>26.635</u> | | | | |
| Totale Oneri da attività tipiche | | <u>3.628.164</u> | <u>3.547.694</u> | Totale Proventi da attività tipiche | | <u>3.655.973</u> | <u>3.574.432</u> |
| 2) Oneri promozionali e di raccolta fondi | | | | 2) Proventi da raccolta fondi | | | |
| 2.1) Raccolta fondi 1 | | 0 | 0 | 2.1) Devoluzione 5 per mille | | 5.492 | 4.935 |
| 2.2) Raccolta fondi 2 | | 0 | 0 | 2.2) Raccolta fondi 2 | | 0 | 0 |
| 2.3) Raccolta fondi 3 | | 0 | 0 | 2.3) Raccolta fondi 3 | | 0 | 0 |
| 2.4) Attività ordinaria di promozione | | <u>0</u> | <u>0</u> | 2.4) Altri | | <u>3.900</u> | <u>6.300</u> |
| Totale Oneri promozionali | | <u>0</u> | <u>0</u> | Totale Proventi da raccolta fondi | | <u>9.392</u> | <u>11.235</u> |
| 3) Oneri da attività accessorie | | | | 3) Proventi da attività accessorie | | | |
| 3.1) Acquisti | | 0 | 0 | 3.1) Da attività connesse | | 0 | 0 |
| 3.2) Servizi | | 0 | 0 | 3.2) Da contratti con enti pubblici | | 0 | 0 |
| 3.3) Godimento beni di terzi | | 0 | 0 | 3.3) Da soci ed associati | | 0 | 0 |
| 3.4) Personale | | 0 | 0 | 3.4) Da non soci | | 0 | 0 |
| 3.5) Ammortamenti | | 0 | 0 | 3.5) Altri proventi | | 0 | 0 |
| 3.6) Oneri diversi di gestione | | <u>0</u> | <u>0</u> | | | | |
| Totale Oneri da attività accessorie | | <u>0</u> | <u>0</u> | Totale Proventi da attività accessorie | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 4) Oneri finanziari e patrimoniali | | | | 4) Proventi finanziari e patrimoniali | | | |
| 4.1) Su rapporti bancari | | 0 | 21 | 4.1) Da rapporti bancari | | 58 | 641 |
| 4.2) Su prestiti | | 0 | 0 | 4.2) Da altri investimenti finanziari | | 15.435 | 12.452 |
| 4.3) Da patrimonio edilizio | | 0 | 0 | 4.3) Da patrimonio edilizio | | 0 | 0 |
| 4.4) Da altri beni patrimoniali | | 0 | 0 | 4.4) Da altri beni patrimoniali | | 0 | 0 |
| 4.5) Oneri straordinari | | <u>0</u> | <u>0</u> | 4.5) Proventi straordinari | | <u>2.946</u> | <u>6.168</u> |
| Totale Oneri finanziari e patrimoniali | | <u>0</u> | <u>21</u> | Totale Proventi finanziari e patrimoniali | | <u>18.439</u> | <u>19.261</u> |
| 5) Oneri di supporto generale | | | | | | | |
| 5.1) Acquisti | | 0 | 0 | | | | |
| 5.2) Servizi | | 0 | 0 | | | | |
| 5.3) Godimento beni di terzi | | 0 | 0 | | | | |
| 5.4) Personale | | 0 | 0 | | | | |
| 5.5) Ammortamenti | | 0 | 0 | | | | |
| 5.6) Altri oneri | | <u>0</u> | <u>0</u> | | | | |
| Totale Oneri di supporto generale | | <u>0</u> | <u>0</u> | | | | |
| Totale Oneri | | <u>3.628.164</u> | <u>3.547.715</u> | Totale Proventi | | <u>3.683.804</u> | <u>3.604.928</u> |
| Risultato gestionale positivo | | 55.640 | 57.213 | Risultato gestionale negativo | | 0 | 0 |

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che deter-

minano il risultato di gestione, classificandole in funzione delle singole gestioni in cui si articola la gestione complessiva dell'Ente:

- 1) **Gestione tipica** – comprende le attività tipiche dell'Ente, volte al perseguimento degli scopi statutari;
- 2) **Gestione promozionale e raccolta fondi** – comprende le attività volte a promuovere l'Ente e le iniziative dell'Ente ed alla raccolta di risorse finanziarie da destinarsi al perseguimento degli scopi statutari;
- 3) **Gestione accessoria** – comprende le attività strumentali alla gestione tipica;
- 4) **Gestione finanziaria e patrimoniale** – comprende le operazioni volte all'impiego ed alla gestione di risorse patrimoniali e finanziarie, è inoltre interessata dagli accadimenti straordinari rispetto all'ordinaria gestione;
- 5) **Gestione di supporto generale** – contempla le attività che sono comuni e di supporto alle altre gestioni.

Risultato della gestione

| Risultato | 31/12/2018 | Variazione | 31/12/2017 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Gestione tipica | 27.809 | 1.071 | 26.738 |
| Raccolta fondi | 9.392 | -1.843 | 11.235 |
| Gestione finanziaria e patrimoniale | 18.439 | -801 | 19.240 |
| Totale | 55.640 | -1.573 | 57.213 |

Proventi e oneri dell'attività istituzionale Onlus

L'attività tipica della Fondazione (cioè l'attività istituzionale Onlus ai sensi dell'art. 10 comma 1 lettera a] del D.lgs. n. 460/97) è riferita all'attività di gestione della Residenza socio assistenziale, ovvero ad attività di assistenza socio- assistenziale.

I proventi dell'attività tipica sono indicati nella seguente tabella:

| | 31/12/2018 | Variazione | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1) Proventi e ricavi da attività tipiche | | | |
| 1.2) Da contratti con enti pubblici | 1.402.196 | 7.519 | 1.394.677 |
| 1.4) Da non soci | 2.235.571 | 77.424 | 2.158.147 |
| 1.5) Altri proventi e ricavi | 18.206 | -3.402 | 21.608 |
| Totale Proventi da attività tipiche | 3.655.973 | 81.541 | 3.574.432 |

Gli oneri dell'attività tipica sono indicati nella seguente tabella:

| 1) Oneri da attività tipiche | 31/12/2018 | Variazione | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.1) Acquisti | 376.151 | -33.421 | 409.572 |
| 1.2) Servizi | 739.809 | 12.185 | 727.624 |
| 1.4) Personale | 2.376.157 | 80.247 | 2.295.910 |
| 1.5) Ammortamenti | 103.712 | 15.759 | 87.953 |
| 1.6) Oneri diversi di gestione | 32.335 | 5.700 | 26.635 |
| Totale Oneri da attività tipiche | 3.628.164 | 80.470 | 3.547.694 |

Proventi e oneri dell'attività di raccolta fondi

La seguente tabella evidenzia i proventi dell'ambito dell'attività di raccolta fondi della Fondazione:

| 2) Proventi da raccolta fondi | 31/12/2018 | Variazione | 31/12/2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2.1) Devoluzione 5 per mille | 5.492 | 557 | 4.935 |
| 2.4) Altri | 3.900 | -2.400 | 6.300 |
| Totale Proventi da raccolta fondi | 9.392 | -1.843 | 11.235 |

Proventi e oneri dell'attività finanziaria e patrimoniale

La seguente tabella evidenzia i proventi dell'ambito finanziario e patrimoniale della Fondazione:

| 4) Proventi finanziari e patrimoniali | 31/12/2018 | Variazione | 31/12/2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4.1) Da rapporti bancari | 58 | -583 | 641 |
| 4.2) Da altri investimenti finanziari | 15.435 | 2.983 | 12.452 |
| 4.5) Proventi straordinari | 2.946 | -3.222 | 6.168 |
| Totale Proventi finanziari e patrimoniali | 18.439 | -822 | 19.261 |

| 4) Oneri finanziari e patrimoniali | 31/12/2018 | Variazione | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4.1) Su rapporti bancari | 0 | -21 | 21 |
| Totale Oneri finanziari e patrimoniali | 0 | | 21 |

Parte terza

10. Informazioni sull'attività espletata

L'attività della Fondazione è rivolta all'assistenza delle persone anziane, perseguita mediante:

- La gestione di residenza socio assistenziale RSA con accreditamento di 85 posti letto;
- La gestione di centro diurno integrato CDI, rivolto ad ammalati di Alzheimer, con accreditamento di 20 posti.

11. Informazioni sull'utenza

A seguire vengono riportati alcuni indicatori relativi all'utenza interessata dall'attività della Fondazione alla data del 31/12/2018.

Con riferimento alla sola RSA

Utenti assistiti nell'anno 2018, ripartiti per comune di provenienza e per sesso.

| Comune di provenienza | Unità | | Maschi | Femmine |
|-----------------------|-----------|---------------|-----------|-----------|
| Boviso Masciago | 1 | di cui | | 1 |
| Cantù | 1 | di cui | | 1 |
| Carate Brianza | 1 | di cui | 1 | |
| Cesano Maderno | 2 | di cui | 1 | 1 |
| Cinisello Balsamo | 1 | di cui | 1 | |
| Como | 1 | di cui | | 1 |
| Giussano | 64 | di cui | 12 | 52 |
| Lentate Sul Seveso | 1 | di cui | | 1 |
| Mariano Comense | 1 | di cui | | 1 |
| Meda | 2 | di cui | 1 | 1 |
| Milano | 1 | di cui | | 1 |
| Seregno | 4 | di cui | 2 | 2 |
| Triuggio | 2 | di cui | 1 | 1 |
| Verano Brianza | 3 | di cui | 1 | 2 |
| Totali | 85 | di cui | 20 | 65 |

Con riferimento alla RSA, si osserva che gli utenti assistiti nell'anno 2017 risultano essere 109, su di un totale di posti letto accreditati pari a 85.

Con riferimento al solo CDI

Utenti assistiti al 31/12/2018, ripartiti per comune di provenienza e per sesso.

| Comune di provenienza | Unità | | Maschi | Femmine |
|-----------------------|-----------|---------------|-----------|-----------|
| Besana | 1 | di cui | | 1 |
| Carate | 4 | di cui | | 4 |
| Cesano Maderno | 1 | di cui | 1 | |
| Giussano | 15 | di cui | 9 | 6 |
| Milano | 1 | di cui | | 1 |
| Renate | 1 | di cui | 1 | |
| Seregno | 1 | di cui | | 1 |
| Sovico | 1 | di cui | | 1 |
| Veduggio con Colzani | 1 | di cui | | 1 |
| Verano | 2 | di cui | 1 | 1 |
| Totali | 28 | di cui | 12 | 16 |

Con riferimento al CDI si osserva che i posti accreditati sono pari a 20 e gli ospiti che si alternano risultano pari a 28.

12. Dati sull' occupazione

Con riferimento alla RSA l'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

| Organico | 31/12/2017 | 31/12/2018 | Variazione |
|---------------------------|------------|------------|------------|
| Infermieri Professionali | 3 | 4 | 1 |
| A.S.A. | 57 | 58 | 1 |
| Impiegati | 5 | 5 | 0 |
| Addetti alla manutenzione | 4 | 3 | -1 |
| Addetti alla lavanderia | 2 | 2 | 0 |
| Servizi generali | 8 | 8 | 0 |
| Animazione | 4 | 4 | 0 |
| Fisioterapisti | 4 | 5 | 1 |
| Cucina | 9 | 9 | 0 |
| Totale | 96 | 98 | 2 |

Il contratto nazionale del lavoro applicato è quello degli Enti Locali sino al 31/12/06. Per le nuove assunzioni, dal 2007, viene applicato il contratto UNEBA.

Alle figure sopra indicate si aggiungono le seguenti figure non legate da rapporto subor-

dinato

| Organico | 31/12/2017 | 31/12/2018 | Variazioni |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| Medici | 4 | 5 | 1 |
| Infermieri Professionali | 8 | 8 | 0 |
| Fisiatra | 1 | 1 | 0 |
| Fisioterapisti | 1 | 1 | 0 |
| Direttore Generale | 1 | 1 | 0 |
| Totale | 15 | 16 | 1 |

Con riferimento al CDI l'organico risulta composto come a seguire.

| Organico | 31/12/2017 | 31/12/2018 | Variazioni |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| Medici | 1 | 1 | 0 |
| Infermiere Professionale | 1 | 0 | -1 |
| Totale | 2 | 1 | -1 |

13. Contributo da devoluzione "5 x mille"

In riferimento all'obbligo di rendicontazione dei contributi derivanti dalla devoluzione del c.d. 5 per mille, si fa presente che nell'anno 2018 la Fondazione Residenza Amica Onlus ha ricevuto € 4.492 utilizzati per l'acquisto di letti a movimento elettrico 4 sezioni a 3 snodi. Le molteplici regolazioni di cui è dotato il letto Abbraccio consentono sia di far fronte con facilità alle esigenze di assistenza e cura, sia di aiutare la persona allettata ad interagire positivamente con l'ambiente della RSA sia il personale che si prende cura degli Ospiti.

In relazione alle disposizioni dettate dal testo unico in materia di sicurezza dei dati personali (D.Lgs. n. 196/2003) e GDPR (*General data protection regulation*) Regolamento Ue 2016/679 generale dell'Unione Europea sulla protezione dei dati che si applica a tutte le informazioni si segnala che la società ha adottato le necessarie misure di sicurezza in relazione alla rilevanza dei dati gestiti nel rispetto della normativa e che viene aggiornato ed implementato ad ogni variazione.

14. Sezione trasparenza

In ottemperanza all'adempimento degli obblighi di pubblicità e trasparenza degli Enti che intrattengono rapporti con la pubblica amministrazione della Legge 124/2017 art. 1 com-

ma 125 è stato pubblicato sul sito, nella sezione trasparenza, la seguente tabella:

| DENOMINAZIONE E CODICE FISCALE SOGGETTO EROGANTE | CAUSALE DEL RAPPORTO ECONOMICO | SOMMA INCASSATA O VANTAGGIO ECONOMICO (PER OGNI SINGOLO RAPPORTO GIURIDICO) | DATA INCASSO |
|---|--|---|--------------|
| Ministero del Lavoro e politiche sociali cf: 80237250586 | cinque per mille | 5.492,40 € | 16/08/2018 |
| ATS Monza e Brianza cf: 09314190969 | assistenza e accoglienza persone non autosufficienti RSA | 1.208.476,00 € | anno 2018 |
| ATS Monza e Brianza cf: 09314190969 | assistenza e accoglienza persone non autosufficienti CDI | 173.739,20 € | anno 2018 |
| Comune di Giussano cf: 01063800153 | quota ente partner progetto PASS attività spazi sociali | 2.510,66 € | 18/12/2018 |
| Comune di Giussano cf: 01063800153 | comodato gratuito immobile in uso | 100.000,00 € | anno 2018 |

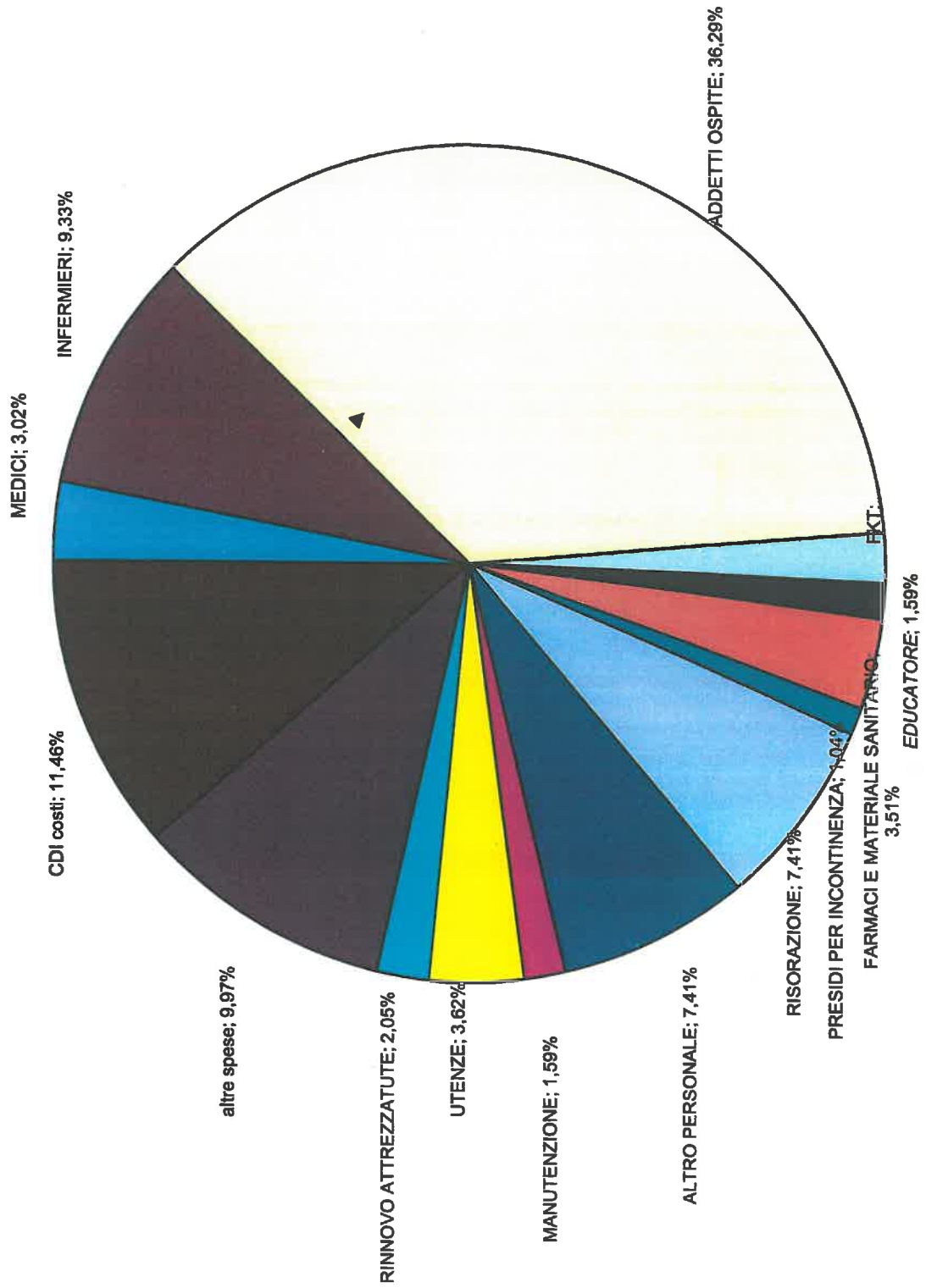
In merito agli incarichi retribuiti si comunica che:

i componenti del consiglio di Amministrazione nominati per il quinquennio 2015-2020 prestano la loro attività in modo gratuito. Il Revisore dei conti dott. Rosario Beretta nominato nella seduta del CDA del 15/05/2015 per il quinquennio 2015-2020 percepisce per l'espletamento delle sue mansioni € 3.640,00 annue. Il Direttore Generale nominato dal 1 aprile 2018 è riconosciuto per l'espletamento delle sue mansioni € 25.000,00 annui. L'Organismo di Vigilanza è composto dal Presidente Ing. Davide Meroni, dalla Dott.ssa Antonia Carmela Chirico e Rag. Nicolino Casati, riconfermati per il triennio 2019-2020; per l'espletamento di tale funzione è stato riconfermato un compenso di € 2.000,00 per ogni componente dell'ODV.

Giussano, 24 aprile 2018

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Elli Alberto)

RIEPILOGO ANALISI % DI SPESA



■ MEDICI

■ INFERMIERI

□ ADDETTI OSPITE

□ FKT

■ EDUCATORE

□ FARMACI E MATERIALE SANITARIO

□ PRESIDI PER INCONTINENZA

□ RISORAZIONE

□ ALTRO PERSONALE

□ MANUTENZIONE

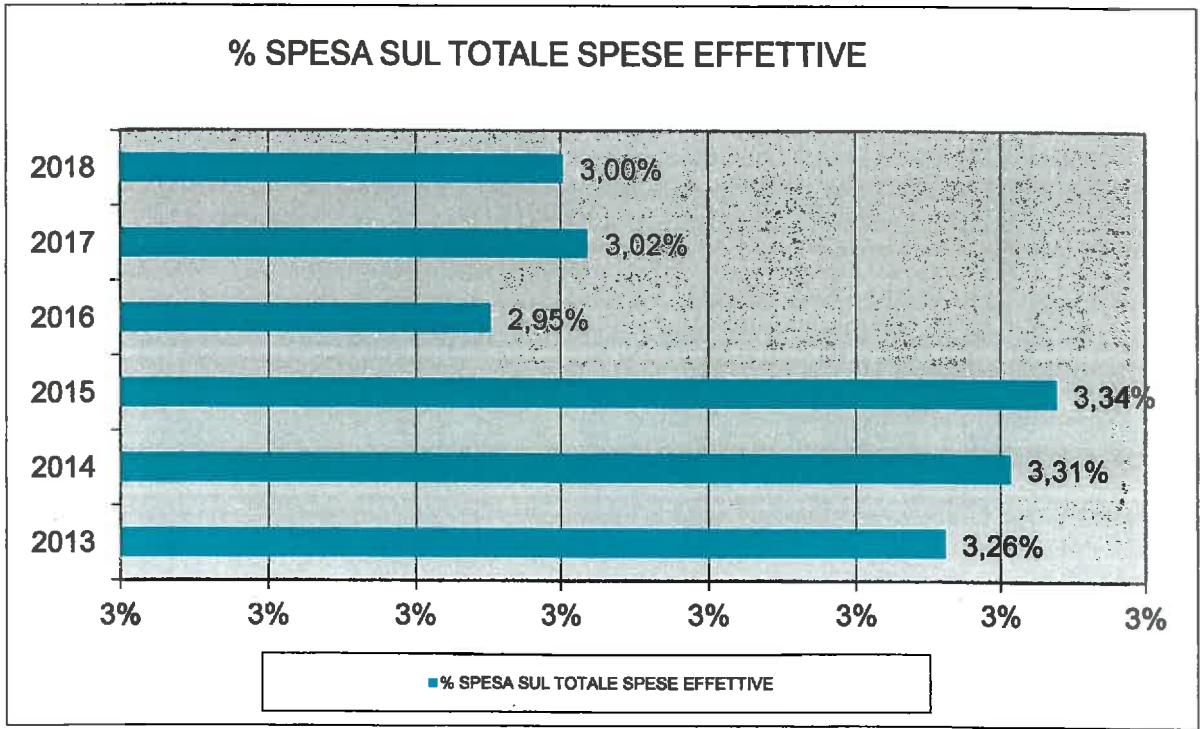
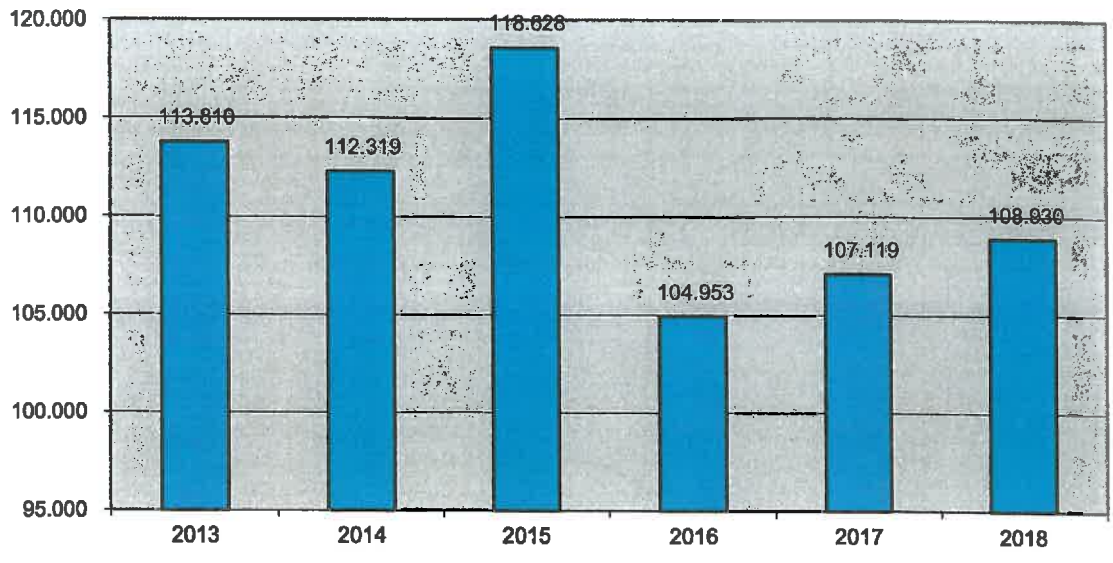
□ UTENZE

□ RINNOVO ATTREZZATURE

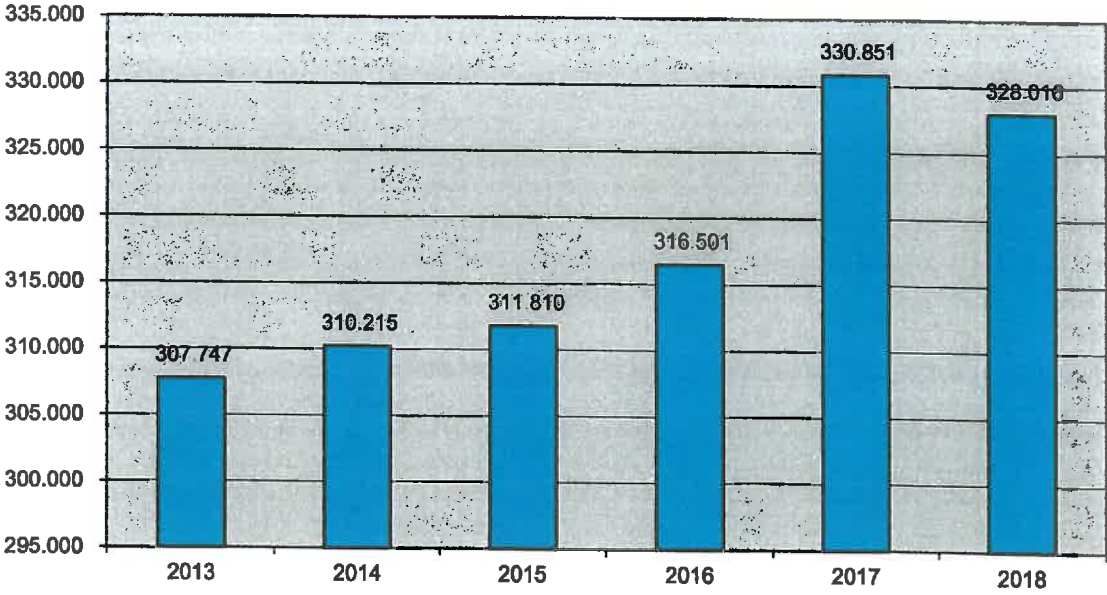
■ altre spese

■ CDI costi

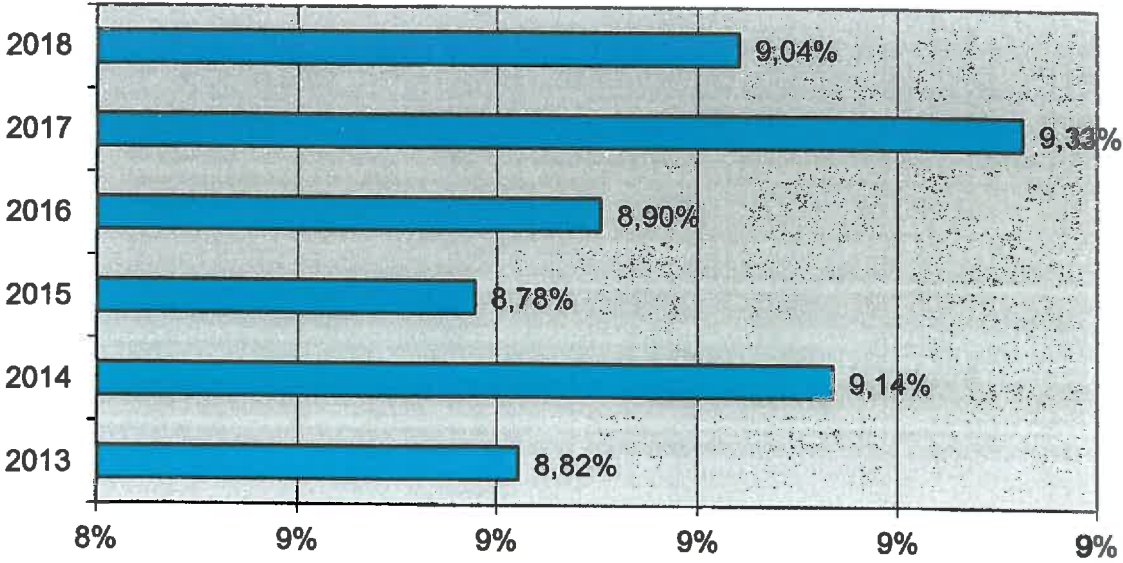
■ MEDICI



■ INFERMIERI

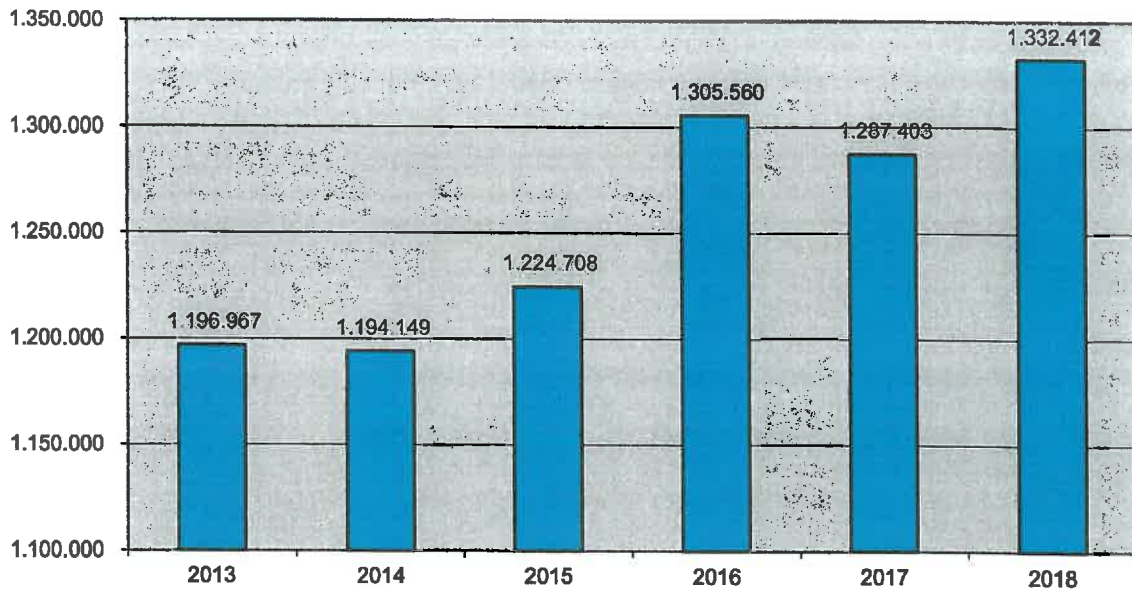


SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE %

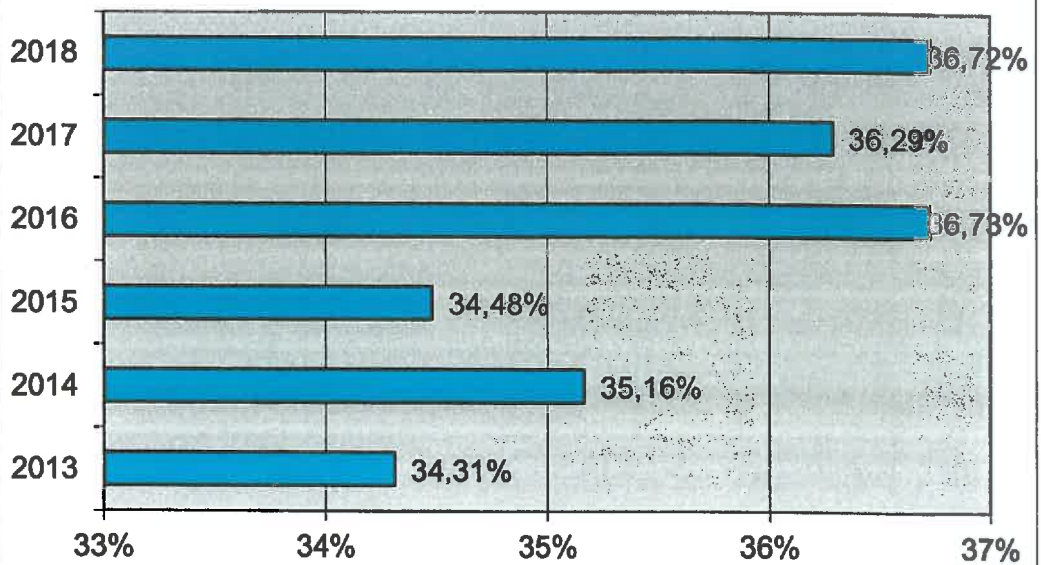


■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

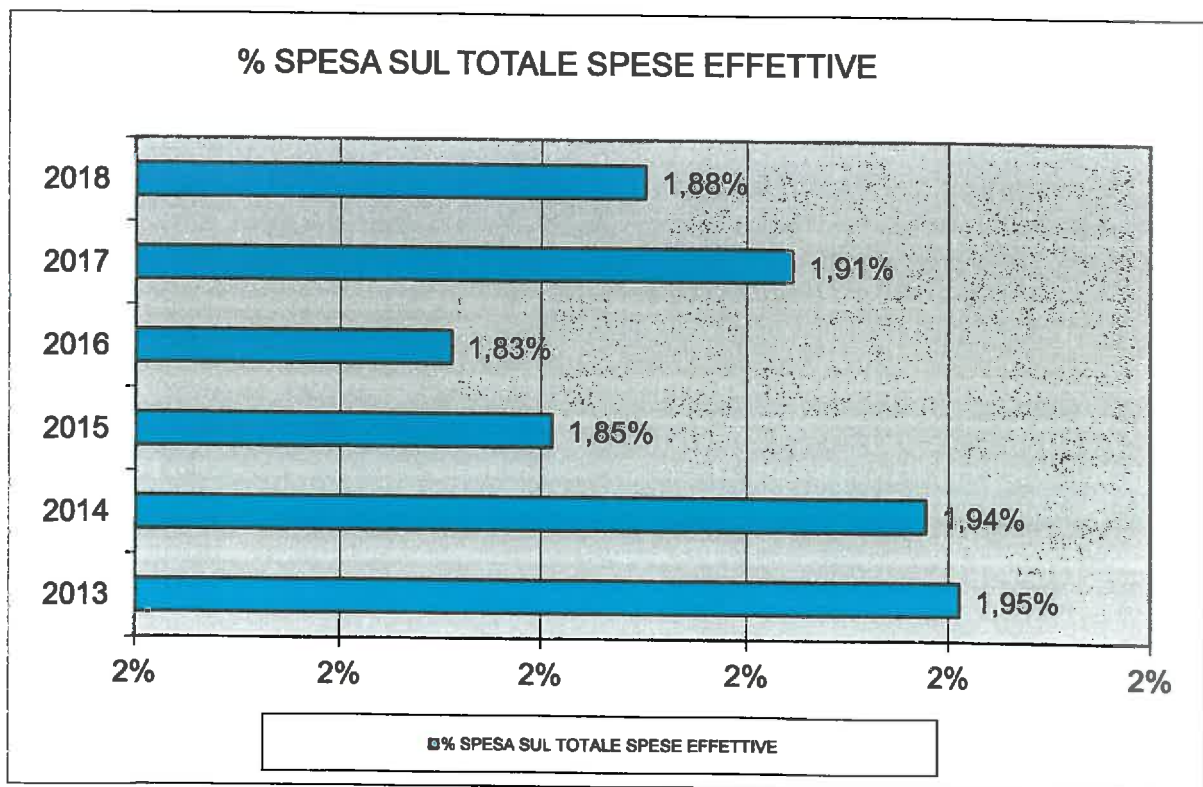
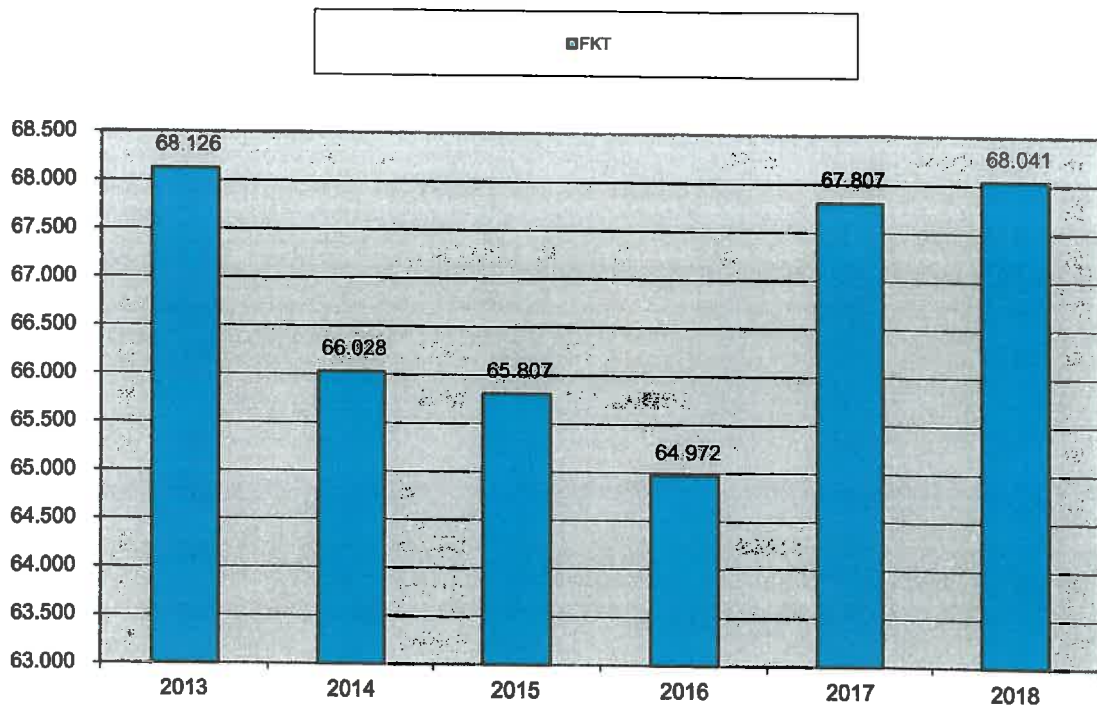
ADDETTI OSPITE



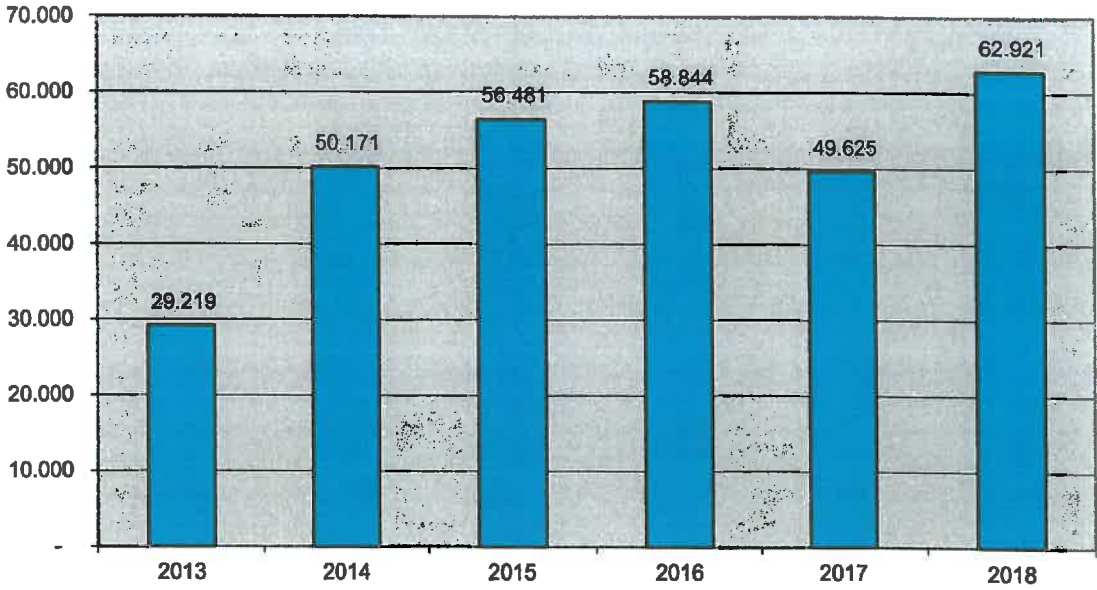
% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE



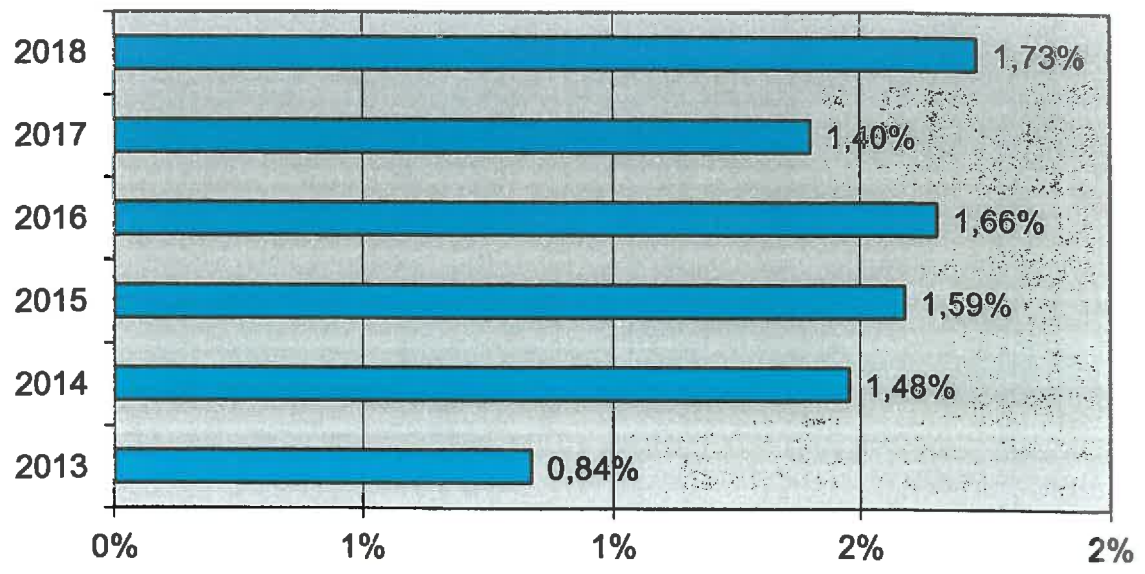
% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE



EDUCATORE

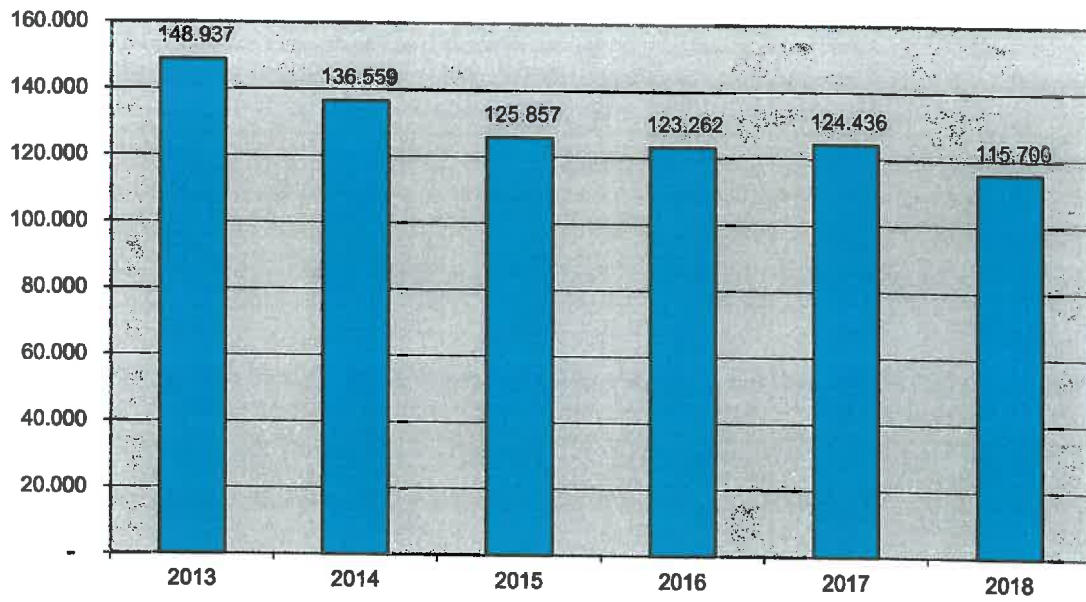


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

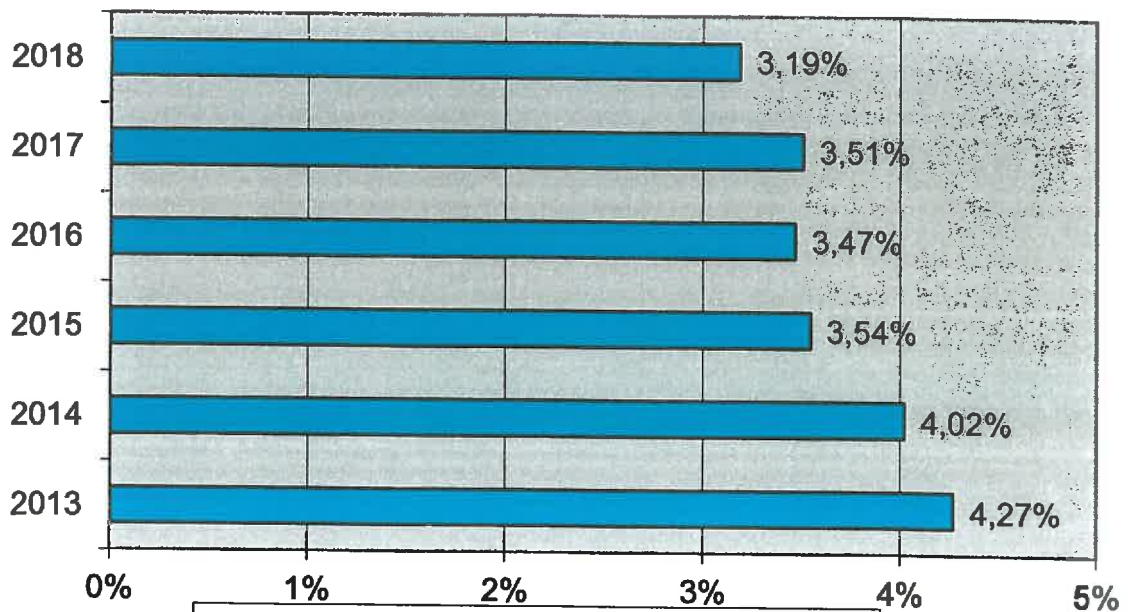


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

FARMACI E MATERIALE SANITARIO

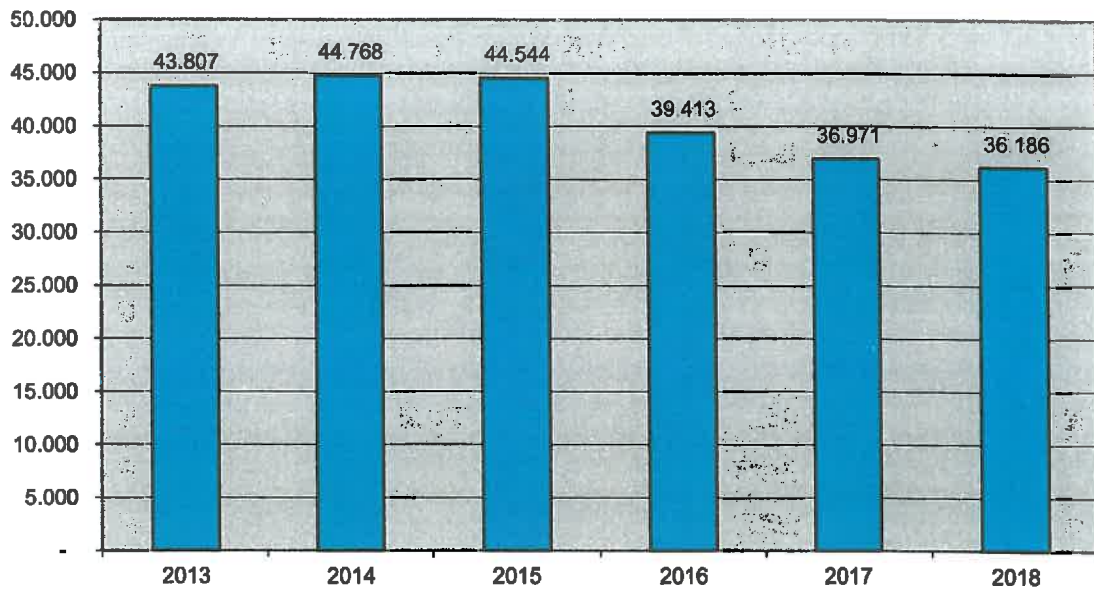


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

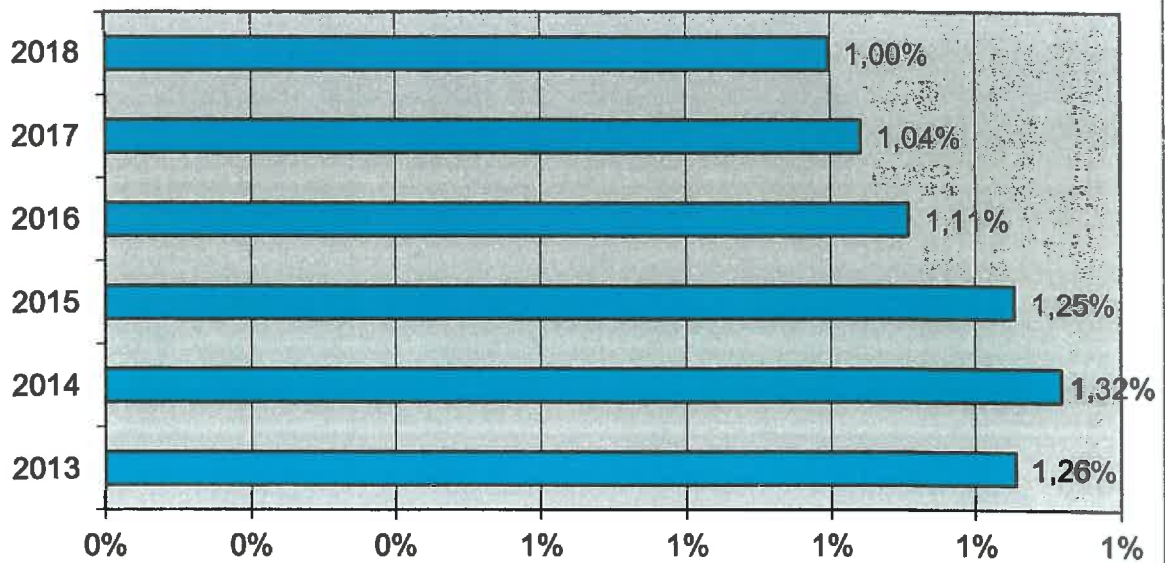


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

■ PRESIDI PER INCONTINENZA

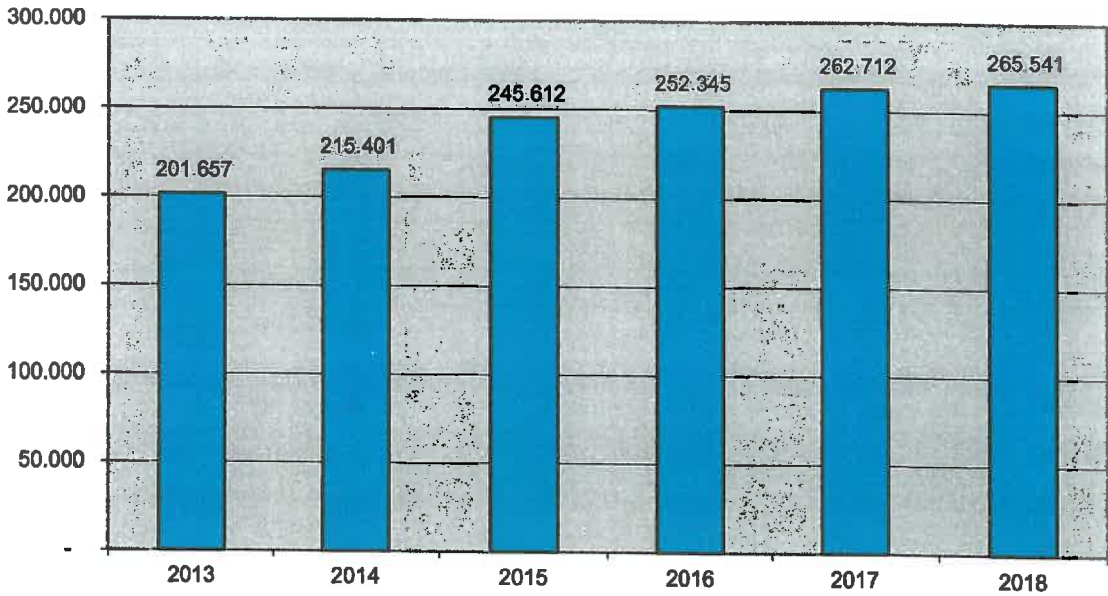


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

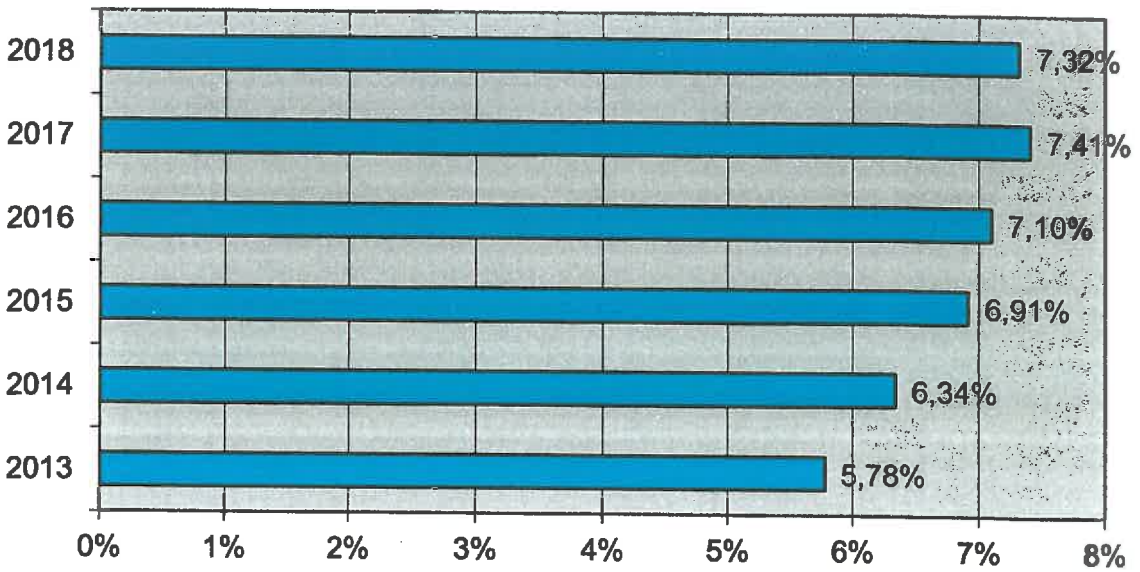


■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

■ RISORAZIONE

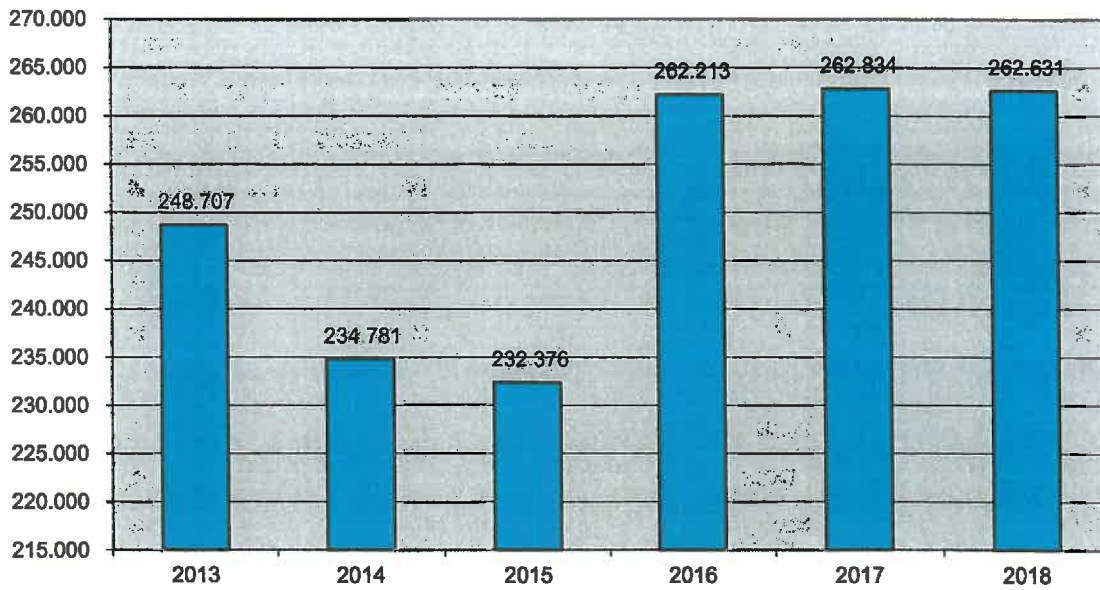


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

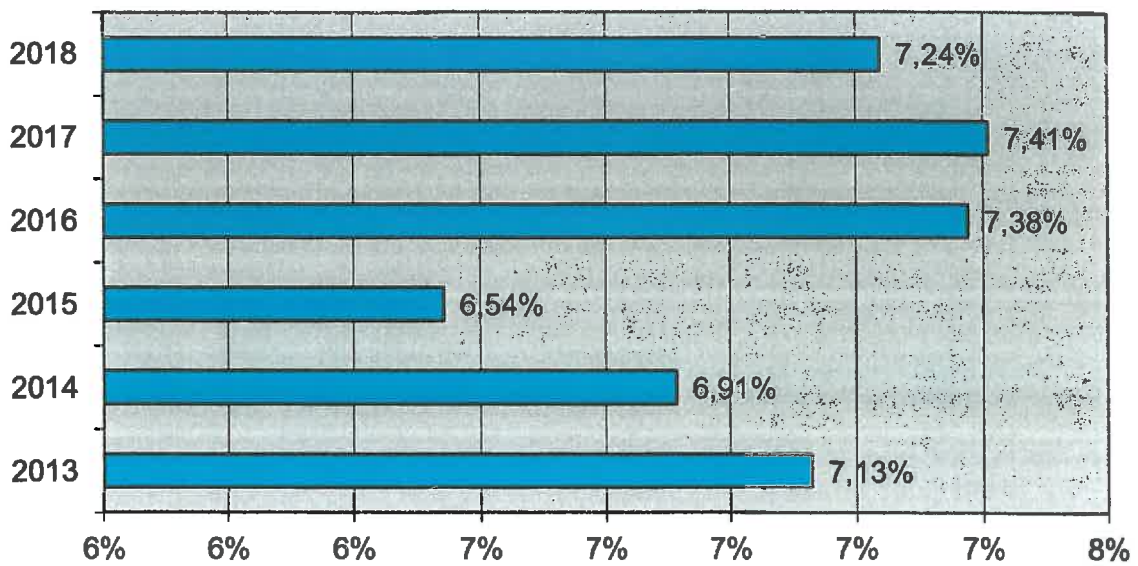


■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

ALTRIO PERSONALE

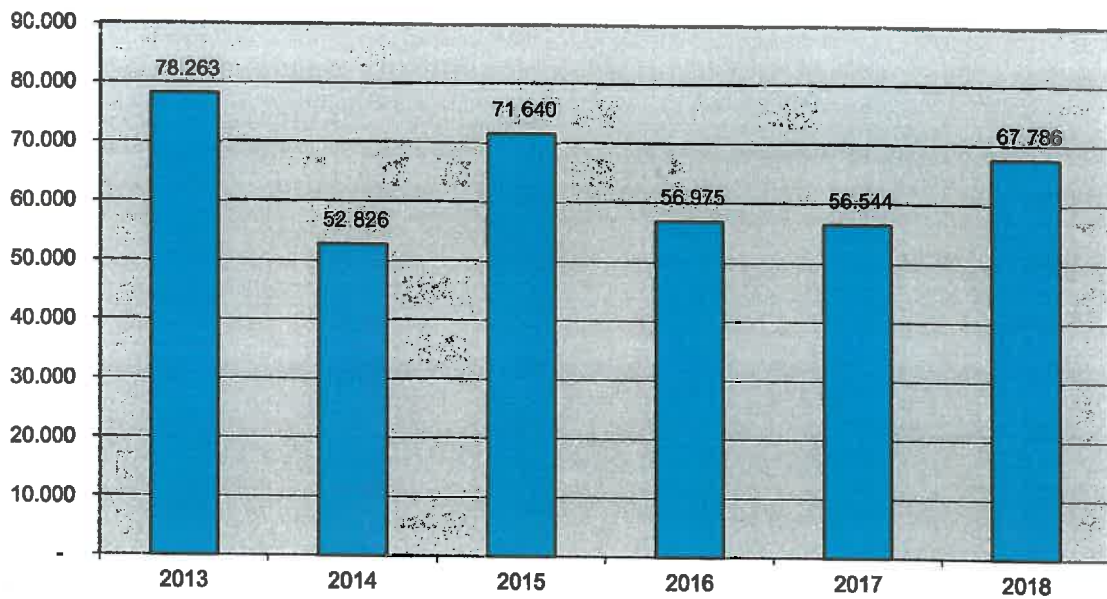


SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE %

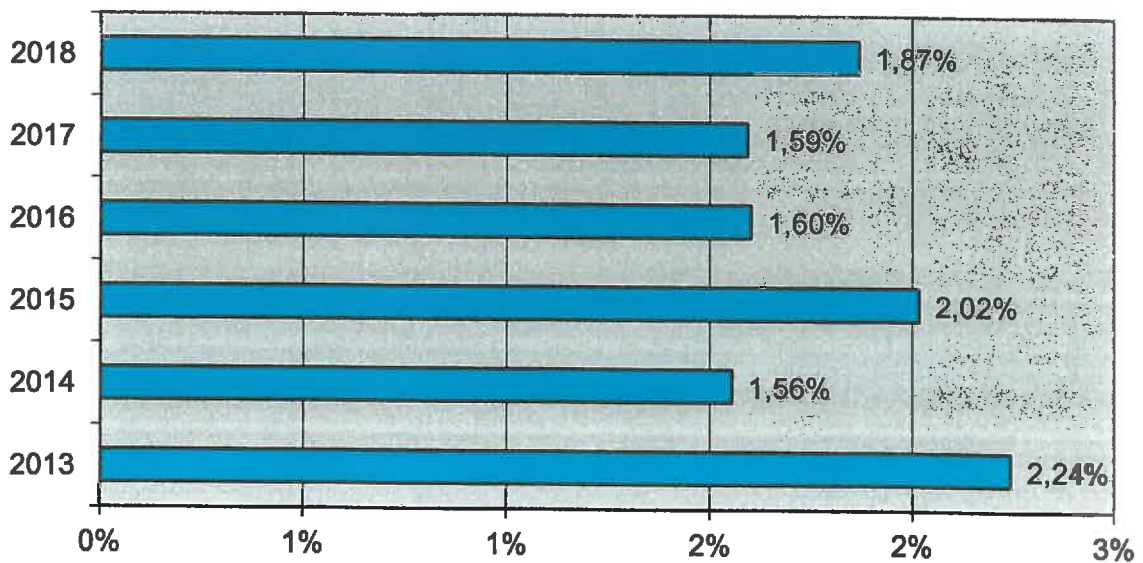


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

MANUTENZIONE

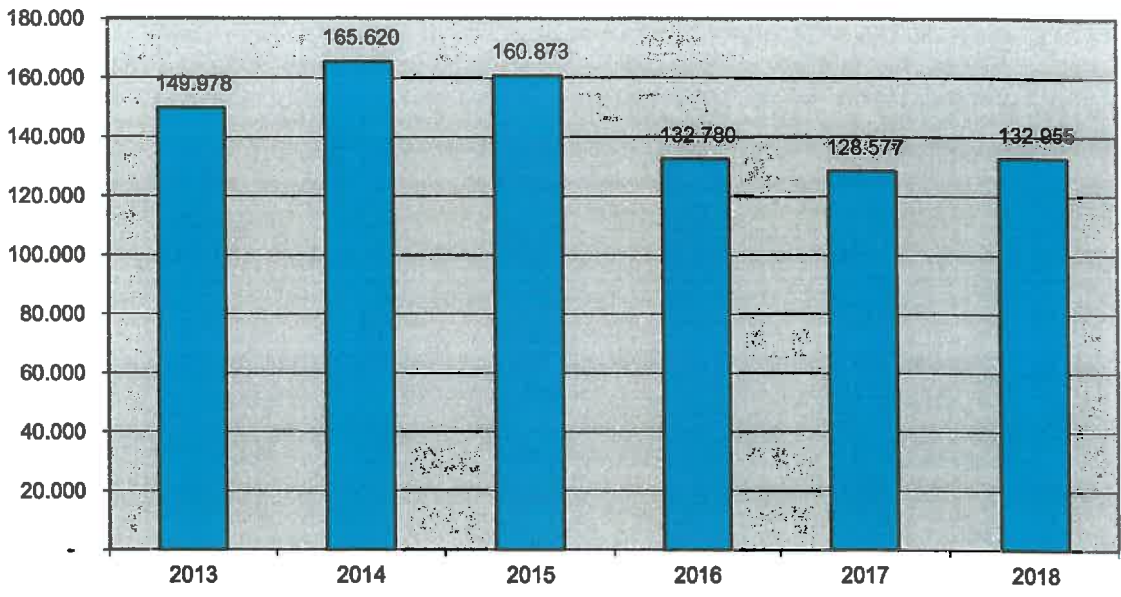


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

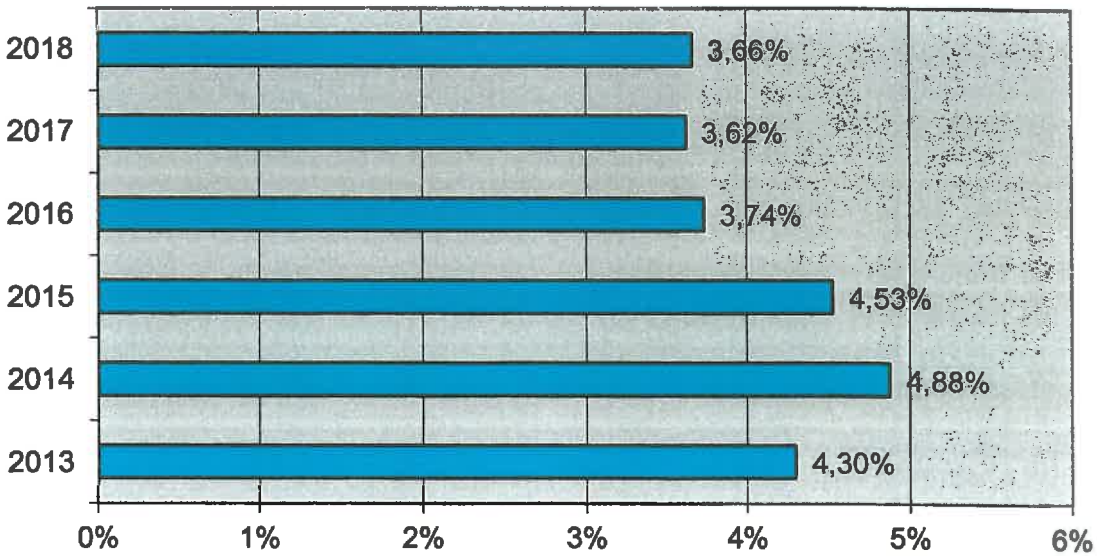


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

OUTENZE

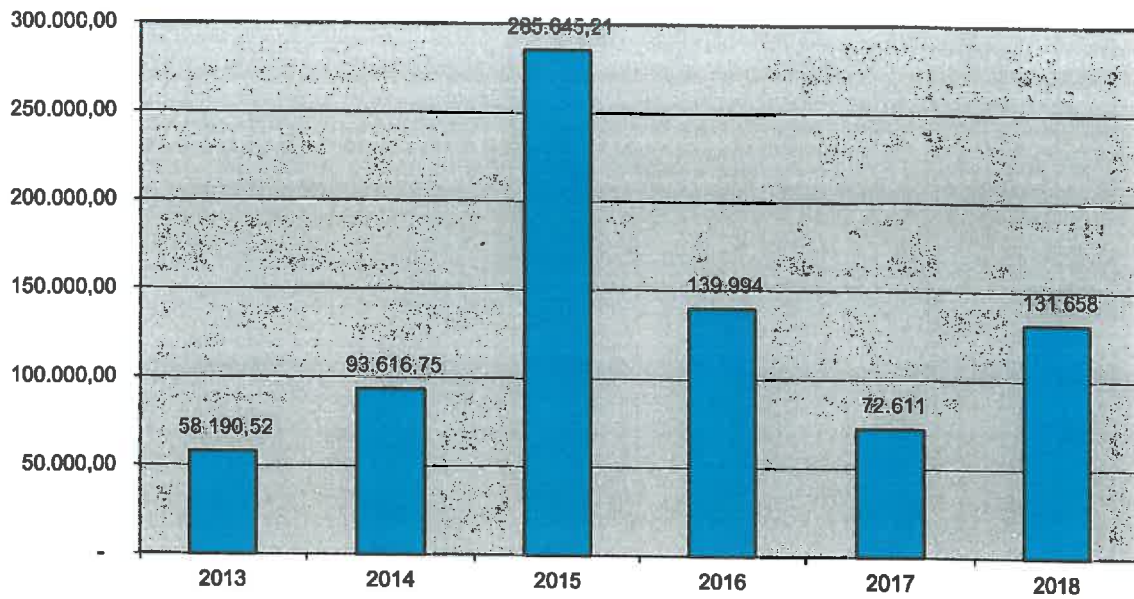


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

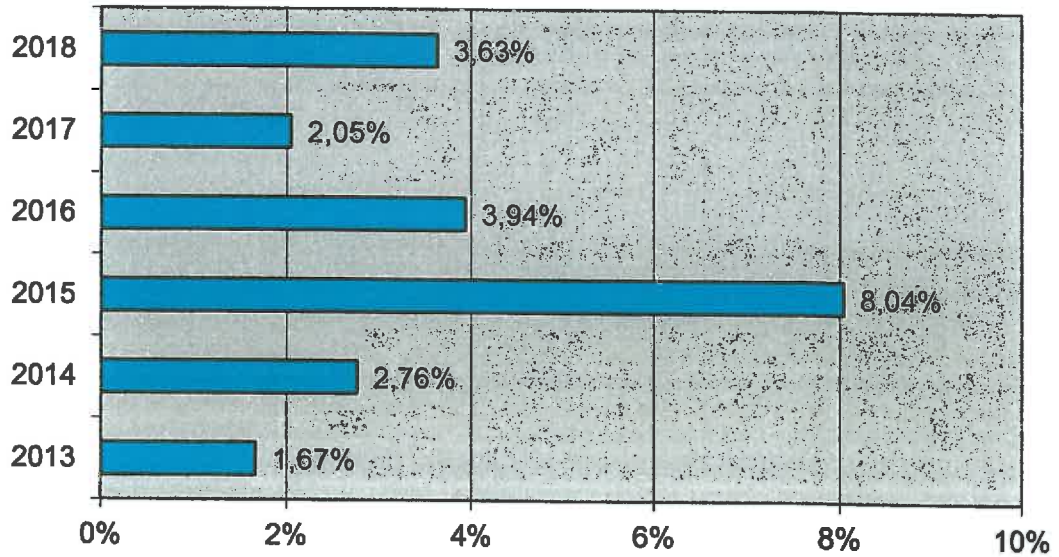


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

■ RINNOVO ATTREZZATURE

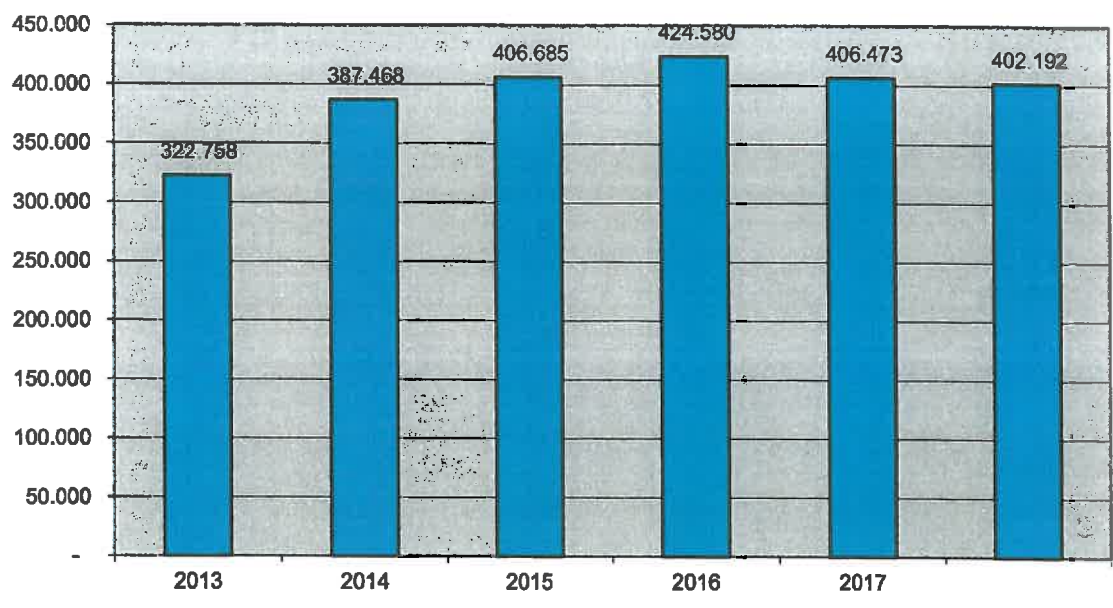


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

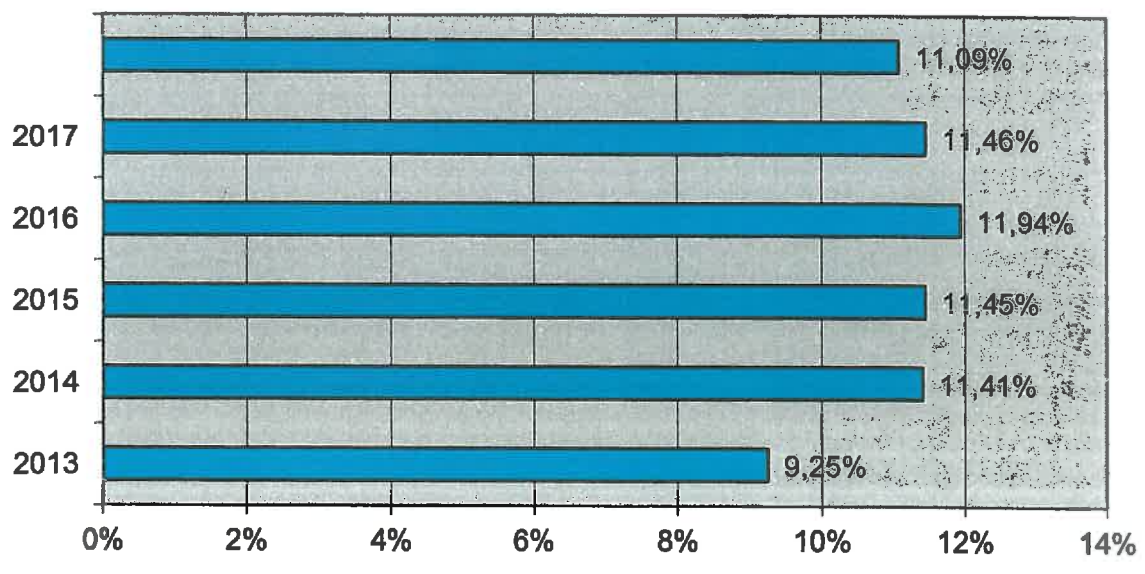


■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

■ CDI costi



% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE



■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

FONDAZIONE RESIDENZA MICA- ONLUS-GIUSSANO

RELAZIONE DEL REVISORE AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2018

Premessa

Il Revisore nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, ha svolto sia le funzioni previste dagli art. 2403 e seguenti del Codice Civile sia quelle previste dall'art. 2409 bis.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la Relazione ai sensi dell'art. 2429 comma 2 Codice Civile.

Sezione A – Relazione del revisore e giudizio sul bilancio ai sensi dell'art.14 D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39

Relazione sul bilancio di esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato Bilancio d'esercizio della Fondazione costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico, dalla relazione sulla gestione per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa che ne costituisce parte integrante.

Responsabilità dell'Organo Amministrativo

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che deve fornire una rappresentazione veritiera e corretta in conformità delle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del Revisore

E' di competenza del revisore esprimere un giudizio professionale sul bilancio stesso sulla base della revisione legale.

Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010 ed in generale alle Norme di comportamento enunciati dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti Contabili.

Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio di esercizio. Le procedure scelte includono la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio di esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi

non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio il revisore considera che il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno stesso. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa, per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamenti.

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (ISA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalla norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli Amministratori della Fondazione, con il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2018. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della Fondazione al 31.12.2018.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art.2403 e ss. c.c.

Conoscenza della attività, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Dato atto della conoscenza che il revisore ha in merito alla Fondazione per quanto concerne:

- La tipologia dell'attività svolta;
- La sua struttura organizzativa e contabile;

e tenendo conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo. E' stato quindi possibile confermare che:

- L'attività tipica svolta dalla Fondazione non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto dallo Statuto;
- L'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- Le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono sostanzialmente mutate;

- Quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame e quello precedente (2017). E' inoltre possibile rilevare come la Fondazione abbia operato nel 2018 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente all'informativa prevista dall'art.2429 comma 2 C.C. e più precisamente su:

- I risultati dell'esercizio sociale;
- L'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- Le osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423 comma 5 C.C.
- L'eventuale ricevimento di denunce di cui all'art. 2408 C.C.

Le attività svolte hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 C.C. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti.

Attività svolta

Durante le verifiche periodiche il revisore ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante.

Il revisore ha quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura – amministratori, dipendenti e consulenti esterni – si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del revisore.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- Il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- Il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- I consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e, pertanto, hanno conoscenza storica dell'attività e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati di bilancio.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall'art. 2381 comma 5, C.C., sono state fornite dal direttore generale con periodicità anche superiore al minimo fissato di sei mesi e ciò sia in occasione delle riunioni programmate sia in occasione delle riunioni del CDA alle quale il revisore è sempre invitato : da tutto quanto sopra risulta che gli amministratori esecutivi hanno, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto ad essi imposto dalla citata norma.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il revisore può affermare che:

- le decisioni assunte dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con lo stesso o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Fondazione, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute formali denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state presentate denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7, c.c..

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla relazione sulla gestione e dalla nota integrativa.

E' stato quindi esaminato il progetto di bilancio in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 comma 5 C.C.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del revisore e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;

- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute in nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie sorte originariamente in valute diverse dall'euro.

Risultato dell'esercizio

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2018, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 55640,00

Il revisore concorda con la proposta di destinazione del risultato di esercizio fatta dagli amministratori ad incremento della riserva disponibile.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

B2) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta il revisore propone l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2018, così come redatto dagli amministratori.

Giussano, 24 aprile 2019

Il Revisore



