



## **OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"**

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

# **Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione sul bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2015**

## **1 – PREMESSA**

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, della 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 nell'esercizio 2015.

## **2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

L'Opera Pia "Francesco Bottoni" è una I.P.A.B. (Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza), Ente di natura giuridica pubblica.

Il Centro si Servizi è autorizzato per 100 posti letti: 40 per persone autosufficienti e 60 per persone non autosufficienti a ridotta intensità assistenziale.

### **INVESTIMENTI**

Nell'occasione della presentazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2015 e del Documento programmazione triennale (2015-2017), rendendo conto delle motivazioni per le scelte operate, il Consiglio di Amministrazione aveva altresì ritenuto di confermare gli impegni assunti in materia di investimenti immobiliari, strutturali ed impiantistici.

Nel corso del 2015 sono stati eseguiti i sottoelencati investimenti, per un totale di Euro 36.403,08:

- Euro 2.737,68 Sostituzione e manutenzione apparecchiature informatiche;
- Euro 2.603,10 Acquisto attrezzature sanitarie: Materasso barella doccia; Barella autocaricante;
- Euro 10.276,55 Impianti specifici: Installazione climatizzatore, Ripristino videosorveglianza;
- Euro 20.785,75 Implementazione software gestionali e formazione: Contabilità, Certificazione dei crediti, Fatturazione elettronica, Controllo di Gestione, S.Va.M.A. Web

### **ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE**

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

## **3 – FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

### **AREA SOCIO SANITARIA**

#### **Personale addetto all'attività socio – assistenziale**



## OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

Profili professionali	n. al 01.01.2015	n. al 31.12.2015
Operatori socio sanitari con contratto a tempo indeterminato	25	23
Operatori socio sanitari con contratto a tempo determinato	4	6
Infermieri con contratto a tempo indeterminato	6	5
Infermieri con contratto a tempo determinato	0	0
<b>Totale</b>	<b>35</b>	<b>34</b>

Per l'assunzione del personale sono state utilizzate graduatorie di selezioni eseguite negli anni precedenti, per quanto riguarda gli OSS è stata utilizzata l'ultima selezione del 28/10/2014 (v. delib. C.d.A. n 94/2014).

Per gli Infermieri si è utilizzata la graduatoria del concorso del 2012 (v. delib. C.d.A. 26/2012).

Nell'area socio assistenziale sono state erogate n. 422 ore di formazione professionale con i seguenti temi:

- in ambito sanitario: "Disfagie", "Lesioni da decubito", "Abusi sugli anziani", "Disturbi comportamentali";
- in ambito sociale: "Nuovo contratto di ospitalità", "Privacy", "Comunicazione", "Anziani e le nuove tecnologie", "Rischi e responsabilità dell'Assistente Sociale";
- in ambito amministrativo "Acquisizioni in economia tramite MEPA", "AVCPASS: cos'è e come funziona", formazione e aggiornamento costante in tema di contabilità, fatturazione elettronica e controllo di gestione;
- in ambito sicurezza: corsi base e specifici per le varie figure professionali coinvolte .

### Comune di Papozze

Attraverso una specifica convenzione tra Comune e Opera Pia "F. Bottoni", sono stati forniti nel 2015 n. 2.843 pasti a soggetti particolarmente bisognosi, selezionati dal Comune di Papozze. Il servizio e il costo del pasto, fornito al domicilio del destinatario a totale carico del Comune con il quale è stato concordato un prezzo di favore. L'Opera Pia "F. Bottoni" ha messo a disposizione la propria organizzazione per il rispetto delle norme igienico sanitarie.

## 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 2014 ha registrato un fatturato pari a euro 2.602.966,31 così determinato:

Servizi erogati	Giornate	Ammontare rette	Quote regionali di residenzialità
Ricavi per rette ospiti	32.692	1.659.343,29	
Quote regionali di residenzialità	17.242		911.498,02
Ricavi per prestazioni A.D.I.		11.720,00	
Ricavi per prestazioni diverse (pasti)		20.405,00	
<b>Totale</b>	<b>49.934</b>	<b>1.691.468,29</b>	<b>911.498,02</b>
		<b>Totale</b>	<b>2.602.966,31</b>





## OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

### A2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Non rilevato

### A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2015 l'Ente non ha ricevuto contributi in conto esercizio.

### A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nell'esercizio 2015 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 e di natura ordinaria. L'importo riguarda il rimborso da parte dell'azienda sanitaria delle spese per attività di riabilitazione, per Euro 37.548,91, e per affitti dei fondi rustici di proprietà dell'Ente, per Euro 66.470,50

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

Descrizione	Importo 2015
Alimentari c/acquisti	150.523,87
Materiali di consumo c/acquisti	8.176,32
Materiale di pulizia c/acquisti	34.615,44
Cancelleria	793,27
Materiale sanitario c/acquisti	55.622,10
Indumenti da lavoro	1.485,35
Carburanti e lubrificanti	173,01
Spese accessorie su acquisti	91,65
<b>Totale</b>	<b>251.481,01</b>

### B7) COSTI PER SERVIZI

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

#### SERVIZI APPALTATI

Descrizione	Importo 2015
Servizi assistenziali	328.274,21
Servizi di pulizia e sanificazione	120.217,44
Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.915,16
Servizi di lavanderia	29.447,82
Servizi sanitari (fisioterapista)	42.360,92
Servizi religiosi	25,00
Altri servizi appaltati	17.575,78
<b>Totale</b>	<b>539.816,33</b>



## OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

### ALTRI SERVIZI

Descrizione	Importo 2015
Spese medico competente	1.802,00
Spese per consulenze fiscali e amministrative	9.896,64
Spese per consulenze 81/08	11.199,60
Spese legali e notarili	4.214,61
Consulenze tecniche	5.211,20
Compensi per collaborazioni coordinate e continuative + oneri	12.858,45
Compensi ai revisori dei conti	7.602,01
Contributi INPS gestione separata	2.012,60
Altre spese e servizi vari	6.237,54
<b>Totale</b>	<b>61.034,65</b>

### UTENZE

Descrizione	Importo 2015
Spese per forniture energia elettrica	73.813,74
Spese telefoniche	2.855,00
Gas e riscaldamento	38.932,23
Fornitura acqua	24.551,22
<b>Totale</b>	<b>140.152,19</b>

### MANUTENZIONI

Descrizione	Importo 2015
Manutenzione fabbricati strumentali	366,00
Altre manutenzioni	13.832,08
Canoni di manutenzione periodica	21.420,02
Canoni di manutenzione periodica software	8.699,46
<b>Totale</b>	<b>44.317,56</b>

### ASSICURAZIONI

Descrizione	Importo 2015
Assicurazione fabbricati strumentali	1.595,62
Altre assicurazioni	7.619,18
<b>Totale</b>	<b>9.214,80</b>



## OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

### ALTRI SERVIZI E SPESE

Descrizione	Importo 2015
Spese per analisi, prove e laboratorio	2.603,27
Servizio smaltimento rifiuti speciali	2.844,79
Spese viaggi e trasferte	4.688,41
Spese postali e di affrancatura	603,40
Spese per valori bollati	291,50
Spese servizi bancari tesoreria	1.309,06
Ricerca, addestramento e formazione del personale	626,20
<b>Totale</b>	<b>12.966,63</b>

### B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Descrizione	Importo 2015
Licenza d'uso software d'esercizio	545,34
Noleggii (fotocopiatore e macchine elettroniche)	5.854,01
<b>Totale</b>	<b>6.399,35</b>

### B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico dell'IPAB è costituito al 31.12.2015 da n. 47 dipendenti, di cui 7 a tempo determinato, distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed autonomia locali. Ad essi si aggiungono n. 6 lavoratori con contratto di lavoro interinale, trattasi di un operaio generico per le manutenzioni, di un operaio generico (part time) per servizio stiratura in lavanderia, e di 4 infermieri in sostituzione di una dipendente dimessa con diritto di conservazione al posto, una dipendente in maternità come da vigente normativa contrattuale, e 2 ad integrazione per la nuova turnazione istituita nel servizio, rispondente alla vigente normativa.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la distribuzione del personale dipendente per area ed il relativo costo:

Descrizione	n. dipendenti	Totale
Segretario – Direttore	1	40.704,57
Area amministrativa	2	36.680,92
Area servizi alla persona	34	740.923,18
Servizi generali	4	89.117,66
Salario accessorio		128.033,46
Agenzia interinale	6	171.130,43
Oneri sociali e previdenziali		300.668,68
IRAP		98.862,46
<b>Totale</b>	<b>47</b>	<b>1.606.121,36</b>





## OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

Il costo complessivo del personale ammonta rappresenta il **58,62%** dei costi della produzione.

L'Ente rileva che nei valori sopra esposti sono ricompresi costi per maternità e malattie che gravano in modo significativo nell'ammontare complessivo, come di seguito rappresentato:

- maternità per un costo calcolato in	Euro	22.342,96	
- malattie per un costo calcolato in	Euro	29.824,44	
per complessivi	Euro	52.167,40	al netto degli oneri.

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

Alla data del 1 gennaio 2015 era stato rilevato il debito per ferie pregresse non godute per un importo complessivo di Euro **59.021,61**, iscritto nello Stato Patrimoniale, che alla data del 31.12.2015 è aumentato a Euro **63.878,03**.

Alla fine dell'esercizio la situazione restituiva il seguente dato:

ferie pregresse aa.pp. gg. 193,39 pari ad	Euro	16.526,73	oneri compresi,
ferie residue di competenza gg. 672,61 pari ad	Euro	47.351,31	oneri compresi,
per un totale di gg. 866,00 ed un costo complessivo di	Euro	<b>63.878,03</b>	oneri compresi

### B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	Quota al 01.01.2015	Quota Acquisti 2015	Totale
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo			0,00
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	7.035,88	14.059,47	21.095,35
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato			
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi			
<b>Totale ammortamento immobilizzazioni immateriali (A)</b>	<b>7.035,88</b>	<b>14.059,47</b>	<b>21.095,35</b>

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Quota al 01.01.2015	Quota Acquisti 2015	Totale
Ammortamento attrezzature industriali e commerciali	6.577,19	7.150,56	13.727,75
Ammortamento impianti e macchinari	1.601,07	3.021,67	4.622,74
Ammortamento altri beni materiali	4.052,90	4.839,94	8.892,84
<b>Totale ammortamento immobilizzazioni materiali (B)</b>	<b>12.231,16</b>	<b>15.012,17</b>	<b>27.243,33</b>

### B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

Non sussistono altri oneri.

### B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI

Non sussistono altri oneri.

### B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Non sussistono altri oneri.



## OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

### ATTIVITA' NON CARATTERISTICA

Non presente.

### A5) RICAVI E PROVENTI BENI NON STRUMENTALI

Non presente.

### 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.

### B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

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

### AREA FINANZIARIA

Non esistono attività di natura finanziaria.

### C17) Interessi e altri oneri finanziari

Nel corso del 2015, l'Ente ha corrisposto Euro 1.122,66 per quote mutui in linea interessi.

### AREA STRAORDINARIA

#### IMPOSTE CORRENTI

L'ammontare dei tributi dovuti nel 2015 è di euro 3.795,00 relativi all'IRES. .

## 5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

### PERDITA DI ESERCIZIO

Come previsto dall'art. 21, comma 2, dell'allegato A della DGR 780/2013, gli ammortamenti dei beni mobili ed immobili esistenti al 01.01.2014 non sono conteggiati agli effetti dell'art. 8, comma 7, della legge regionale n. 43/2012.

L'ammortamento dei beni mobili riguarda unicamente per quelli acquistati nell'esercizio 2014.

La facoltà prevista dall'art. 8, comma 7, della legge regionale n. 43/2012, sarà progressivamente assorbita nei bilanci successivi.

Nella tabella che segue, si riepiloga il risultato di esercizio determinato secondo la normativa vigente:

A - Perdita di esercizio, compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	-16.853,70
B - Quota di Ammortamento dei beni immobili esistenti al 01.01.2014 non conteggiati ai sensi dell'art. 21, co. 2, All. A, DGR 780/2013	16.853,70
<b>C - Risultato di esercizio al netto degli ammortamenti (A + B)</b>	<b>0,00</b>





## OPERA PIA "FRANCESCO BOTTONI"

C.F. e P. Iva : 00232870295

Piazza della Chiesa, 9 – 45010 PAPOZZE (RO) - Tel. 0426 44249 – Fax 0426 992147

E-mail: [info@operapiabottoni.it](mailto:info@operapiabottoni.it) – PEC: [operapiabottoni@pcert.it](mailto:operapiabottoni@pcert.it)

Allegato alla Delib. C.d.A. n. 36 – 18.07.2016

### 6 – CONCLUSIONI

#### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

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

Il bilancio di previsione 2015 era stato redatto fissando alcuni obiettivi fondamentali da raggiungere, primo fra tutti il pareggio di bilancio e il consolidamento della struttura degli aggregati dello stato patrimoniale, poi la realizzazione di investimenti dei quali si è dato conto in premessa.

Nel corso della Relazione in oggetto e con l'aiuto della Nota Integrativa, abbiamo dato ampia ed esauriente spiegazione di ciò che è stato realizzato e delle attività ancora in itinere.

Per quanto riguarda le rette di ospitalità è stato necessaria, per il corrente anno 2016, una rideterminazione con un lieve aumento rispetto all'anno 2015. Rimangono tuttavia, per il futuro, dubbi per ulteriori conferme per le difficoltà economiche in generale e per l'utilizzo delle impegnative di residenzialità da parte degli utenti. Certamente le più contenute richieste di ospitalità "non in convenzione" e la marcata spinta concorrenziale, favorita dall'arrivo di nuovi operatori privati del settore, considerati alla stessa stregua delle IPAB di natura pubblica dalla Regione Veneto, inducono a previsioni non positive. Sarà necessario puntare su nuovi servizi e nuove formule organizzative, con l'obiettivo di colmare il gap che sta maturando, ma soprattutto procedere alla trasformazione giuridica di cui si è fatto cenno in premessa.

Dopo l'ampia ed esauriente disamina dei dati di bilancio dell'esercizio 2015, con i positivi risultati conseguiti e le difficoltà incontrate, in larga parte superate, non possono non essere ricordati gli attori principali che hanno partecipato con il loro contributo personale al risultato.

Primi fra tutti gli Ospiti e i loro Familiari con il Comitato dei Familiari che hanno condiviso con il Consiglio di Amministrazione e la Direzione, le difficoltà e i problemi quotidiani per i quali l'Ente si è prodigato con sollecitudine fornendo soluzioni, aiuto e assistenza.

Tutto il nostro personale, formato da professionisti, psicologi, assistenti sociali, animatrici, infermieri e operatori sanitari, ben coordinato, si è prodigato in una eccellente attività, anche nelle situazioni più problematiche, dando prova di buona professionalità.

Non è mancato il supporto di tutto il restante personale amministrativo, tecnico e di cucina, quotidianamente gestito, senza la cui attività non sarebbe stato possibile raggiungere gli obiettivi che si erano prospettati.

Si ringrazia il Collegio dei Revisori per l'importante contributo professionale prestato e per l'attività di controllo svolta.

Il neo insediato Consiglio di Amministrazione, in questa sede ringrazia il Consiglio di Amministrazione che lo ha preceduto e conferma all'Amministrazione Comunale il proprio impegno nella gestione dell'Ente con l'unico obiettivo di fornire servizi e assistenza di elevato livello qualitativo agli Ospiti, mantenendo lo standard di eccellenza raggiunto.

Il ringraziamento dell'Ente va anche alla dirigenza dell'Az. ULSS n. 19 per l'assistenza e la collaborazione prestata.

Ad esercizio 2016, abbondantemente avviato, auspichiamo il superamento di problematiche e difficoltà di ordine economico ed anche di ordine istituzionale, come anticipato in premessa, che in molte occasioni ostacolano rapide scelte e la qualità stessa dei servizi offerti, con limitazioni della fruizione dei servizi ai cittadini.



IL PRESIDENTE DEL C.D.A.