

PIO OSPIZIO SAN MICHELE

Codice fiscale 80009870231 – Partita iva 00553710237
Via P. Sterzi, 139 – Nogara VR

Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2022

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

1 – PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente. Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE

LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha effettuato investimenti per migliorare la qualità della vita degli Ospiti, cercando di salvaguardarne il più possibile la salute, soprattutto l'investimento in nuovi materassi con sistema antidecubito e compressore, si è rilevato indispensabile viste le pluripatologie che affliggono i nostri Nonni. È stato inoltre necessario migliorare la linea telefonica, decisamente obsoleta, per dare un servizio di qualità e in vista di futuri investimenti previsti nel settore informatico.

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame si sono effettuati i seguenti investimenti:

Anno Inizio Utilizzo	Conto	Descrizione	Costo Storico	Perc. Amm.	Quota Amm. Ordinario	Fondo Amm. Totale	Residuo
2022	Attrezzature condizionatori	Condizionatore Clivet	1.647,00	15,00	123,53	123,53	1.523,47
2022	Attrezzature cucina	Pattumiera inox con pedale It 110	243,39	15,00	18,26	18,26	225,13
2022	Attrezzature fisioterapia	Verticalizzatore	300,00	15,00	22,50	22,50	277,50
2022	Attrezzature lavanderia	Stirella Termozeta	20,00	15,00	1,50	1,50	18,50

2022	Attrezzature pulizie	Carrello con coperchio	381,86	15,00	28,64	28,64	353,22
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Tastiera 2 pulsanti - 20 pz	428,00	15,00	32,10	32,10	395,90
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Girello grigio donato	40,00	15,00	3,00	3,00	37,00
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	materasso antidecubito ad aria mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Sedia doccia donata	80,00	15,00	6,00	6,00	74,00
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	deambulatore donato	50,00	15,00	3,75	3,75	46,25
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Alzawater	30,00	15,00	2,25	2,25	27,75
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Supporto WC con braccioli	30,00	15,00	2,25	2,25	27,75
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Aspiratore chirurgico New Askir 30	226,20	15,00	16,97	16,97	209,23

2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Sedia wc/doccia blu line	426,40	15,00	31,98	31,98	394,42
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Tritapillole elettrico	366,00	15,00	27,45	27,45	338,55
2022	Attrezzature sanitarie e assistenziali	Sistema materasso antidecubito mod. uno con compressore	1.632,80	15,00	122,46	122,46	1.510,34
2022	Impianti generici	Scavi per impianto telefonico	2.420,00	15,00	181,50	181,50	2.238,50
2022	Impianti generici	Impianto telefonico nuovo	1.811,30	15,00	135,85	135,85	1.675,45
2022	Impianti generici	impianto telefonico nuovo	61,00	15,00	4,58	4,58	56,42
2022	Mobili e arredi	Tettoia in ferro zincato	702,72	15,00	52,71	52,71	650,01
2022	Mobili e arredi	Tettoia in ferro zincato	1.317,60	15,00	98,82	98,82	1.218,78
2022	Mobili e arredi	TV 32" Smarttech	199,00	15,00	14,93	14,93	184,07
2022	Mobili e arredi	TV 32" Smarttech	199,00	15,00	14,93	14,93	184,07

Nel corso del periodo in esame si sono effettuati i seguenti disinvestimenti:

Anno inizio utilizzo	DISMESSI 2022		Costo Storico	Fondo Amm. Totale	Plusvalenza
1999	Mobili e arredi	mobiletto vecchio	€ 30,00	€ 30,00	
1999	Mobili e arredi	tv Daewo	€ 100,00	€ 100,00	
1999	Mobili e arredi	mobiletto in legno	€ 60,00	€ 60,00	
2005	Mobili e arredi	appendi abiti in ferro bianco	€ 40,00	€ 40,00	
2016	Macchine d'uff. Elettroniche	computer Lenovo – assist.Soc	€ 474,58	€ 474,58	
2020	Macchine d'uff. Elettroniche	computer Lenovo usato donato	€ 70,00	€ 21,00	€ 49,00
2012	Mobili e arredi	TV LCD 32" Telefunken	€ 313,39	€ 313,39	

ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

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

3 – EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Grazie a costi di gestione che, allo stato attuale, sembrerebbero più stabili e considerato l'aumento rette effettuato con decorrenza 01/01/2023, si prevede una buona gestione economico finanziaria.

Si intende proseguire con la volontà di apportare migliorie strutturali, con lo scopo di abbattere barriere architettoniche e migliorare la qualità del soggiorno per gli Ospiti e contestualmente il lavoro dei Dipendenti.

Abbiamo iniziato le procedure per effettuare concorsi pubblici per assumere Operatori Socio Sanitari e successivamente Infermieri.

Ciò con lo scopo di avere personale diretto Ente, in sostituzione prevalentemente dei lavoratori che si sono dimessi per andare a lavorare presso Ulss ed Enti.

4 – ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

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

ATTIVITA' CARATTERISTICA

A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'esercizio corrente ha registrato un fatturato pari a euro 2.864.214 così determinato:

Servizi erogati	Giornate	Compartecipazioni e alla spesa giornaliera a carico degli ospiti	Ammontare compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti	Quota regionale giornaliera	Quote regionali di residenzialità (media)
Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti	27.541	59,50	1.638.702,60		
Quote regionali di residenzialità	21.124		1.105.405,50		52,33
Ricavi per centro diurno					
Ricavi per assistenza riabilitativa			2.834		
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare			116.781,92		
Altri ricavi delle prestazioni assist.sanit.			250		
Abbuoni			240,26		
TOTALE			2.864.214,28		

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.864.214
Ricavi per compart.ne spesa a carico ospiti da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	6
Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti da privati	4.556
Quote regionali di residenzialità	1.57
	4.146
	1.10

	5.406
Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	
Ricavi per centro diurno da privati	
Ricavi per assistenza riabilitativa da Ente (* distinzione utile per prosp.art.8)	1.924
Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	910
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)	11
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	5.056
Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	1.726
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (*)	
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati	250
Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza	
Rettifiche di ricavi per prestazioni	
Sconti e abbuoni	240

A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio corrente l'ente ha ricevuto euro 21.395,79 come contributi in conto esercizio:

Contributi in conto esercizio	2
	1.396
Contributi c/esercizio stato	
Contributi c/esercizio regione	7.950
Contributi c/esercizio altri enti pubblici	
Contributi in c/esercizio non di competenza	
Contributi COVID	1
	3.446

A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nell'esercizio corrente l'ente non ha ricevuto contributi in conto capitale

A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

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

Altri ricavi e proventi	13
	9.752
Ricavi mensa interni	314
Proventi pasti familiari	8
Proventi fabbricati strumentali	7.494
Altri ricavi e proventi	
Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	1.740

Recupero oneri personale distaccato presso terzi	
Rimborso ULSS per convenzioni varie	3 4.056
Rimborsi spese vari	
Omaggi da fornitori	
Donazioni e lasciti	2.409
Erogazioni liberali ricevute	4.786
Erogazioni liberali ricevute vincolate da terzi	
Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	
Plusvalenze eccezionali	
Sopravvenienze attive	8.952
Sopravvenienze attive eccezionali	
Rettifica costi anni precedenti	
Altri ricavi e proventi non di competenza	

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

L'acquisto di materiale di consumo è così dettagliato:

Materiali di consumo c/acquisti	75.364
--	---------------

MATERIALE SANITARIO

L'acquisto di materiale sanitario è così dettagliato:

Materiale sanitario c/acquisti	13.759
---------------------------------------	---------------

ALTRI ACQUISTI

Alimentari c/acquisti	205.528
Materiale di pulizia c/acquisti	9.191
Cancelleria	3.215
Materiali di manutenzione c/acquisti	3.137
Indumenti da lavoro	1.547
Carburanti e lubrificanti	2.386
Costi per mat.prime, sussid., di cons. e di merci non di competenza	5.554
TOTALE	230.558

B7) PER SERVIZI

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

SERVIZI ALLA PERSONA

Servizi assistenziali	1.042.555
-----------------------	-----------

Servizi sanitari infermieristici e fisioterapici	129.875
Consulenze medico-sanitarie	2.078
TOTALE	1.174.508

COMPENSI E CONSULENZE

Spese per consulenze fiscali e amministrative	17.149
Spese legali e notarili	35
Consulenze tecniche	11.087
TOTALE	28.271

UTENZE

Spese per fornitura energia elettrica	38.867
Spese telefoniche	1.597
Gas e riscaldamento	54.316
Fornitura acqua	11.197
TOTALE	105.977

MANUTENZIONI

Manutenzione fabbricati strumentali	2.586
Altre manutenzioni	31.221
Canoni di manutenzione periodica software	15.907
TOTALE	49.714

ASSICURAZIONI

Assicurazione fabbricati strumentali	5.309
Assicurazioni RCA	1.100
Altre assicurazioni	11.759
TOTALE	18.168

ALTRI SERVIZI

Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.214
Servizi di lavanderia	31.619
Spese per attività ricreativa	3.944
Spese per trasporti anziani	3.206
Spese medico competente	5.265
Spese per analisi, prove e laboratorio	1.053
Servizio smaltimento rifiuti speciali	2.628
Spese di pulizia e sanificazione	1.191
Spese postali e di affrancatura	50
Spese servizi bancari tesoreria	6.586
Compensi ai revisori dei conti	4.401
Irap occasionali, cococo e amministratori	1.071

Indennità agli amministratori	12.600
Ricerca, addestramento e formazione del personale	6.917
Indennità per commissioni concorso	150
Altre spese per servizi vari	15.943
Spese per servizi non di competenza	6.229
Spese viaggi e trasferte	12.437
Servizio somministrazione lavoro interinale	17.180
TOTALE	133.684

B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Affitti e locazioni	
Canoni leasing	
Licenza d'uso software d'esercizio	
Canoni di noleggio	16.343
Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	
TOTALE	16.343

B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito da n. 26 dipendenti distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed autonomia locali.

Ad essi si aggiungono n. 7 lavoratori con contratto di lavoro interinale.

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

T23						
Descrizione	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Altri dipendenti	Totale
Numero medio dipendenti	22,5	5	0	0,5	8	36

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

Per quanto concerne la formazione, l'ente ha provveduto a organizzare e seguire tutti i corsi obbligatori.

Non si sono verificati infortuni nel corso dell'anno.

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

Si è lavorato in costante collaborazione con RSSP, Compagini Sindacali, Referenti di Cooperativa, Liberi Professionisti che prestano la propria attività per l'Ente.

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Ammortamenti sterilizzati	Ammortamenti non sterilizzati	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	33.182		33.182
Ammortamento impianti generici		3.125	3.125
Ammortamento impianti specifici		2.899	2.899
Ammortamento macchinari			
Ammortamento attrezzature varie		8.207	8.207
Ammortamento attrezzature sanitarie		5.772	5.772
Ammortamento mobili e arredi		997	997
Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio			
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche		713	713
Ammortamento autovetture			

Ammortamento automezzi trasporto sanitario			
Ammortamento automezzi trasporto anziani		5.100	5.100
Ammortamento altri beni materiali			
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	33.182	26.813	59.995
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A + B)	33.182	26.813	59.995
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI STERILIZZATI AL NETTO DEI RELATIVI CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI	33.182		

B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non sono stati accantonati importi per cause legali.

B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Non sono stati accantonati importi diversi.

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Oneri diversi di gestione	
Imposte di bollo	562
Tasse di circolazione automezzi	
Tassa sui rifiuti	
Imposte sostitutive	
Tributi locali	356
IMU/TASI	
Imposta di registro	1.628
Imposte ipotecarie e catastali	
IVA indetraibile (pro-rata)	-4.663
Tasse di concessione governativa	
Altre imposte e tasse	
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	
Abbonamenti vari	6.370
Spese varie	312
Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	
Omaggi	
Multe e ammende	1.080
Erogazioni liberali pagate	
Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	49
Minusvalenze eccezionali	
Sopravvenienze passive	
Sopravvenienze passive eccezionali	
Rettifica ricavi anni precedenti	
Oneri diversi di gestione non di competenza	
TOTALE	5.694

ATTIVITA' NON CARATTERISTICA**A5) RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI**

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

Ricavi e proventi beni non strumentali	
Affitti fondi rustici	
Affitti fabbricati non strumentali	68.698
TOTALE	68.698

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

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

B7) PER SERVIZI

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

Per servizi	
Acquisti per servizi attività non caratteristica	6.557

B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento fabbricato non strumentale	1.043
---	-------

B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

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

Oneri diversi di gestione	
Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	14.064

AREA FINANZIARIA

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

C15) Proventi da partecipazioni

Non sono presenti proventi da partecipazioni.

C16) Proventi finanziari

Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
Interessi attivi di conto corrente	92
Interessi su depositi postali	
Interessi di altri crediti	
Interessi di crediti di imposta	
Contributi c/interessi	
Arrotondamenti attivi	229
Interessi attivi non di competenza	
TOTALE	321

C17) Interessi e altri oneri finanziari

Interessi e altri oneri finanziari	
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	1.003
Interessi passivi su mutui	2.252
Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	
Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	117
Sconti e altri oneri finanziari	
Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	
Arrotondamenti passivi	8
Interessi passivi non di competenza	
TOTALE	3.380

IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare dei tributi dovuti nell'esercizio corrente.

Imposte correnti	
IRES	9.299
IRAP non retributivo	
Imposte esercizi precedenti	
TOTALE	9.299

5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

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

6 - CONCLUSIONI**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

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

Abbiamo vissuto un esercizio complicato e complesso, i maggiori costi sostenuti, soprattutto per materie prime, energia e riscaldamento e soprattutto personale, hanno creato un dislivello notevole rispetto al valore delle entrate che sono state insufficienti.

Mai comunque si è abbassata la qualità del servizio, mentre l'attenzione e la cura sono state incrementate per sopperire alle difficoltà di una tipologia di Utenza che peggiora sempre più.

Tutti, lavoratori, collaboratori e professionisti hanno contribuito e contribuiscono a migliorare e rafforzare il "Pio Ospizio San Michele", nonostante le oggettive difficoltà e di questo ringrazio sinceramente.

Il costante e positivo livello di gradimento della nostra struttura da parte di Ospiti e Familiari, Persone vicine all'Ente, ci consente di sperare in un esercizio 2023 positivo.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.