

Sommario

Cariche sociali e di controllo	2
Relazione sulla gestione esercizio 2020	3
Introduzione	3
Storia	4
Attività istituzionale	9
Assetto organizzativo	9
Organigramma dell'Ente	10
Relazione economico finanziaria	11
Nota integrativa al bilancio esercizio 2020	18
Relazione di controllo sul bilancio	24
Bilancio al 31 dicembre 2020	29
Stato patrimoniale	29
Conto Economico	35
Verbale di approvazione bilancio	40

Cariche sociali e di controllo

Consiglio di Amministrazione

FRANCESCO BARUCCO	<i>Presidente</i>
CLARETTI GIORGIO	<i>Vice Presidente</i>
GOFFI FABIO	<i>Consigliere</i>
FAUSTINI MOIRA	<i>Consigliere</i>
ROSSI DARIA	<i>Consigliere</i>

Segretario-Direttore

DOT.SSA MARGHERITA TALARICO

Revisore unico del conto

DOT. MARCO NOCIVELLI



Relazione sulla gestione esercizio 2020

Introduzione

Ai sensi dell'art 14 della Statuto, la Fondazione è retta da un Consiglio di Amministrazione composto da n. 5 membri, tutti nominati dal Sindaco del Comune di Cologno. Il Consiglio d'Amministrazione resta in carica cinque anni e ogni consigliere può essere confermato, senza interruzione, più di una volta.

Con decreto n. 19996 del 30 dicembre 2019, il Sindaco del Comune di Cologno ha nominato componenti del Consiglio di Amministrazione di questa Fondazione i sigg: Barucco Francesco, Claretti Giorgio, Goffi Fabiano, Faustini Moira e Rossi Daria.

Il Consiglio di Amministrazione si è insediato in data 21 gennaio 2020 con verbale n. 1 ed ha nominato Presidente della Fondazione l'avv. Francesco Barucco e Vice presidente il sig. Claretti Giorgio.

La Fondazione non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente fini di solidarietà sociale prevalentemente nel territorio del Comune di Cologno e della Regione Lombardia.

Si propone di svolgere la propria attività, in conformità alle volontà testamentarie dei fondatori, di pubblica utilità con finalità di solidarietà sociale rivolte prevalentemente a persone anziane e disabili.

In particolare l'Ente esercita l'attività di:

- Ricovero, anche temporaneo, mantenimento e assistenza socio-sanitaria a soggetti di ambo i sessi che si trovano in condizioni fisiche, psichiche e sociali svantaggiate.
- Trattamenti riabilitativi e di fisioterapia per il conseguimento e il miglioramento dello stato di salute e del grado di autonomia delle persone. Detti trattamenti possono essere effettuati anche ai non ricoverati.
- Provvedere, anche in collaborazione con altri enti, a fornire agli anziani del territorio comunale servizi di assistenza domiciliare attraverso il servizio Rsa Aperta.

La contabilità della Fondazione, ai sensi dell'art. 16 dello statuto, deve essere tenuta secondo le disposizioni dell'art. 25 del Decreto Legislativo 4 dicembre 1997, n. 460 e le altre disposizioni vigenti in materia tributaria.

Il bilancio è redatto ai sensi degli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile.



Storia

La storia della Fondazione inizia nel 1928 con il testamento olografo redatto dal Comm. Angelo Martinelli che, nominando erede universale del proprio patrimonio il Comune di Cologne, include tra le disposizioni testamentarie quella di realizzare un ente che si prenda cura degli anziani. Non va comunque dimenticato Giulio Piantoni che nel 1918 lascia in eredità alla Congregazione di Carità i propri beni destinandoli all'assistenza degli anziani di Cologne.

I primi anni della storia sono caratterizzati da una serie di difficoltà sia dal punto di vista sostanziale che dal punto di vista amministrativo. In particolare, i familiari del Comm. Martinelli intentano una causa nei confronti del Comune di Cologne per l'annullamento del testamento. Le vicende processuali durano dal 1928 al 1938 e terminano con una transazione.

1928

Il 19 luglio 1928 muore nella sua casa di Cologne il Comm. Angelo Martinelli.

1928

Il 27 giugno 1928, il Comm. Angelo Martinelli, magistrato, Consigliere della Corte d'Appello di Brescia, con testamento olografo pubblicato a rogito del notaio Dott. Peri di Rovato istituisce erede universale del proprio patrimonio il Comune di Cologne, disponendo la realizzazione di un ente a favore degli anziani.

1928

Epletate tutte le formalità burocratiche è del 30 dicembre 1928 la delibera, dell'allora podestà cav. Enrico Galignani, che nomina la prima commissione d'amministrazione, presieduta dallo stesso podestà e composta dal maestro Francesco Mazzotti (delegato del Podestà), dal comm. Giuseppe Gnechchi (rappresentante del partito fascista) e dal sig. Pea Vittorio (Segretario Comunale).

1929

Alcuni locali della Casa di Riposo vengono temporaneamente utilizzati per ospitare due classi della scuola elementare.

1932

Distribuzione, a cura e spese della nascente Fondazione, di un sussidio straordinario a duecento famiglie colognesi che versano in condizioni "miserevoli" per un ammontare complessivo di 1.695 lire.

1932

Il Tribunale di Brescia rigetta la richiesta di annullamento del testamento per presunta infermità mentale del comm. Angelo Martinelli.

1934

Inizia l'attività vera e propria con tre dipendenti: Giulietta Piantoni, già governante del comm. Martinelli, Paola Faglia e Carlo Uberti.

1938

Con decreto n. 796 del 21 febbraio 1938, Vittorio Emanuele III° approva lo statuto della fondazione Martinelli-Granata e la erige ad Ente Morale.

1947

Il registro degli ingressi e delle uscite è in parte mancante e la prima documentazione certa, che attesti la presenza stabile di 12 di anziani, è del 1947.

1969

Con delibera n. 6 del 21 agosto 1969 il Consiglio d'Amministrazione muta la denominazione dell'Ente da "Ricovero Vecchi Martinelli-Granata-Piantoni" in "Casa di Riposo Martinelli-Granata-Piantoni".

1970

Con decreto del Presidente della Repubblica, Giuseppe Saragat, in data 19 marzo 1970, la Casa di Riposo assume definitivamente la denominazione di "Casa di Riposo Martinelli-Granata-Piantoni".

1983

La direttrice Bonassi Maria viene insignita, nel gennaio 1983, del premio alla bontà "Bulloni".

2004

Con delibera della Giunta Regionale Lombarda n. VII/16545 del 27 febbraio 2004 la Casa di Riposo si trasforma in Fondazione, con personalità giuridica di diritto privato, e assume la denominazione di Fondazione "Martinelli-Granata-Piantoni" Onlus. Con la stessa delibera regionale viene approvato il nuovo statuto.

2008

Inizio dei lavori di ampliamento e adeguamento della Fondazione alle normative regionali, con particolare riferimento al piano programma di cui alla DGR 14/12/2001 n. 7/7435.



2010

16 ottobre 2010. Inaugurazione della nuova struttura e inizio attività nei nuovi locali.

2011

Con Deliberazione della Giunta Regionale del 29.12.2011 n. IX-2858 la Fondazione ha ottenuto l'accreditamento di n. 7 posti letto, portando il numero dei posti accreditati a 57.

2012

Alla data del 31 dicembre 2012 la RSA dispone di n. 60 posti letto di cui n. 50 a contratto, n. 7 non a contratto e n. 3 autorizzati. Purtroppo, per mancanza di fondi, nonostante questa struttura abbia 57 posti letto accreditati, l'ASL finanzia solo n. 50 posti letto, lasciando i rimanenti dieci posti letto a carico degli utenti. La speranza è che nel corso del 2012, o negli anni successivi, Regione Lombardia finanzia anche i 7 posti accreditati.

2013

Si provvede a dotare tutte le figure professionali operanti in struttura di un software specifico per la gestione completa dell'ospite, che consiste nell'informatizzazione delle procedure di ingresso, della cartella socio-sanitaria, delle terapie e del Fa.sa.s. Il valore dell'investimento è di €. 8.787,02. È stata ampliata il sistema di videosorveglianza per un costo di €. 4.496,60 ed è stata acquistata una lavatrice industriale del valore di €. 9.595,30.

2014

Sono state sostituite le seguenti apparecchiature: lavatrice industriale, barella doccia, n. 8 letti ad altezza variabile, n. 2 poltrone reclinabili adattabili a ospiti non autosufficienti.

2015

La cartella socio-sanitaria informatizzata introdotta nel 2013 è stata integrata con il modulo relativo all'area delle attività e del controllo. A completamento del piano di informatizzazione della documentazione socio-sanitaria è stato acquistato un computer e un monitor messo a disposizione del servizio di fisioterapia. Per quanto riguarda la gestione della contabilità economica è stato implementato il pacchetto della fatturazione elettronica. Con riferimento alle attrezzature tecnico-economiche si è provveduto alla sostituzione del mangano in lavanderia, all'acquisto di un modulatore di frequenza, un convertitore, un decoder e n. 4 tv da 40" per la trasmissione di messaggi e immagini, sia in veranda che nei reparti, e il carrello della terapia è stato sostituito. Per garantire al personale l'informazione e la formazione programmata è stata completata la realizzazione di una vera e propria aula di formazione, provvedendo alla tinteggiatura, alla controsoffittatura della stessa e all'implementazione di un sistema audio-video per la trasmissione di immagini e video.

2016

Nel contesto del programma di informatizzazione delle procedure per la rilevazione ed il controllo dei dati relativi all'utenza, è stato implementato il software Contabilità 2.0, che garantisce una maggiore efficacia ed efficienza nella gestione dei dati e delle informazioni relativi agli ospiti. In merito alla pratica per il rinnovo del certificato di protezione incendi (CPI) sono stati realizzati lavori di adeguamento dell'impianto antincendio (centrale termica, installazione/sostituzione porte rei, installazione idranti di piano). In ossequio a quanto previsto dalla DGR 2569/2014 – All.1 e dalla DGR n. 7435/2001 in materia di requisiti di esercizio e di accreditamento, si è provveduto all'acquisto di un gruppo elettrogeno per garantire la presenza di energia elettrica in caso di imprevista sospensione dell'erogazione. Per contenere i costi relativi allo smaltimento dei rifiuti urbani indifferenziati, in accordo con il comune di Cologne si è provveduto a cambiare il metodo di raccolta e a tale scopo l'isola ecologica della struttura è stata opportunamente adeguata. Con riferimento al programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti, sono stati acquistati n. 4 letti elettrici ad altezza variabile, un carrello termico per la somministrazione degli alimenti ad uso del reparto blu, n. 5 poltrone relax ed è stata effettuata la sostituzione della pavimentazione del bagno protetto a piano terra.

2017

Relativamente al potenziamento e all'obiettivo di garantire la sicurezza dei dati personali sensibili trattati dalla Fondazione, la rete informatica è stata dotata di un nuovo server. Con riferimento alla pratica per il rinnovo del certificato di protezione incendi (CPI) è stata ampliata la centrale antincendio. Nel periodo estivo sono stati sostituiti n. 6 condizionatori nel reparto rosso e nel reparto blu. Nel rispetto del programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti sono stati acquistati n. 8 letti elettrici ad altezza variabile, n. 5 materassi antidecubito, n. 6 compressori e n. 6 sovrामaterassi. Al fine di garantire migliore efficienza ed efficacia dell'impianto di riscaldamento si è provveduto alla sostituzione di serramenti e vetri nel corridoio del reparto blu.

In attuazione a quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazione con il verbale n. 9 del 05/09/2016: "Esame ed approvazione progetto definitivo manutenzione straordinaria condominio "La Rotonda"", a settembre 2017 l'impresa Costruzioni Edili Aurelio Angelo Suardi ha iniziato i lavori di riqualificazione della centrale termica, termoregolazione e contabilizzazione, sostituzione copertura, isolamento ultimo impalcato ed adeguamenti vari; la spesa complessiva è di €. 256.000,00. Ad integrazione del progetto iniziale, sono stati inseriti i lavori di tinteggiatura dello stabile e di smaltatura di ringhiere, finestre, porte e basculanti per una spesa aggiuntiva di €. 28.000,00. Al 31/12/2017 è stato eseguito circa l'80% dei lavori previsti.

2018

Relativamente al sistema di chiamata delle camere di degenza è stata implementata l'automazione dell'impianto. Con riferimento alla pratica per il rinnovo del certificato di protezione incendi (CPI), per la quale nel corso del 2018 si è provveduto alla sostituzione di n. 12 porte rei, la Fondazione ha ottenuto in data 29/11/2018, pratica n. 36421, l'attestazione di rinnovo periodico di conformità antincendio con validità fino al 07.10.2021. Nel periodo estivo sono stati sostituiti n. 2 condizionatori nel reparto blu. Nel rispetto del programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti sono stati acquistati n. 6 letti elettrici ad altezza variabile, n. 4 materassi antidecubito, n. 4 compressori e n. 4 carrozzine pieghevoli. In relazione al servizio di telecardiologia si è proceduto alla sostituzione del software e del dispositivo che esegue la rilevazione dei parametri dell'attività cardiaca.

In attuazione a quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazione con il verbale n. 9 del 05/09/2016: "Esame ed approvazione progetto definitivo manutenzione straordinaria condominio "La Rotonda"", sono stati completati, a maggio 2018, i lavori di riqualificazione della centrale termica, termoregolazione e contabilizzazione, sostituzione copertura, isolamento ultimo impalcato ed adeguamenti vari; la spesa complessiva sostenuta ha raggiunto l'importo complessivo, compresi i lavori extra, di €. 357.951,43.

2019

Nel rispetto del programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti sono stati acquistati n. 6 letti elettrici ad altezza variabile, n. 2 materassi antidecubito, n. 1 compressori, n. 1 cicloergometro e n. 2 carrozzine pieghevoli. Nel mese di aprile si è provveduto alla sostituzione dell'asciugatrice, passando dal sistema con alimentazione a gas al sistema con alimentazione elettrica e alla sostituzione di n. 1 Pc per gli uffici amministrativi. Nel mese di maggio è stato installato un nuovo condizionatore nel reparto blu e nel mese di luglio sono stati sostituiti n. 5 condizionatori nel reparto rosso. Nel mese di agosto si è proceduto alla realizzazione dei lavori relativi alla riorganizzazione delle stanze 06 e 08 (reparto rosso) e 14 e 15 (reparto verde) al fine di convertire la stanza 06 da tripla a doppia, la stanza 08 da doppia a singola e le stanze 14 e 15 da doppie a triple.

2020

L'anno 2020 è stato principalmente caratterizzato dall'emergenza epidemiologica da COVID-19. Nel rispetto del programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti sono stati acquistati n. 1 letto elettrico ad altezza variabile, n. 6 materassi antidecubito, n. 6 compressori e n. 2 carrozzine pieghevoli. Nel mese di gennaio si è provveduto al trasferimento di lavanderia e stireria dal piano terra al piano interrato e all'acquisto di una lavatrice industriale. Nel mese di settembre sono iniziati i lavori per la realizzazione della nuova camera mortuaria posta a piano terra conclusi a dicembre.

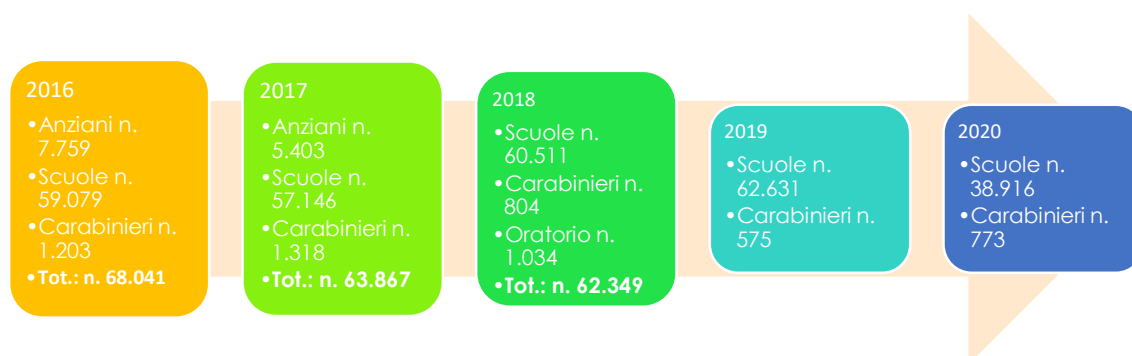
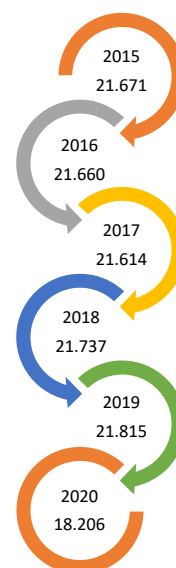
Attività istituzionale

La Fondazione svolge, come attività principale, assistenza socio-sanitaria agli anziani in condizioni di non autosufficienza. Detta attività è realizzata all'interno della RSA (Residenza Sanitaria Assistenziale) che dispone di n. 60 posti letto di cui n. 50 sono accreditati da Regione Lombardia, ovvero contrattualizzati, n. 7 sono accreditati non a contratto, mentre n. 3 posti letto sono autorizzati e pertanto non remunerati.

Nell'esercizio 2020 sono state registrate n. 17.189 giornate di presenza, con una media giornaliera di n. 49,88 ospiti e una percentuale di copertura pari al 83,13%. Le giornate accreditate da Regione Lombardia sono state n. 17.189, mentre quelle non accreditate sono state n. 1.017.

La figura a fianco indica l'evoluzione delle presenze negli ultimi sei anni, dal 2015 al 2020.

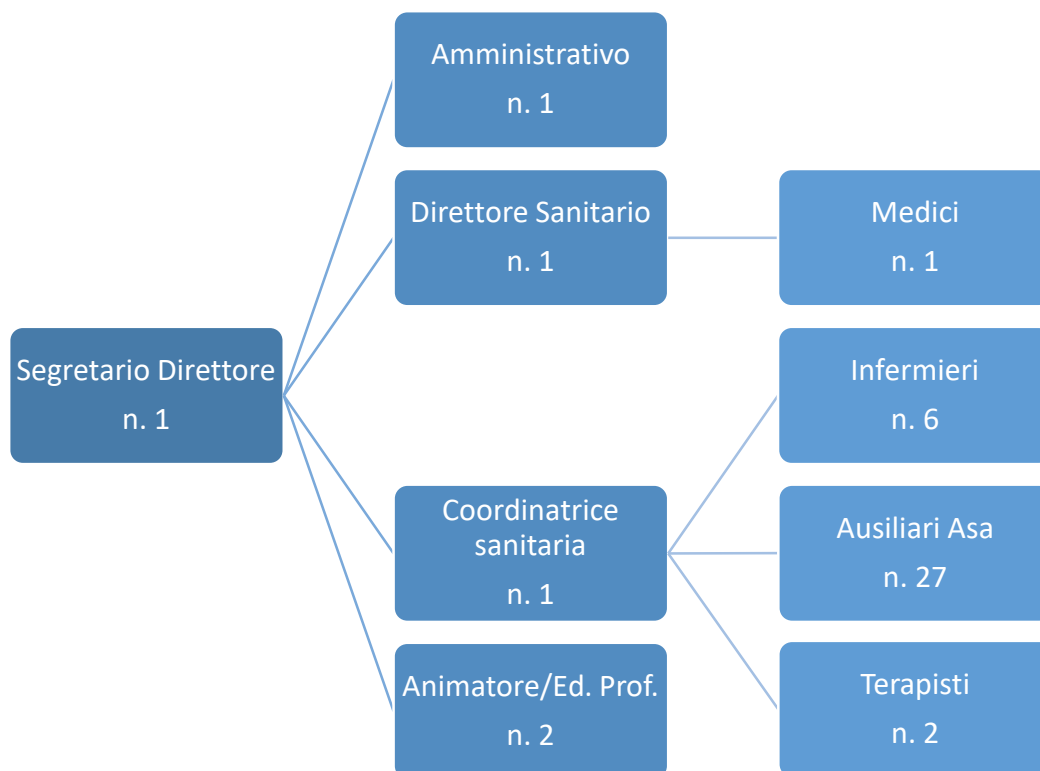
Oltre al servizio di cucina interna, la società Gemeaz Elior S.p.A. è stata autorizzata dalla Fondazione dal 2015 all'utilizzo del centro cottura per la preparazione di pasti per le mense della scuola dell'infanzia, della scuola elementare e della scuola media del comune di Cologne. Dal 2016 il servizio di preparazione di pasti è stato esteso anche alla stazione dei Carabinieri di Cologne. Lo schema sottoindicato evidenzia i pasti preparati nel corso del quinquennio 2016/2020.



Assetto organizzativo

Al 31 dicembre 2019 la struttura organizzativa della Fondazione, diretta dal Presidente e coordinata dal Segretario-Direttore, risulta composta da dipendenti, collaboratori e liberi professionisti. Le attività sanitarie sono dirette dalla dott.ssa Laura Garbelli che si avvale della collaborazione della dott.ssa Monica Cantoro e della Coordinatrice sanitaria Feriti Susanna. Fanno parte del reparto sanitario n. 2 infermiere professionali dipendenti, n. 4 infermiere professionali che esercitano in libera professione e che garantiscono l'assistenza infermieristica 24 ore su 24 ore e personale ausiliario di assistenza (Asa e Oss), di cui n. 9 operatori dipendenti e n. 18 operatori appartenenti alla Coop. Soc. New Cip 1. Completano l'organico della Fondazione n. 2 terapisti della riabilitazione, un'impiegata amministrativa, n. 1 animatrice e n. 1 educatrice professionale. Con la propria organizzazione la Fondazione rispetta gli standard stabiliti da Regione Lombardia per le strutture accreditate. Sono stati adottati i provvedimenti previsti dal Regolamento Ue 2016/679 in materia di protezione dei dati personali.

Organigramma dell'Ente



Relazione economico finanziaria

Perdita d'esercizio

La Fondazione chiude l'esercizio 2020 con una perdita di €. 211.256,10 contro una perdita di €. 16.309,25 del 2019.

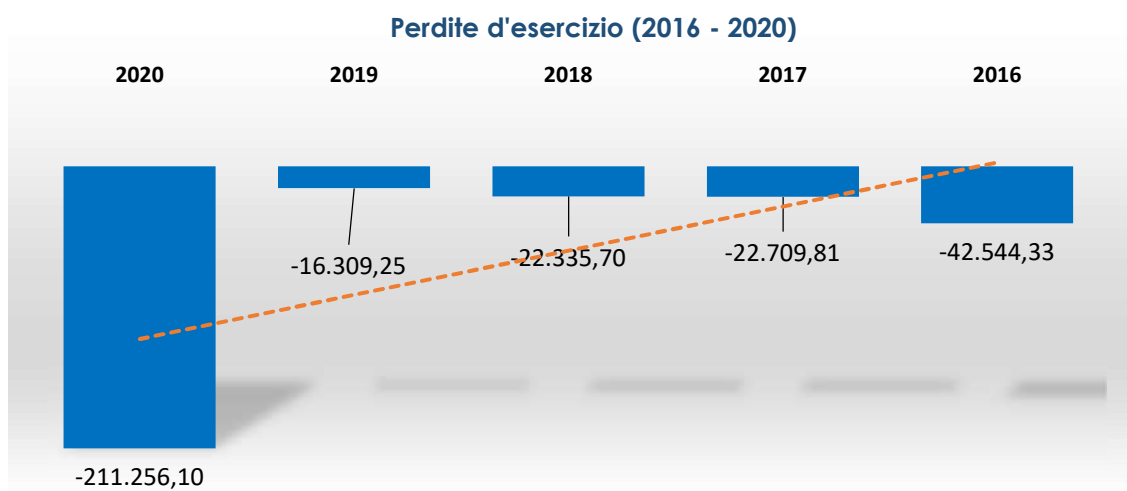
Oltre alla cronica e più volte citata mancata contrattualizzazione da parte di Regione Lombardia di n. 7 posti letto, accreditati con DGR 29 dicembre 2011 n. IX/2858 ma non contrattualizzati, che ha prodotto, anche per il 2020, una minore entrata di circa €. 100.000,00, la perdita dell'anno corrente risente totalmente della crisi dovuta all'emergenza epidemiologica da COVID-19 durante la quale:

- sono stati registrati n. 21 decessi dal 03.03.2020 al 12.04.2020;
- sono stati sospesi i nuovi ingressi dal 08.03.2020 al 10.07.2020;
- sono stati riservati n. 3 posti autorizzati, su disposizione di Ats di Brescia, per garantire l'isolamento di possibili casi di positività al COVID-19 con conseguente riduzione della capacità ricettiva della struttura;
- è stata disposta la chiusura del servizio RSA Aperta dal 31.03.2020 al 31.12.2020.

Tutto ciò ha comportato:

- una rilevante contrazione dei ricavi derivanti dalla limitata possibilità di accoglimento di nuovi ospiti in struttura;
- la completa perdita dei ricavi relativi al servizio RSA Aperta;
- il conseguente sostanziale mantenimento di tutti i costi (fissi, per definizione, da quelli concernenti il personale, a quelli relativi ai servizi vari, quali pulizia e sanificazione degli ambienti, servizio di ristorazione, canoni di assistenza e di manutenzione, ecc.) e utenze varie;
- un importante incremento dei costi per la fornitura di farmaci e medicinali e di tutto il materiale di prevenzione e protezione necessario a fronteggiare l'emergenza epidemiologica, in particolare per i DPI (Dispositivi di Protezione Individuale), quali guanti, mascherine chirurgiche e FFP2, visiere e occhiali protettivi, materiale disinfettante, camici protettivi, ecc. Inoltre la Fondazione ha provveduto anche all'acquisto e all'installazione di dispositivi di protezione collettiva quali dispenser di soluzione idroalcolica per la disinfezione delle mani e dispositivi per la rilevazione della temperatura corporea posti ai diversi punti di accesso alla struttura.

Nel grafico sottostante si evince la linea di tendenza delle perdite di esercizio registrate dal 2016 al 2020.



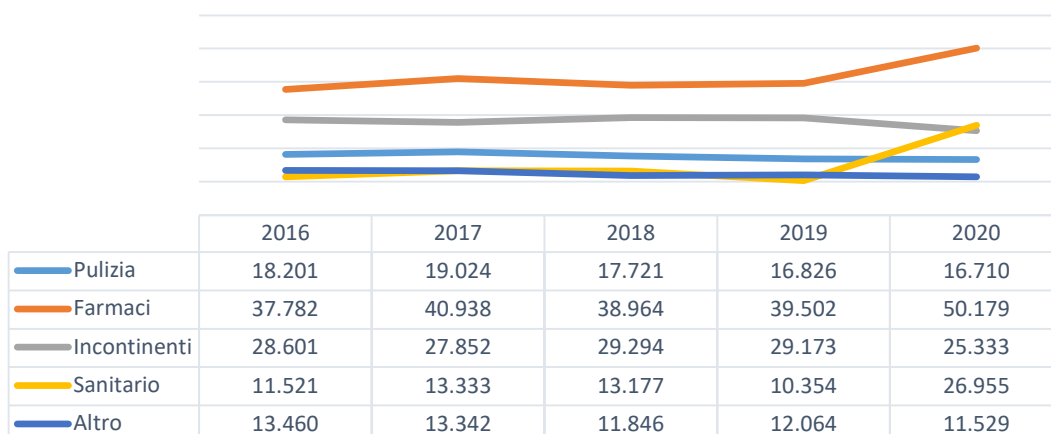
Costi e spese

La tabella sottostante confronta i costi dell'esercizio con quello precedente, evidenziando le variazioni in percentuale.

	2020	2019	Var %
ESISTENZE INIZIALI	4.220,45	3.965,68	6,42
ACQUISTI	130.706,46	107.919,27	21,12
PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.153.795,45	1.190.100,76	-3,05
SPESE DEL PERSONALE	536.008,82	549.516,34	-2,46
AMMORTAMENTI IMM. IMMAT.	0,00	418,07	-100,00
AMMORTAMENTI IMM. MAT.	220.750,56	221.402,02	-0,29
SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00
ONERI DIVERSI	23.394,89	25.220,10	-7,24
ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0
ONERI FINANZIARI	8.608,31	9.768,85	-11,88
TOTALE COSTI E SPESE	2.077.484,94	2.108.311,09	-1,46

Gli acquisti rappresentano il 6,29% dei costi complessivi sostenuti dalla Fondazione e sono stati di €. 130.706,46 contro €. 107.919,27 rilevati nel 2019, con un aumento del 21,12%. Per il materiale di pulizia degli ambienti si è speso €. 16.709,89 contro €. 16.826,39 del 2019. Per farmaci e medicinali la spesa è stata di €. 50.178,64 contro €. 39.501,68 del 2019; si registra un aumento pari al 27,03%. Si rileva un andamento positivo della spesa relativa al materiale igienico per incontinenti, passata da €. 29.173,44 nel 2019 a €. 25.333,45 nel 2020. Per le spese relative al materiale sanitario si registra un aumento del 141,71%, da €. 10.354,04 nel 2019 a €. 25.027,21 nel 2020 dovuto essenzialmente alla fornitura di DPI necessari a fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19. I costi relativi alla fornitura di biancheria e lettericci, altro materiale di consumo, bevande e materiale per ufficio non hanno subito significative variazioni.

Acquisti



Le prestazioni di servizi rappresentano il 55,54% dei costi complessivi e sono diminuite del 3,05% passando da €. 1.190.100,76 nel 2019 a €. 1.153.795,45 nell'esercizio in esame.

Il grafico evidenzia le partite più significative dei costi per le prestazioni di servizi degli ultimi cinque anni. Le manutenzioni ordinarie sono passate da € 50.913,41 nel 2019 a €. 42.922,37 nel 2020, con una diminuzione pari al 15,70%.

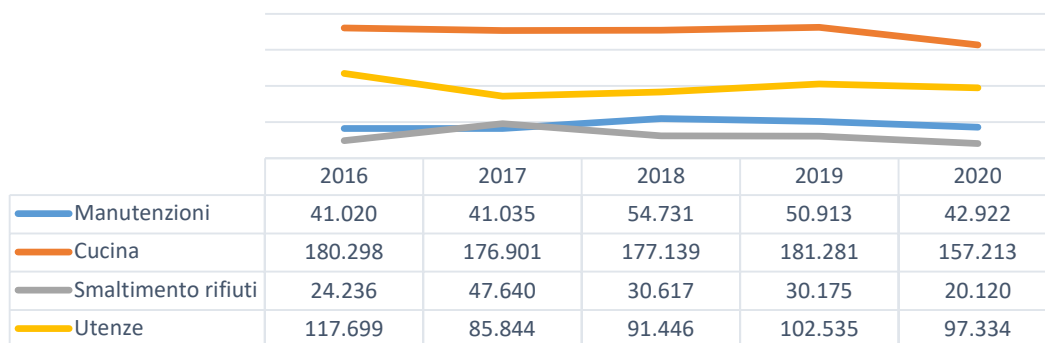
Le spese per le manutenzioni ordinarie, straordinarie e le spese condominiali, relative ad appartamenti sfitti o inquilini morosi, del condominio "La Rotonda" sono state di €. 1.363,50 contro €. 7.972,43 del 2019, con una diminuzione del 82,90%.

I costi per la cucina sono stati pari a €. 157.213,36 contro gli €. 181.281,22 del 2019, con una diminuzione del 13,28% dovuta alla diminuzione della produzione dei pasti giornalieri.

Le royalties riscosse nel corso del 2019 per la preparazione dei pasti delle mense scolastiche e dei Carabinieri di Cologne ammontano ad €. 9.182,58 rispetto a €. 14.557,63 incassate nel 2019, con una diminuzione pari al 36,96% (il servizio delle mense scolastiche è stato interrotto dal mese di marzo al mese di agosto). I costi relativi allo smaltimento dei rifiuti urbani si attestano per l'anno 2020 a €. 20.120,40. Dal 2016 la Fondazione provvede direttamente allo smaltimento dei rifiuti indifferenziati attraverso i servizi offerti dalla società La Bi.co Due S.r.l. di Lograto (Bs); servizi quantificati, per l'anno 2020, in €. 1.976,40.

Le spese sostenute per il riscaldamento sono passate da €. 30.178,00 nel 2019 a €. 27.684,00 nel 2020 con una diminuzione pari al 8,26%. La sottoscrizione da parte del Consiglio di Amministrazione del contratto per la fornitura di gas metano anche per l'anno 2019 con la società Gritti Energia S.r.l., continua a produrre un decremento sostanziale dei costi del servizio, raggiungendo pienamente l'obiettivo di contenere la spesa relativa alla gestione calore. I costi connessi al consumo di energia elettrica hanno subito una diminuzione passando da €. 52.853,98 del 2019 a €. 48.204,59 del 2020 con un decremento pari all'8,80%. Tali costi sono principalmente caratterizzati dall'impiego dell'impianto di condizionamento durante il periodo estivo e dal mantenimento energetico delle attrezzature che compongono la dotazione della cucina.

Servizi

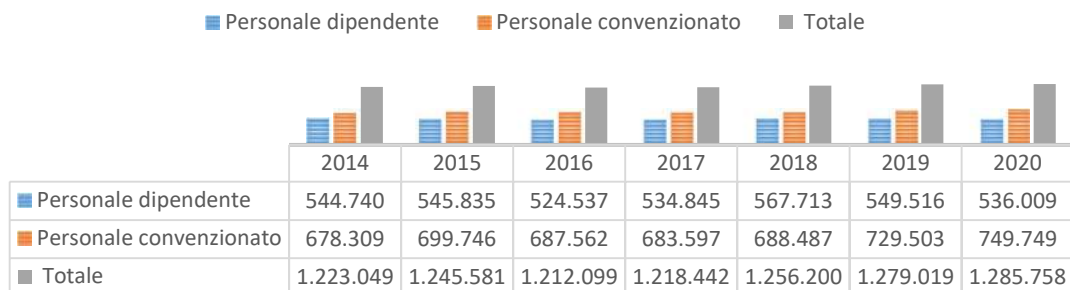


Per il servizio idrico si rileva un aumento pari al 9,96%, da €. 19.503,40 nel 2019 a €. 21.445,40 nel 2020. Così come per lo smaltimento dei rifiuti urbani è auspicabile, anche per il servizio idrico, che l'Amministrazione comunale applichi tariffe agevolate a favore della Fondazione. Le spese telefoniche non hanno subito variazioni di rilievo da €. 3.757,81 a €. 3.758,22.

Significative sono le spese del personale che assorbono il 61,89% dei costi totali e sono pari a €. 1.285.757,87 così suddivisi: il 41,69%, pari a €. 536.008,82, rappresenta l'incidenza del personale dipendente e il 58,31%, pari a €. 749.749,18, corrisponde all'incidenza del personale convenzionato.

Le spese del personale sono state di €. 1.285.757,00 a fronte di €. 1.279.019,04 del precedente esercizio, con un aumento dello 0,53%. Il grafico illustra l'andamento dei costi degli ultimi sei anni, suddivisi tra personale dipendente e personale convenzionato.

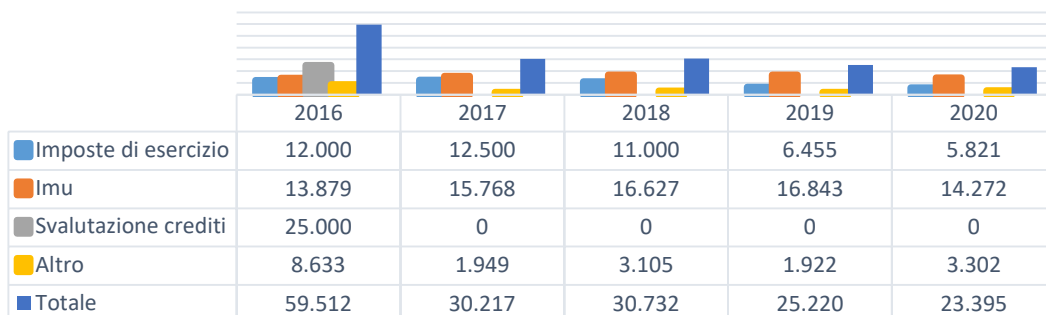
Spese per il personale



Gli ammortamenti per l'esercizio corrente corrispondono a €. 220.750,56 contro €. 221.820,09 del 2019: la diminuzione, pari a 0,48%, è dovuta essenzialmente all'assenza della quota ammortamento software terminata nell'anno 2019.

Conto	2020	2019
Quota amm.to fabbricati istituzionali	145.202,74	144.240,17
Quota amm.to fabbricati civili a reddito	37.343,66	37.343,66
Quota amm.to impianti specifici	9.315,54	9.315,54
Quota amm.to attrezzature e apparecchiature. sanitarie	5.141,09	7.009,58
Quota amm.to attrezzature e apparecch. tecnico economali	7.516,35	6.957,40
Quota amm.to macchine ufficio	3.885,70	3.815,31
Quota amm.to mobili ed arredi	8.151,99	8.425,62
Quota amm.to altri beni mobili sanitari	108,91	254,23
Quota amm.to altri beni mobili non sanitari	702,68	755,51
Quota amm.to beni inferiori €. 516,00	61,25	0,00
Quota amm.to attrezzature cucina Gemeaz Elior	3.285,00	3.285,00
Quota ammortamento software	0,00	418,07
Totali	220.714,91	221.820,09

Oneri diversi



Gli oneri diversi contabilizzati in €. 23.394,89 per l'esercizio corrente hanno subito una sensibile variazione rispetto all'importo di €. 25.220,10 rilevato nel 2019.

Rientrano negli oneri diversi: le imposte di esercizio per €. 5.821,00, l'Imu per €. 14.272,00, le sopravvenienze passive per €. 2.376,58, le spese minute economo per €. 923,94 e il

conto relativo alla svalutazione dei crediti inesigibili, che a differenza degli anni precedenti, non è stato movimentato per gli esercizi 2017, 2018, 2019 e 2020.

Ricavi e rendite

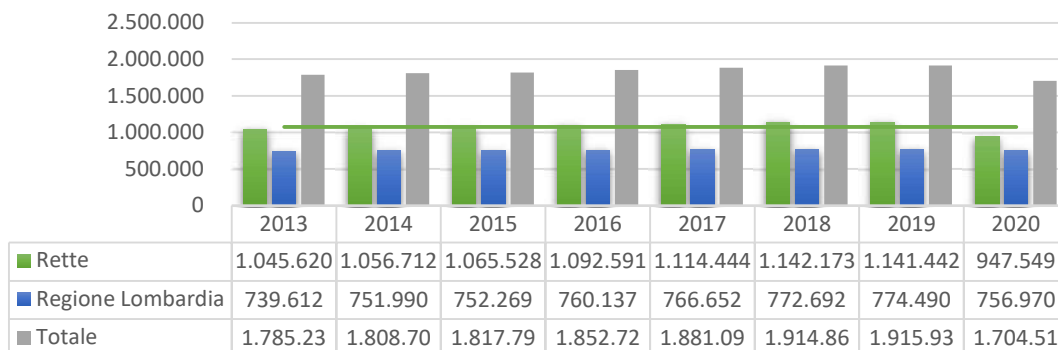
La tabella sottostante confronta i ricavi dell'esercizio corrente con quello precedente, evidenziando le variazioni in percentuale.

	2020	2019	Var %
RICAVI DELLA GESTIONE	1.722.477,86	1.946.255,65	-11,50
<i>Rette di degenza</i>	866.885,31	900.403,32	-3,72
<i>Contributo Ats/Regione Lomb.</i>	756.970,00	774.489,69	-2,26
<i>Integrazione rette Comuni</i>	14.375,04	15.522,18	-7,39
<i>Rette di degenza autorizzati</i>	80.663,51	241.039,13	-66,54
<i>Contributi Ats Rsa Aperta Mis. 4</i>	3.584,00	14.801,33	-75,79
RICAVI E PROVENTI DIVERSI	131.626,76	113.563,24	15,91
<i>Affitti</i>	89.175,03	95.642,93	-6,76
<i>Contributi vari da Enti pubblici</i>	30.000,00	15.000,00	100,00
<i>Introiti da attività connesse</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Arrotondamenti e abbuoni</i>	20,15	3,31	508,76
<i>Erogazione 5 per mille</i>	2.265,82	0,00	100,00
<i>Rimborsi vari</i>	0,00	1.897,00	-100,00
<i>Introiti diversi</i>	10.165,76	1.020,00	896,64
PROVENTI STRAORDINARI	7.759,36	27.888,54	-72,18
<i>Liberalità</i>	7.391,39	14.365,00	-48,55
<i>Sopravvenienze attive</i>	367,97	13.523,54	-97,28
PROVENTI FINANZIARI	30,72	73,96	-58,46
<i>Interessi attivi da c/c</i>	30,72	73,96	-58,46
RIMANENZE FINALI	4.334,14	3.965,62	2,69
<i>Rimanenze materiale pulizia</i>	938,55	954,77	-1,70
<i>Rimanenze farmaci medicinali</i>	1.678,80	1.697,54	-1,10
<i>Rimanenze materiale igienico</i>	1.009,94	1.085,39	-6,95
<i>Rimanenza altro materiale</i>	706,85	482,75	46,42
TOTALE RENDITE E RICAVI	1.866.228,84	2.092.001,84	-10,79

I ricavi e le rendite sono stati di €. 1.866.228,84 rispetto a €. 2.092.001,84 rilevati nel 2019 con una diminuzione del 10,79%. I ricavi della gestione corrispondono a €. 1.722.477,86 a fronte di €. 1.946.255,65 del 2019, con una diminuzione pari all'11,50%. Analizzando le singole partite, le rette di degenza relative agli ospiti accreditati sono diminuite del 3,72% passando da €. 900.403,32 del 2019 a €. 866.885,31 dell'esercizio in esame, mentre le rette di degenza relative ai posti letto autorizzati sono passate da €. 241.039,13 del 2019 a €. 80.663,51 del 2020, con una diminuzione pari al 66,54%. I contributi regionali rilevati corrispondenti alle prestazioni erogate nell'anno 2020 pari a €. 756.970,00 hanno subito una diminuzione pari al 2,26%; si precisa che entro il mese di giugno 2021 Regione

Lombardia potrebbe ipoteticamente confermare l'erogazione dell'intero importo stanziato a favore della Fondazione come da budget definitivo approvato (pari ad €. 793.851,93) nonostante l'ipoproduzione registrata durante l'anno 2020.

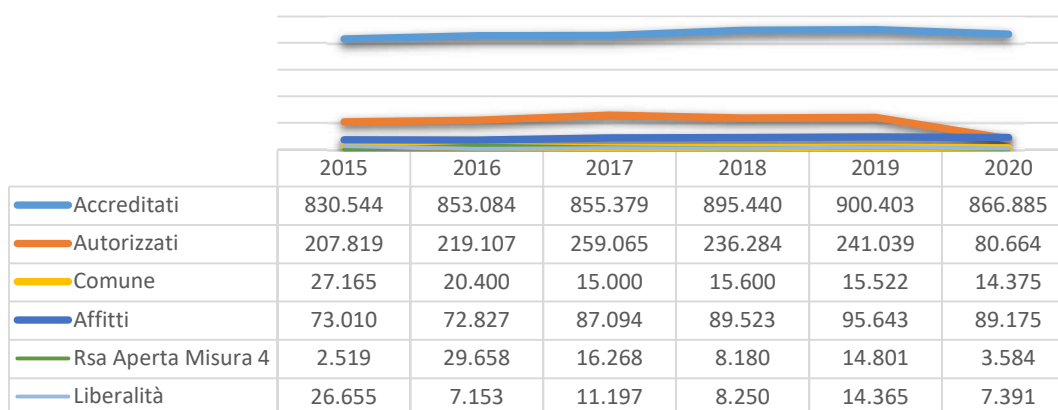
Ricavi della gestione



L'integrazione delle rette di degenza erogate dal Comune di Cologne non ha subito evidenti variazioni e corrisponde al sostegno economico garantito a n. 2 ospiti per l'anno 2020; l'andamento del conto è direttamente proporzionale al numero di ospiti presi in carico dal Comune.

Gli affitti relativi ai canoni di locazione delle unità immobiliari del condominio "La Rotonda" sono passati da €. 95.642,93 nel 2019 a €. 89.175,03 con una evoluzione negativa pari al 6,76%; si rileva che al 31/12/2020 tutte le unità immobiliari ad uso abitativo sono locare, mentre un'unità ad uso commerciale risulta sfitta. Le liberalità riscosse pari ad €. 7.391,39 corrispondono a quanto ricevuto grazie alla generosità di alcuni ospiti. Il servizio denominato Rsa Aperta, attivato nel novembre 2015, è stato sospeso in data 31/03/2020 a causa dell'emergenza epidemiologica; si rileva un trend negativo da €. 14.801,33 nel 2019 a €. 3.584,00 nell'esercizio corrente.

Ricavi e rendite



La voce ricavi e i proventi diversi è passata da €. 113.563,24 del 2019 a €. 131.626,76 nell'esercizio corrente con un aumento pari al 15,91%. Oltre alle locazioni degli immobili di proprietà già citate, si registra l'erogazione di €. 30.000,00 da parte dell'Amministrazione comunale, per l'anno 2020, quale corrispettivo stanziato per il canone di locazione dello stabile concesso all'Associazione Anziani di Cologne (Bs) e quale contributo straordinario per l'emergenza COVID-19. I proventi straordinari hanno avuto un'evoluzione negativa passando da €. 27.888,24 nel 2019 a €. 7.759,36 nel 2020.

Conclusioni

Si sottopone il presente bilancio dell'esercizio 01 gennaio - 31 dicembre 2020 all'approvazione del Consiglio d'Amministrazione ai sensi dell'art. 18 dello Statuto.

Il Segretario-Direttore
Margherita dott.ssa Talarico