



BILANCIO ESERCIZIO 2016

- 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 socio sanitaria 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 se 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 socio assistenziale 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.

La R.S.A. 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. Condizionare il suo e il nostro stato d'animo mediante l'attuazione della PNL (programmazione neuro linguistica) che serve anche a liberare le abitudini non più funzionali per ottenere i risultati desiderati. Nell'applicazione delle tecniche di PNL si parla di comunicazione non intendendo solo le parole che si utilizzano nell'esprimere un linguaggio.

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'inviechiamento 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 inviechiamento. 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 (Vaccaro, 2007).

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 dalla 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 o la RSA esteso ai cittadini giussanesi.

I gruppi di sostegno psicologico con durata di un'ora e mezza sono condotti da psicologhe esperte iscritte all'Ordine degli Psicologi della Lombardia.

I contenuti trattati all'interno del gruppo riguarderanno 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 sarà quella del gruppo di parola, alternata, in alcune situazioni, alla proposta di stimoli opportunamente pensati sulle esigenze del gruppo.

Il CDI 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. Condizionare il suo e il nostro stato d'animo mediante l'attuazione della PNL (programmazione neuro linguistica) che serve anche a liberare le abitudini non più funzionali per ottenere i risultati desiderati.

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. fu Antonio Citterio, per espresso volere testamentario, ha lasciato i propri beni alla casa di riposo, che costituivano 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 ed dalle vetrate artistiche realizzate dallo Studio d'Arte Sacra I. Peresson.

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 e Don Pierino Moiola 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.

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 stata implementata con 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.

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)

Assetto istituzionale

Gli organi amministrativi della Fondazione sono:

- Il Presidente;
- Il Vice presidente;
- 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 dal Sindaco del comune di Giussano su indicazione dei gruppi consiliari. Dove dovrà 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 (Vice-presidente), Barbieri Claudio, Beacco Massimo, De Marco Roberto, Gandola Loredana, Nespoli Donatella.

Il *Presidente* è nominato dal Consiglio. E' 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. Attualmente la carica è rivestita dal sig. Alberto Elli.

Il *Vice Presidente* viene eletto dal Consiglio di Amministrazione a maggioranza. Attualmente la carica è rivestita dal sig. *Giovanni Guidi*.

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

Anche quest'anno, come ogni anno, corre l'obbligo di fare un bilancio, non solo contabile (che chiude con un saldo negativo di € 43.343), di quanto s'è fatto nel corso del 2016.

Il 2016 è stato il mio primo anno di gestione (366 giorni) si è dimostrato ancora un anno carico di problematiche, di scelte non facili, (l'aumento della retta, peraltro insufficiente) di progetti di sviluppo futuri intavolati con l'amministrazione Comunale (ancora in stand-by).

Un anno in cui si è voluto, commissionando uno studio, analizzare le dinamiche operative di tutta la struttura onde ricevere indicazioni operative per fare gli opportuni aggiornamenti.

Ne è emerso un esubero di personale, dovuto in parte ad un accentuato assenteismo (malattie brevi – Legge 104 – art. 19 CCNL enti locali ecc. ecc.) che è stato in passato tamponato con assunzione di personale (in sostituzione del lavoro di cooperative).

In aggiunta a ciò si deve mettere in conto la precisa volontà di puntare da sempre, sulla qualità dell'offerta di tutti i servizi prestati dalla struttura, qualità certificata anche dal riconoscimento della ISO 9001.

Residenza Amica è una struttura complessa: 95 dipendenti più 12 professionisti, richiedono meccanismi e procedure articolate e concrete che tutti devono essere in grado di attuare e quando ciò non avviene accadono disfunzioni.

Quando si fa riferimento alle disfunzioni non ci dobbiamo mai dimenticare che queste incidono sulla qualità della vita dei nostri Ospiti, che devono sempre essere al centro del nostro agire: siamo lì tutti con questo primo ed ultimo obiettivo.

Ciò detto nel corso del 2015 abbiamo:

- Realizzato un orto rialzato ad altezza uomo;
- Richiesto e ricevuto in donazione un automezzo per trasporto carrozzina;
- Rifacimento pavimento chiesa
- Monumento madonnina
- Zoccolatura CDI + Corridoio
- Perdita anello antincendio
- Tettoia ultimo piano
- Condizionatore aria CDI
- Gita Villa Reale – Visita Vetrate Aligi Sassu
- Orto cultura
- Guardiamo le stelle
- Festa di settembre
- Pranzo di Natale coi famigliari
- Pranzo di solidarietà
- Soggiorno marino
- Definizione premio Uneba 2015
- Conciliazione lavoratrici lavanderia
- Rifacimento bagno
- Ricontrattazione fornitori
- Ricontrattazione Gelsia e Moro (sostituzione caldaia)
- Pannelli solari

- Luci a led
- Tenda esterno CDI
- Nuovi contratti medici
- Acquisto nuova asciugatrice
- Venduti alloggi e titoli da lasciti (investimento in banca)
- Recupero crediti da insolventi
- Profumatori nei corridoi
- Incontro pubblico "Disfagia" al CDI
- Calendario ospiti
- Sostituzione rifasatori
- Istituzione di un fondo economico per i dipendenti

Iniziative 2016

- Rifacimento pavimento ristorante – corridoio – imbiancatura cucina
- Riparazione perdita corridoio lavanderia
- Sostituzione boiler centrale
- Acquisti sollevatore
- Acquisto nuovo computer per animazione
- Progetto Pet-Terapy
- Progetto gruppo di autoaiuto CDI Alzheimer
- Serate informative Alzheimer
- Progetto orto-rialzato e giardinaggio
- Dono doblò con sollevatore
- Check-Up controllo gestione Dott.ssa Nocito
- Convenzione con commercianti per sconti ai dipendenti
- Armadio centrale telefonica
- Ufficio segreteria
- Soggiorno marino
- Uscite sul territorio
- Riparazione perdita bagno
- Rifacimento impianto rilevazione fumi
- Acquisto nuova asciugatrice
- Premio Uneba + Enti Locali
- Nuovi sistemi di back-up dei dati.

In conclusione quello che si evidenzia è la necessità di intervenire sui problemi strutturali della Fondazione senza perdere di vista la missione (la cura dell'ospite) e la qualità.

Credo che una rinnovata consapevolezza della particolarità del lavoro che viene svolto in Residenza Amica debba e possa essere lo strumento utile a fare di Residenza Amica un posto piacevole sia per chi ci vive gli ultimi anni della sua esistenza (quelli in cui ci si sente più deboli e bisognosi di attenzioni) sia per chi, lavorandoci, trascorre una buona parte della sua vita, perché non farlo in armonia con i colleghi, con gli ospiti?

L'augurio che mi faccio e che faccio a tutto il personale di Residenza Amica è di ritrovare le motivazioni e la serenità utili a proseguire su quel terreno che ha portato Residenza Amica ad essere una delle strutture del territorio con il maggior numero di domande d'ingresso (350!!!). Buon lavoro a tutti noi.

Valori di sintesi del bilancio

Stato patrimoniale

Lo stato patrimoniale della "Fondazione Residenza Amica Onlus" al 31 dicembre 2016 è di seguito schematicamente rappresentato:

DESCRIZIONE	Situazione		
	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
Immobilizzazioni	328.666	597.775	612.952
Attivo circolante	263.058	182.026	194.336
Disponibilità liquide	1.072.592	1.116.075	1.179.039
Ratei e risconti attivi	10.797	17.603	18.149
Totale attivo	1.675.113	1.913.479	2.004.476
Fondo dotazione	994.000	1.139.750	1.305.621
Risultato esercizio	56.494	- 165.873	- 43.344
t.f.r. lavoro subordinato	38.859	39.437	39.984
Fondo rischi e oneri	0	0	0
Debiti	585.113	567.817	701.421
Ratei e risconti passivi	647	602	794
Totale passivo	1.675.113	1.581.733	2.004.476

Le variazioni intervenute nelle voci rispetto al 1° gennaio 2016 sono dettagliate e commentate nella nota integrativa che è parte integrante del presente documento.

La Fondazione nel corso dell'anno 2016 ha perfezionato la vendita dell'immobile lasciato in eredità dalla sig.ra Sironi Adele.

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 2016.

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 31/12/2014	IMPORTI 31/12/2015	IMPORTI 31/12/2016
Crediti verso clienti e altri	224.573	139.351	148.902
Crediti tributari			
Crediti verso altri	63	3.500	
Disponibilità liquide	872.485	109.209	172.390
Denaro e valori in cassa	167	623	406
Totale attivo	1.097.288	252.683	321.698
Debiti a breve			
Debiti v/altri finanziatori			
Debiti v/fornitori	240.301	201.268	237.224
Debiti tributari	41.989	43.816	40.805
Debiti v/istituti di previd. e di sicurezza sociale	95.384	84.402	104.635
Altri debiti	207.439	238.331	318.757
Totale debiti a breve	585.113	567.817	701.421
Saldo finanziario a breve	512.175	-315.134	-379.723

Gli investimenti

L'obiettivo del Consiglio di Amministrazione, in questo mandato di gestione è quello di porre in essere un progetto di informatizzazione di tutti i servizi presenti in una RSA. Nella ottica di

questo obiettivo la struttura ha cominciato a dotare alcuni servizi, che ne erano privi, di personal computers.

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

Tutte le figure professionali non sono chiamate a partecipare, ma ad essere protagoniste del cambiamento radicale che si andrà delineando. Questo informerà e darà la necessaria conoscenza dei mutamenti cui è soggetta l'organizzazione nella quale quotidianamente si opera, così come i meccanismi che ne caratterizzeranno le logiche gestionali. Si è convinti che tale progetto di informatizzazione si concreterà dall'anno 2017.

La struttura della Fondazione Residenza Amica Onlus è 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 sostituzione del pavimento della zona mensa che presentava parecchi danni strutturali, oltre ad interventi di carattere idraulico sulle tubature di riscaldamento.

La problematica dei tunnel di collegamento dal corpo centrale alla zona mensa, è sempre stato un problema durante l'inverno, in quanto zona scarsamente coibentata, e pertanto, più fredda. Si è quindi deciso di installare due riscaldatori elettrici per sopperire a questo disagio.

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. La strategia per ridurre al minimo i rischi, sia per gli operatori, sia per i pazienti, può essere individuata nel favorire l'integrazione delle conoscenze delle tecniche manuali e del corretto uso degli ausili. La partecipazione a giornate di formazione e informazione, rivolte al personale che opera nella nostra casa di riposo per un corretto uso degli ausili a disposizione, l'adeguata informazione sulle caratteristiche e sulle potenzialità d'uso del sollevatore elettrico, può essere in grado di supportare gli operatori in una corretta valutazione degli ausili e delle procedure organizzative nella propria realtà lavorativa. L'acquisto di un sollevatore verticalizzatore WAYUP, rientra nella categoria degli ausili per la mobilità personale di pazienti parzialmente autosufficienti, in aiuto ai passaggi posturali. Il trasferimento, deve essere vissuto dall'utente come sicuro, comodo e dignitoso.

Quest'anno abbiamo avuto la possibilità di acquistare da un privato un'autovettura doblò dotata di pedana mobile per il trasporto disabili. Questo acquisto, peraltro totalmente coperto da una donazione effettuata da parte di un ospite degente in RSA, la sig.ra Emilia Longoni, di pari importo, ci ha permesso di poter garantire dei trasporti disabili, anche per visite mediche ospedaliere grazie al supporto dei volontari presenti in RSA.

Per la necessità di dover approntare un adeguamento normativo all'impianto di rilevazione incendi esistente, si è provveduto a sostituirlo con uno nuovo con caratteristiche più avanzate.

L'impianto di rilevazione incendi costituisce una delle principali misure di protezione contro l'incendio e gli eventuali danni che posso derivare. L'impianto di rilevazione incendio è costituito da rilevatori di fumo puntiformi ottici, in numero da garantire la copertura totale della superficie totale della struttura. Centrale di controllo e segnalazione che riceve i segnali dai rivelatori e dai pulsanti manuali che li elabora e comanda l'allarme incendio con l'attivazione di segnale ottico, acustico di sicurezza in base a quanto prescritto dalla normativa antincendio. Sono stati poi predisposti degli appositi corsi per istruire il personale dipendente all'uso di questo nuovo strumento.

L'attenzione all'Ospite è un obiettivo primario di questa amministrazione. Per questo motivo si è voluto ovviare ad un problema logistico-strutturale. Per l'accesso al Centro Diurno Integrato c'era un passaggio tra il parcheggio delle autovetture e l'ingresso del CDI che non era coperto da tettoia. Pertanto in caso di pioggia, era un momento di disagio per ospiti frequentanti il centro. Si è ovviato a questo inconveniente installando una tensiostruttura che crea un passaggio coperto dal parcheggio all'ingresso della stessa.

Si sta portando avanti la riorganizzazione degli spazi amministrativi iniziata negli anni precedenti e non ancora conclusa. Si stanno valutando lavori di riammodernamento degli spazi con la sistemazione degli uffici animazione, è in fase di realizzazione una nuova sala riunioni, un separato spogliatoio per gli operatori sanitari, un nuovo deposito carrozzine, una parete divisoria per la separazione degli uffici dalla zona relax per Ospiti e loro Parenti al fine di garantire le misure minime per la protezione della riservatezza dei dati e la operatività delle figure professionali che vi operano.

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 ...).

Progetti e programmi

Si sono individuati in accordo con i sindacati nella riunione dell'11 luglio 2016 i nuovi parametri legati alla qualità del proprio agire per l'assegnazione del premio di produzione UNEBA e da quest'anno l'amministrazione ha voluto includere anche quei dipendenti che sono assunti con contratto di 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.

L'attuale Amministrazione in collaborazione con la Direzione Sanitaria, coadiuvati dalla figura di R.S.P.P. e R.S.G.I., 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.

È importante sviluppare e monitorare gli indicatori di misurazione della qualità e dell'assistenza 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 ISO 9001, dove vengono analizzati i risultati e gli indicatori di efficacia, efficienza e soddisfazione e decise le azioni di miglioramento.

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

Anche gli operatori rientrano nei progetti per il miglioramento della qualità e sicurezza sul lavoro.

Indirizzare un percorso formativo del personale verso una continua e maggiore acquisizioni di nozioni, competenze, culture, in considerazione delle mutazioni sociali ed individuali degli ospiti.

Si è reso opportuno procedere ad un audit sulle modalità con le quali in Fondazione viene applicata e rispettata la normativa inerente il trattamento e la protezione dei dati, ai sensi del D. Lgs. 196/03, in considerazione anche dell'entità delle sanzioni, amministrative e penali, in presenza di violazioni. Va infatti tenuto conto che in Fondazione sono conservati dati sensibili trattati in relazione alla salute degli ospiti. A tale scopo si è partecipato a dei corsi per l'aggiornamento della normativa. Dall'audit effettuato l'anno scorso non erano emerse particolari criticità. Sono stati dati dei suggerimenti per una migliore gestione. Un suggerimento riguarda il miglioramento della protezione dei dati trattati attraverso il sistema informatico: in particolare protezione del server, modalità di gestione e di protezione dell'archivio dati suggerimenti che sono stati attuati.

L'attenzione alle normative in ambito sulla sicurezza dei luoghi di lavoro è sempre presente nella politica aziendale. Pertanto, si è iniziato il percorso di Certificazione della Sicurezza sul Lavoro (OHSAS 18001) che porterà ad avere un "Sistema Integrato Qualità e Sicurezza", al fine di porre al centro dell'operatività l'obiettivo di erogare i servizi, nel rispetto del sistema di procedure e protocolli, curati nella qualità delle prestazioni e nella applicazione delle misure a protezione della sicurezza nei luoghi di lavoro.

Quest'anno è stata confermata la certificazione del Sistema di gestione per la Qualità EN ISO 9001.

L'adeguamento al Decreto Legislativo 231/2001, dalla fine del 2013, è oggetto di continuo aggiornamento con collaborazione tra la Fondazione e la Consulenza esterna.

Il Consiglio di Amministrazione ha deciso e programmato la effettuazione di un audit sulla Organizzazione della nostra Fondazione. L'intento è di individuare le possibili criticità che possono avere effetti negativi sulla efficienza del lavoro, sulle prestazioni degli operatori e conseguentemente sui costi di struttura. L'audit si proponeva l'obiettivo di trovare le soluzioni più appropriate al fine di migliorare l'efficacia e l'efficienza dei processi gestionali, con particolare attenzione alla eliminazione delle sacche di inefficienza che hanno ricadute sulla organizzazione del lavoro e sui costi del personale.

L'analisi organizzativa si è resa opportuna dopo un congruo periodo di tempo da quando tutte le attività della Fondazione sono state internalizzate dalla precedente Amministrazione. Oltre a ciò, riscontrando significativi incrementi del costo del lavoro nel corso dell'esercizio 2016, dovevamo comprenderne le dinamiche e le cause.

Per l'attività di auditing è stato individuato un consulente esterno in possesso di competenza ed esperienza.

Il consulente ha proceduto secondo il seguente programma:

- Acquisizione di informazioni anche tramite interviste agli operatori, comprese le figure apicali;
- Verifiche sul campo;
- Analisi delle informazioni acquisite;
- Elaborazione delle valutazioni;
- Redazione di relazione finale con evidenza delle criticità e con proposte concrete per le loro rimozione.

Un'ulteriore progetto che si svolto nell'anno e che proseguirà anche per il 2017 riguarda la "Pet Therapy": ossia momenti di incontro degli ospiti con cani, addestrati allo scopo, che, accompagnati dal loro conduttore, si prefiggono come obiettivo il miglioramento del clima sociale e della qualità della vita delle persone facilitato attraverso il contatto ed il gioco con l'animale. Persone che vivono una condizione di disagio fisico, psichico o sociale più o meno marcato possono trarre significativi benefici dal contatto con gli animali, a condizione che questi ultimo abbiano ricevuto uno specifico addestramento per tale attività.

I risultati dipendono dall'abilità del conduttore, dalle caratteristiche caratteriali del cane e dalle capacità acquisite dall'animale, ma anche dalla propensione della persona ad entrare a far parte di questo "gioco". Il progetto prevede un incontro settimanale della durata di due ore, con la presenza di uno o due operatori. A tale scopo è stata individuata la "Pet Therapy Dog4Life". Gli Operatori di Pet Therapy Dog4Life con i loro cani qualificati, affiancati agli operatori della Fondazione, sono impiegati quali catalizzatori sociali, fungendo da stimolatori per provocare un cambiamento positivo del comportamento emozionale degli ospiti che verranno individuati per questa esperienza.

Le attività di Pet Therapy in una RSA, unitamente a quella di rieducazione e riabilitazione degli ospiti, sono finalizzate:

- Al recupero di un maggior equilibrio psicofisico
- Al rafforzamento delle risorse personali
- Alla valorizzazione della persona
- Alla costruzione di un legame affettivo
- Ad un'evoluzione interiore che favorisca, in affiancamento ad altre attività, il raggiungimento di maggiori livelli di autonomia, indipendenza e benessere.

La Pet Therapy quindi si presenta come ulteriore strumento per conseguire tali mete.

Da Aprile 2016, presso Fondazione Amica di Giussano, sono attivi due gruppi di sostegno psicologico rivolti a familiari di pazienti affetti da malattia di Alzheimer, attivati, rispettivamente il lunedì sera (h.21) e il martedì pomeriggio (h.15.30).

I due gruppi, condotti dalle psicologhe Dott.ssa Chiara Borgonovo e Dott.ssa Luana Domedi, si svolgono ogni due settimane e hanno l'obiettivo di sostenere i familiari nel percorso di caregiving attraverso il confronto con chi, come loro, sta vivendo la stessa esperienza.

L'esperienza, partita con i primi dieci incontri di start-up, si è rivelata più che positiva tanto che, gli incontri sono proseguiti fino a dicembre con nuove date in calendario e si è già programmato di estenderli anche nel 2017.

L'Alzheimer è di una diagnosi sempre più diffusa, una realtà, dunque, che coinvolge direttamente sempre più nuclei famigliari.

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.

La partecipazione ai gruppi è gratuita, la presenza di due gruppi (uno serale e uno pomeridiano) ha proprio lo scopo di venire incontro alle diverse esigenze dei famigliari.

La Fondazione Residenza Amica Onlus ha collaborato con la Caritas di Giussano in un progetto "do ut des", 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.

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.

La R.S.A. si pone come traguardo quello di modellare strategie funzionali che permettano di raggiungere obiettivi attraverso la comprensione degli schemi comunicativi degli interlocutori e con il sapiente uso del linguaggio entrare più in relazione con chi ascolta. La PNL

(programmazione neuro linguistica) che serve anche a liberare le abitudini non più funzionali per ottenere i risultati desiderati nella comunicazione. Nell'applicazione delle tecniche di PNL si parla di comunicazione non intendendo solo le parole che si utilizzano nell'esprimere un linguaggio, ma anche il modo di organizzare e trasmettere le informazioni.

La programmazione neuro linguistica (PNL), è un metodo di comunicazione e un sistema di "life coaching", definito come un approccio alla comunicazione, allo sviluppo personale e alla psicoterapia, un modello di comunicazione interpersonale che si occupa principalmente della relazione fra gli schemi di comportamento di successo e le esperienze soggettive (in particolare gli schemi di pensiero) che sono alla base di un sistema di terapia alternativa basato su questo che cerca di istruire le persone all'autoconsapevolezza e alla comunicazione efficace, e a cambiare i propri schemi di comportamento mentale ed emozionale. L'idea centrale della PNL è che la totalità dell'individuo interagisce nelle sue componenti ("linguaggio", "convinzioni" e "fisiologia") nel creare percezioni con determinate caratteristiche qualitative e quantitative: l'interpretazione soggettiva di questa struttura dà significato al mondo. Modificando i significati attraverso una trasformazione della struttura percettiva (detta mappa, cioè l'universo simbolico di riferimento), la persona può intraprendere cambiamenti di atteggiamento e di comportamenti. La percezione del mondo, e di conseguenza la risposta ad esso, possono essere modificate applicando opportune tecniche di cambiamento.

La PNL ha tra i suoi scopi, quindi, l'obiettivo di sviluppare abitudini/reazioni di successo, amplificando i comportamenti "facilitanti" (cioè efficaci) e diminuendo quelli "limitanti" (cioè indesiderati).

Il cambiamento può avvenire anche riproducendo ("modellando") precisamente i comportamenti delle persone di successo allo scopo di creare un nuovo "strato" di esperienza (una tecnica chiamata modeling, o modellamento).

Programmazione, cioè la capacità di influire sulle modalità di comportamento variabili e fondate sulla percezione e sull'esperienza individuali. Tramite la PNL si interverrebbe su una gamma predefinita di comportamenti (programmi o schemi), che funzionano in modo inconsapevole ed automatico;

Neuro, ovvero i processi neurologici del comportamento umano, basato su come il sistema nervoso riceve stimoli dagli organi di senso e li rielabora come percezioni e rappresentazioni;

Linguistica, che definisce il sistema con cui i processi mentali umani sono codificati, organizzati e trasformati attraverso il linguaggio.

Il fine della PNL è migliorare la qualità della relazione, sperando di essere sempre più vicini ai bisogni degli Ospiti, attraverso sintonia ed empatia con la persona che si sta di fronte. Tali

abilità sono la base delle relazioni di aiuto e di altruismo e permettono di guidare l'altro verso il cambiamento.

Variazioni immobilizzazioni

DESCRIZIONE	INCREMENTI. ESERCIZIO 2014	INCREMENTI. ESERCIZIO 2015	INCREMENTI. ESERCIZIO 2016
Attrezzature ed apparecchiature sanitarie	10.602	3.078	3.536
Attrezzature ed appar tecnico-economali	2.377	133.000	78.782
Macchine ufficio	2.258		
Mobili e arredi		36.702	1.042
Autovetture			15.000
Biancheria ed effetti lettereci	854		
Altri beni mobili di natura sanitaria		874	
Altri beni mobili di natura non sanitaria	25.896	9.156	536
beni inferiori a 516 €	6.750	9.931	3.075
Sub totale	48.738	192.741	101.971
software in uso	3.520	3.798	6.932
spese manutenzione straordinaria beni di terzi	41.360	89.106	31.091
Sub totale	93.617	285.645	139.994

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 2016 è di € 3.435.073, ed i collaboratori (dipendenti diretti o "esterni") sono pari a 111 unità, numero in diminuzione rispetto l'anno precedente.

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.

Determinazione del valore aggiunto

DESCRIZIONE	Importo 2014	Importo 2015	Importo 2016
Valore della produzione			
▪ Ricavi delle prestazione di servizi	3.398.214	3.329.909	3.435.073
▪ Altri ricavi e proventi	29.954	39.808	60.329
Totale ricavi della produzione tipica	3.428.168	3.369.717	3.495.402
Costi intermedi della produzione			
▪ Consumo di materiale e merci	393.741	394.605	396.283
▪ Costi per servizi	745.115	772.876	722.155
▪ Oneri diversi di gestione	2.254.470	2.375.793	2.433.862
Totale costi intermedi	3.393.326	3.543.274	3.552.300
Differenza tra valore e costi di produzione	34.842	-173.557	-56.898

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 (co.co.pe).

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 aprile 2015 è subentrata alla dott.ssa Antonia Carmela Chirico, nelle posizione di Responsabile Sanitario del Cdi, la Dott.ssa Benedetta Tagliabue, medico Geriatra.

Le rette a carico degli ospiti

	Anno 2016	
UN'UNICA RETTA	€	60,00
Senza distinzione di provenienza		

CENTRO DIURNO INTEGRATO	Mattino	Pomeriggio	Giornata	Trasporto
Rette	27,00	27,00	32,00	5,00

Per l'anno 2016 e a partire dal 1 gennaio il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di aumentare le rette degli ospiti si € 2. Inoltre, si è continuato nell'adempiere alle disposizione della Regione Lombardia, la quale chiede che venga applicata un'unica retta senza distinzione di provenienza. La difficoltà da parte di alcuni ospiti e dei loro congiunti di sostenere la spesa continua a non prevedere la esclusione in struttura essendo comunque prevista la possibilità di 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, anche in adempimento alle normative, e perseguendo un obiettivo di qualità, garantisce l'assistenza rilevando e monitorando i tempi prestati all'ospite (tempi che superano le prescrizioni dettate dalla Regione).

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 di responsabilità, 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 cognitivtà, 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 definite da Decreti della Giunta Regionale a partire dall'anno 2001. La Regione Lombardia, sempre con apposito decreto, ha suddiviso gli ospiti in otto classi/profilo (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 quattro 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:

- socio – culturale : 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

Purtroppo nel corso dell'anno 2016 ci ha lasciati il nostro padre spirituale Don Pierino Moiola che era una presenza quotidiana ed un punto di riferimento nella fondazione. È stato

sostituito da Don Severino, sacerdote che opera presso l'Istituto Don Orione di Seregno il quale celebra la messa il sabato pomeriggio.

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 per l'undicesimo anno, 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.

E' stato elaborato il documento programmatico della sicurezza come richiesto dalla D.Lgs. 196/03 che viene aggiornato ad ogni variazione.

I collaboratori

Collaboratori dipendenti

I collaboratori dipendenti alla data del 31 dicembre 2016 sono pari a 95 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	2014	2015	2016
Operatori socio assistenziale/socio sanitario	59	58	56
Infermieri	3	4	3
lavanderia	2	3	3
Personale amministrativo	5	5	5
manutenzione	3	3	4
animazione	3	4	4
fisioterapisti	4	4	4
Servizi generali	9	9	7
cucina	8	11	9
Totale	96	101	95

Collaboratori non dipendenti

Alla data del 31 dicembre 2016 erano presenti presso la nostra struttura 1 Direttore Amministrativo collaboratore non dipendente, 1 Direttore Sanitario, 1 Responsabile Sanitario Cdi, 3 medici, 8 infermieri liberi professionisti, 1 fisiatra, 1 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.

L'attività di formazione svolta nel 2016 ha avuto come obiettivi:

- regolamento privacy UE
- l'aggiornamento professionale della mansione svolta;
- Assistenza sanitaria integrativa – art. 76 CCNL Unepa;
- Convivere con la malattia di Alzheimer aspetti medici;
- formazione generale e specifica rischio alto in base accordo Stato-Regione;
- umanizzazione delle cure nei servizi per le persone anziane;
- appropriatezza regole di sistema Dgr 2569/2014 e Dgr 4702/29.12.15;
- congresso Asso Dpo privacy;
- cronicità, costi standard e Lea: nuove forme di tutela della non autosufficienza;

- RLS in conformità dell'art. 37 del D.Lgs 81/08 (comma 11) aggiornamento;
- Aggiornamento addetti lotta antincendio rischio elevato;
- La comunicazione e la relazione fra operatore e ospite con ipoacusia;
- Jobs act e aspetti giuslavoristi nella gestione del personale in RSA;
- Convegno nazionale sui Centri Diurni Alzheimer;
- Sistema di rilevazione fumi;
- Gestione corretta comunicazione e dello sviluppo delle relazioni in RSA;
- Il rischio legionellosi nelle strutture sanitarie e comunità: obblighi normative e gestione del rischio;
- piano di emergenza RSA e CDI;
- haccp;
- gestire le relazioni con le risorse umane e favorire i processi di collaborazione;
- corso aggiornamento RSPP- rischio biologico e MMP.

Certificazioni

- La struttura ha ottenuto il rinnovo della certificazione ISO 9001 che è stata una scelta strategica per l'Organizzazione.

Il percorso di educazione e condivisione del contenuto sostanziale della certificazione è un processo lento che richiede un cambio di mentalità, volto alla valorizzazione della qualità delle prestazioni ed dei lavori in equipe. Per questo il processo dalla formazione è in continua evoluzione con nuove programmazioni di processi di condivisione degli obiettivi.

- Come già accennato è stato avviato il percorso per l'ottenimento della certificazione OHSAS 18001 in relazione alla sicurezza nei luoghi di lavoro.

- Seguirà la certificazione del Sistema Integrato Qualità e Sicurezza.

Sicurezza e salute sul luogo di lavoro

La R.S.A. Fondazione Residenza Amica Onlus considera la sicurezza e la salute sul luogo di lavoro un obiettivo primario per una corretta gestione della struttura. Pertanto, in adempimento a quanto previsto dal D.lgs. 81/08, l'Ente si è dotato dei seguenti organismi:

- Medico Competente: collabora con il Datore di Lavoro ai fini della valutazione dei rischi e provvede alla sorveglianza sanitaria per la tutela dello stato di salute e sicurezza dei lavoratori.
- Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (R.S.P.P.): segnala i rischi e le carenze in materia di igiene e sicurezza nel luogo di lavoro in collaborazione con il Datore di Lavoro e il Medico Competente per la stesura del Documento di Valutazione dei Rischi, guida i soggetti presenti in Fondazione al rispetto della normativa prevista in tema

di igiene e sicurezza, si interfaccia con l'Organismo di Vigilanza per fornire informazioni e chiarimenti in relazione al Documento di Valutazione dei Rischi, propone i programmi di formazione e informazione per i lavoratori.

- Rappresentante Sindacale dei Lavoratori (R.L.S.): accede ai luoghi di lavoro in cui viene svolta l'attività, viene consultato in ordine alla valutazione dei rischi ed alla programmazione e verifica della prevenzione.
- Preposto: persona che, in ragione delle competenze professionali e nei limiti di poteri gerarchici e funzionali adeguati alla natura dell'incarico conferitogli, sovrintende alla attività lavorativa e garantisce l'attuazione delle direttive ricevute, controllandone la corretta esecuzione da parte dei lavoratori ed esercitando un funzionale potere di iniziativa.

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha :

- continuato nel progressivo adeguamento di ambienti e dei servizi tecnologici ;
- pianificato le manutenzioni ordinarie e straordinarie;
- formato ed aggiornato il personale sulla prevenzione degli incendi con l'effettuazione delle prove pratiche di spegnimento;
- distribuito agli operatori vari tipi di dispositivi di protezione individuale in modo di diminuire l'esposizione ai rischi.

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.

I fornitori

I criteri in base ai quali vengono effettuate le valutazioni dei fornitori, come previsto dalla procedura PRO-012-APR, a cura del Presidente, Rappresentante del C.d.A. per la qualità, Responsabile Servizi Generali, 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/produttive;
- 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 9.277,00.

Gli 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

La relazione di gestione (missione) è alla undicesima edizione.

In questo documento si 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.

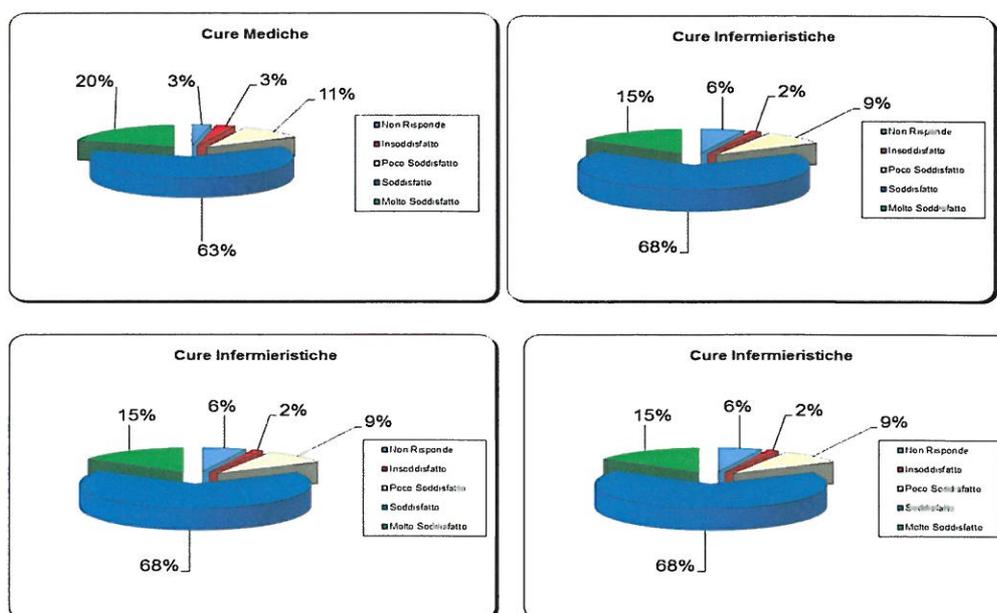
I risultati del questionario sono comunicati mediante riunione aperta ai parenti.

Il questionario di gradimento somministrato nel 2016 così articolato ha dato i seguenti risultati:

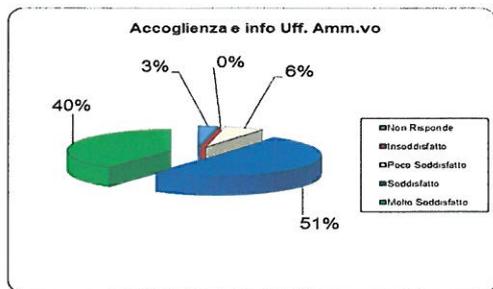
A) Come giudica in generale le cure ed assistenze ricevute?

Ed in particolare:

- cure mediche
- cure infermieristiche
- cure fisioterapiche

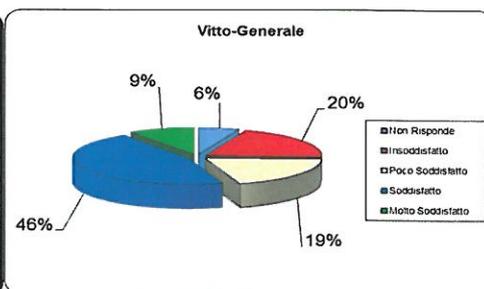
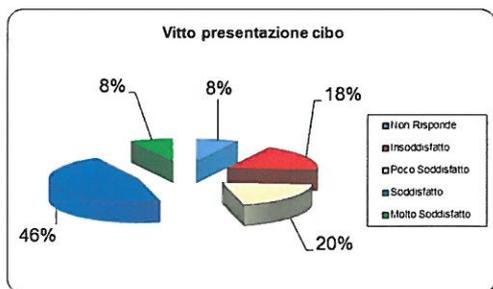
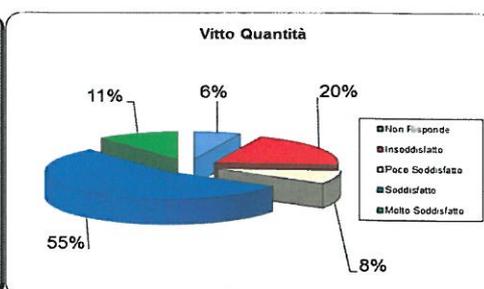
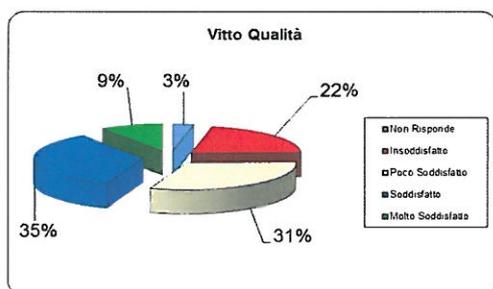


B) **Come giudica l'accoglienza e le informazioni ricevute dagli uffici Amministrativi all'ingresso dell'Ospite?**



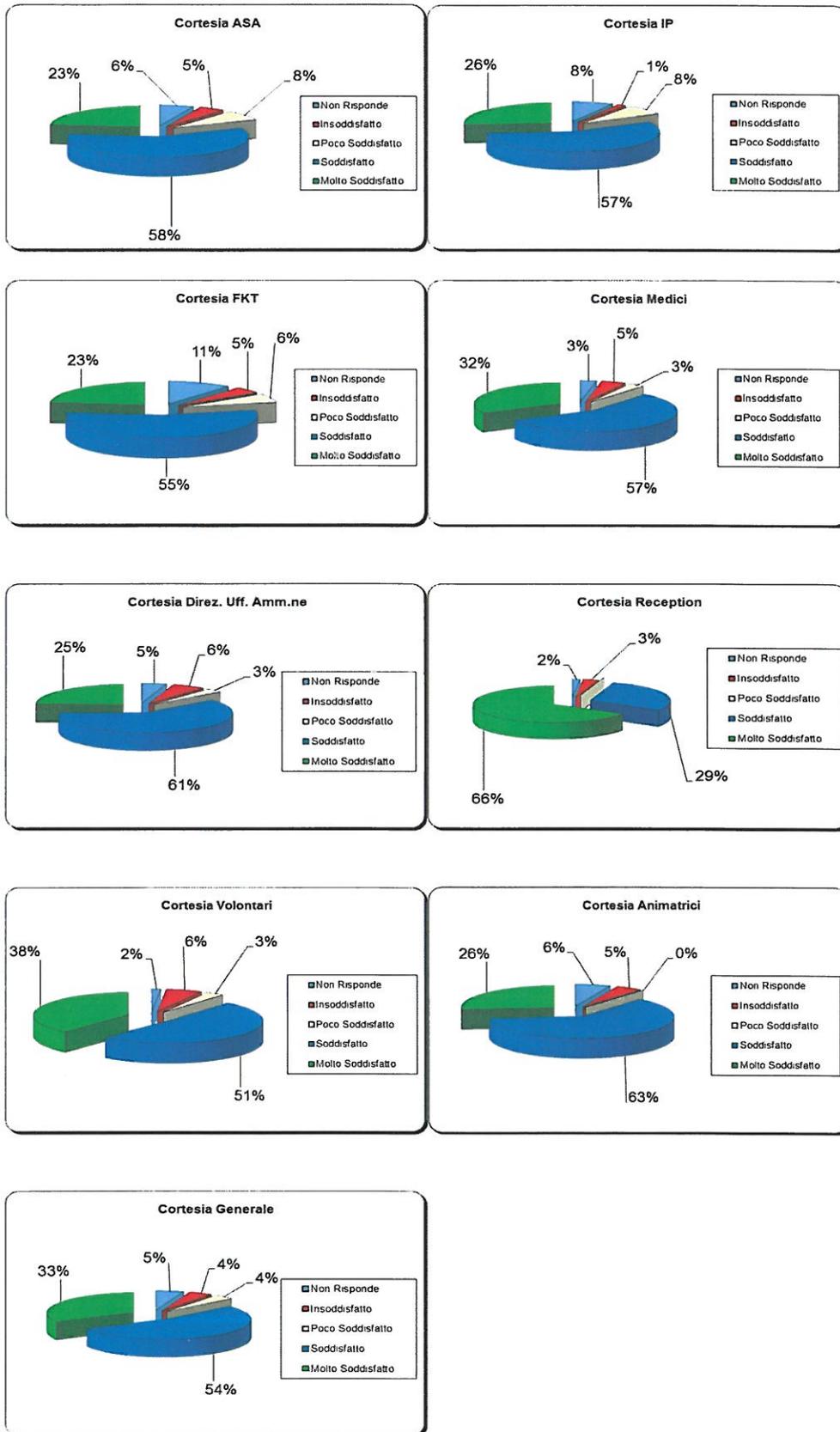
C) **Come giudica il vitto rispetto alla:**

- qualità
- quantità
- presentazione dei cibi

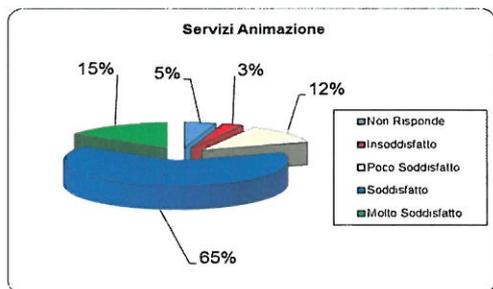


D) **Come giudica la cortesia, l'educazione, il garbo ed il rispetto mostrati dal personale:**

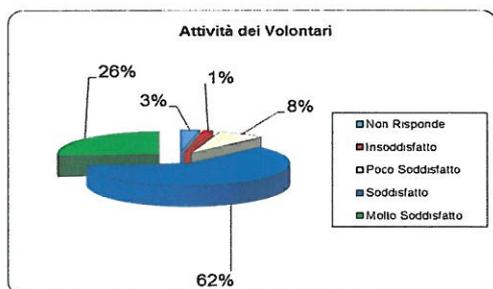
- personale ausiliario
- infermieri
- fisioterapisti
- medici
- direzione ed uffici amministrativi
- addetti alla reception
- animatrici
- volontari



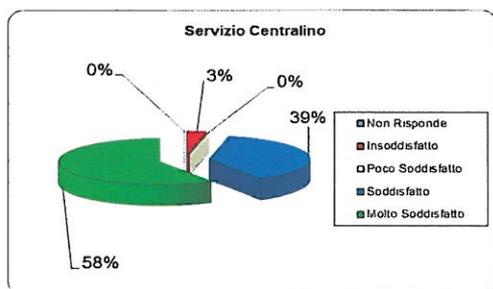
E) Come giudica i servizi offerti dall'animazione?



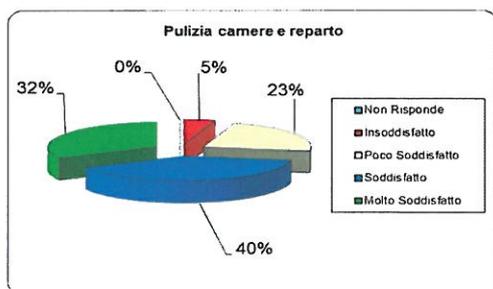
F) Come giudica la presenza e Attività dei volontari?



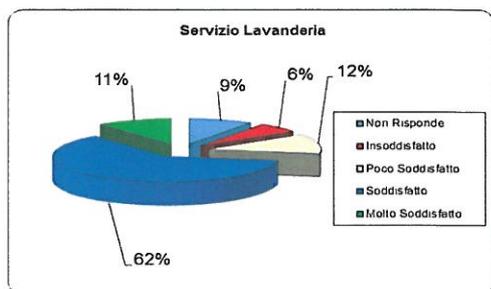
G) Come giudica il servizio offerto dai centralinisti?



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



l) **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	01/01/2016	Alla data	31/12/2016				
Valori espressi in:	€			da radice conto	PRIMO	con aperture	movimentati
		a radice conto	ULTIMO	con chiusure		con aperture	saldo non zero
						con chiusure	tutti
							Si
							No
							No

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
00010020	SOFTWARE	51.227,80	0,00	51.227,80	51.227,80	0,00	51.227,80
00010045	SPESE MANUTENZIONE DA AMMORTIZZARE SU BENI DI TERZI	264.438,15	0,00	264.438,15	264.438,15	0,00	264.438,15
0001	Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	315.665,95	0,00	315.665,95	315.665,95	0,00	315.665,95
00030020	FABBRICATI A REDDITO	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00
0003	Totale TERRENI E FABBRICATI	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00
00040005	ALTRI BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA COD H	173.055,25	0,00	173.055,25	173.055,25	0,00	173.055,25
0004	Totale ALTRI BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA	173.055,25	0,00	173.055,25	173.055,25	0,00	173.055,25
00050010	ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE SANITARIE COD A	111.305,74	2.808,00	108.497,74	111.305,74	2.808,00	108.497,74
0005	Totale ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE SANITARIE	111.305,74	2.808,00	108.497,74	111.305,74	2.808,00	108.497,74
00060010	MOBILI ED ARREDI COD E	252.987,33	0,00	252.987,33	252.987,33	0,00	252.987,33
00060020	BIANCHERIA ED EFFETTI LETTERECCI COD L	17.266,67	0,00	17.266,67	17.266,67	0,00	17.266,67
0006	Totale MOBILI E ARREDI	270.254,00	0,00	270.254,00	270.254,00	0,00	270.254,00
		921.280,94	53.808,00	867.472,94	921.280,94	53.808,00	867.472,94

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data **01/01/2016** Alla data **31/12/2016**
 Valori espressi in: €

da radice conto
a radice conto

con aperture
con chiusure

movimentati
saldo non zero
tutti

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
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
00080010	ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE- IMPIANTI - TECNICO- ECONOMALI B	338.928,93	7.454,98	331.473,95	338.928,93	7.454,98	331.473,95
0008	Totale ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE TECNICO- ECONOMALI	338.928,93	7.454,98	331.473,95	338.928,93	7.454,98	331.473,95
00090010	MACCHINE D'UFFICIO COD C	29.892,62	8.700,00	21.192,62	29.892,62	8.700,00	21.192,62
0009	Totale MACCHINE D'UFFICIO	29.892,62	8.700,00	21.192,62	29.892,62	8.700,00	21.192,62
00100010	ALTRI BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA COD G	9.377,90	0,00	9.377,90	9.377,90	0,00	9.377,90
0010	Totale ALTRI BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA	9.377,90	0,00	9.377,90	9.377,90	0,00	9.377,90
00110010	DEPOSITO CAUZIONALE CDI	6.000,00	21.000,00	-15.000,00	6.000,00	21.000,00	-15.000,00
00110015	DEPOSITO CAUZIONALE RSA	28.257,99	169.662,99	-141.405,00	28.257,99	169.662,99	-141.405,00
0011	Totale CREDITI IMMOBILIZZATI	34.257,99	190.662,99	-156.405,00	34.257,99	190.662,99	-156.405,00
		1.363.878,38	260.625,97	1.103.252,41	1.363.878,38	260.625,97	1.103.252,41

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data	01/01/2016	Alla data	31/12/2016				
Valori espressi in:	€			da radice conto	PRIMO	con aperture	Si
		a radice conto	ULTIMO	con chiusure	No	movimentati	Si
						saldo non zero	No
						tutti	No

Codice	Descrizione	Data	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
00	Totale <i>IMMOBILIZZAZIONI E RIMANENZE</i>	1.363.878,38	260.625,97	1.103.252,41	1.363.878,38	260.625,97	1.103.252,41
01010020	RIMANENZE GENERI ALIMENTARI	15.114,97	5.881,51	9.233,46	15.114,97	5.881,51	9.233,46
01010030	RIMANENZE MEDICINALI	39.373,57	18.466,78	20.906,79	39.373,57	18.466,78	20.906,79
01010040	RIM. MATERIALE IGIENICO PER INCONTINENTI	9.486,47	5.390,33	4.096,14	9.486,47	5.390,33	4.096,14
01010050	RIM. INDUMENTI ED EFFETTI LETTERECCI	3.511,86	1.082,10	2.429,76	3.511,86	1.082,10	2.429,76
01010060	RIM. PRESIDIO MEDICO CHIRURGICI	17.122,22	8.354,13	8.768,09	17.122,22	8.354,13	8.768,09
0101	Totale RIMANENZE FINALI	84.609,09	39.174,85	45.434,24	84.609,09	39.174,85	45.434,24
01020010	CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE	118.364,09	64.207,27	54.156,82	118.364,09	64.207,27	54.156,82
0102	Totale ALTRI CREDITI GESTIONALI	118.364,09	64.207,27	54.156,82	118.364,09	64.207,27	54.156,82
01030070	CREDITI DIVERSI	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
01030085	CREDITI VERSO TESORERIA INPS PER TFR	6.908,19	6.908,19	0,00	6.908,19	6.908,19	0,00
01030090	CREDITI V/INAIL	2.406,13	2.406,13	0,00	2.406,13	2.406,13	0,00
0103	Totale ALTRI CREDITI NON IMMOBILIZZATI	12.814,32	12.814,32	0,00	12.814,32	12.814,32	0,00
01050020	FONDI E INVESTIMENTI	1.006.717,62	0,00	1.006.717,62	1.006.717,62	0,00	1.006.717,62
		2.586.383,50	376.822,41	2.209.561,09	2.586.383,50	376.822,41	2.209.561,09

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data **01/01/2016** Alla data **31/12/2016**
 Valori espressi in: €

da radice conto **PRIMO**
 a radice conto **ULTIMO**

con aperture **SI**
 con chiusure **NO**

movimentati **SI**
 saldo non zero **NO**
 tutti **NO**

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
0105	DIVERSI Totale PARTECIPAZIONI NON IMMOBILIZZATE	1.006.717,62	0,00	1.006.717,62	1.006.717,62	0,00	1.006.717,62
01060020	CREDITO ARTIGIANO	3.713.231,48	3.540.841,54	172.389,94	3.713.231,48	3.540.841,54	172.389,94
0106	Totale DEPOSITI BANCARI E POSTALI	3.713.231,48	3.540.841,54	172.389,94	3.713.231,48	3.540.841,54	172.389,94
01070010	CASSA	12.622,54	12.216,23	406,31	12.622,54	12.216,23	406,31
0107	Totale DENARO E VALORI IN CASSA	12.622,54	12.216,23	406,31	12.622,54	12.216,23	406,31
01080010	CLIENTI	3.638.220,67	3.463.475,47	174.745,20	3.638.220,67	3.463.475,47	174.745,20
0108	Totale CLIENTI	3.638.220,67	3.463.475,47	174.745,20	3.638.220,67	3.463.475,47	174.745,20
01090020	RATEI ATTIVI SU INTERESSI ATTIVI	14.975,16	6.079,78	8.895,38	14.975,16	6.079,78	8.895,38
0109	Totale RATEI ATTIVI	14.975,16	6.079,78	8.895,38	14.975,16	6.079,78	8.895,38
01100010	RISCONTI ATTIVI DIVERSI	20.540,07	11.286,07	9.254,00	20.540,07	11.286,07	9.254,00
0110	Totale RISCONTI ATTIVI	20.540,07	11.286,07	9.254,00	20.540,07	11.286,07	9.254,00
01	Totale ATTIVO CIRCOLANTE	8.622.095,04	7.150.095,53	1.471.999,51	8.622.095,04	7.150.095,53	1.471.999,51
	Totale Attività	9.985.973,42	7.410.721,50	2.575.251,92	9.985.973,42	7.410.721,50	2.575.251,92
		9.985.973,42	7.410.721,50	2.575.251,92	9.985.973,42	7.410.721,50	2.575.251,92

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data	01/01/2016	Alla data	31/12/2016			
Valori espressi in: €		da radice conto	PRIMO	con aperture	Si	movimentati
		a radice conto	ULTIMO	con chiusure	No	saldo non zero
					No	tutti
					No	

Codice	Descrizione	Date	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	<i>Totale CAPITALE NETTO INIZIALE</i>	0,00	750.000,00	-750.000,00	0,00	750.000,00	-750.000,00
03040010	AVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	70.493,87	70.493,87	0,00	70.493,87	70.493,87	0,00
03040020	DISAVANZI ESERCIZI PRECEDENTI	165.872,55	165.872,55	0,00	165.872,55	165.872,55	0,00
03040030	RISERVA FUTURI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI	100.000,00	600.000,00	-500.000,00	100.000,00	600.000,00	-500.000,00
03040040	RISERVE LASCITI E DONAZIONI	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00
03040050	RISERVA DISPONIBILE	114.872,55	170.493,87	-55.621,32	114.872,55	170.493,87	-55.621,32
0304	<i>Totale RISULTATI PORTATI A NUOVO</i>	502.238,97	1.057.860,29	-555.621,32	502.238,97	1.057.860,29	-555.621,32
03050020	DISAVANZO DI GESTIONE	165.872,55	165.872,55	0,00	165.872,55	165.872,55	0,00
0305	<i>Totale RISULTATO DI ESERCIZIO</i>	165.872,55	165.872,55	0,00	165.872,55	165.872,55	0,00
03	<i>Totale CAPITALE</i>	668.111,52	1.973.732,84	-1.305.621,32	668.111,52	1.973.732,84	-1.305.621,32
04010020	F.A. SOFTWARE	0,00	45.340,49	-45.340,49	0,00	45.340,49	-45.340,49
04010045	F.A. SPESE MANUTENZIONE DA AMMORTIZZARE SU BENI DI TERZI	0,00	30.721,56	-30.721,56	0,00	30.721,56	-30.721,56
		10.654.084,94	9.460.516,39	1.193.568,55	10.654.084,94	9.460.516,39	1.193.568,55

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data Alla data

Valori espressi in: €

da radice conto con aperture

a radice conto con chiusure

movimentati saldo non zero

tutti

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
0401	Totale FONDO AMM. IMMOBILIZZ. IMATERIALI	0,00	76.062,05	-76.062,05	0,00	76.062,05	-76.062,05
04030005	F.A. BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA COD H	0,00	131.733,20	-131.733,20	0,00	131.733,20	-131.733,20
0403	Totale FONDO AMMORTAMENTO BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA	0,00	131.733,20	-131.733,20	0,00	131.733,20	-131.733,20
04040010	F.A. APPARECCHIATURE SANITARIE COD A	877,50	83.444,22	-82.566,72	877,50	83.444,22	-82.566,72
0404	Totale FONDO AMMORTAMENTO APPARECCHIATURE SANITARIE	877,50	83.444,22	-82.566,72	877,50	83.444,22	-82.566,72
04050010	F.A. MOBILI ED ARREDI COD E	0,00	176.524,86	-176.524,86	0,00	176.524,86	-176.524,86
04050020	FONDO AMM.TO BIANCHERIA ED EFFETTI LETTERECI 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	0,00	193.791,53	-193.791,53	0,00	193.791,53	-193.791,53
04060020	F.A. AUTOMEZZI COD D	0,00	17.015,00	-17.015,00	0,00	17.015,00	-17.015,00
0406	Totale FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	0,00	17.015,00	-17.015,00	0,00	17.015,00	-17.015,00
		10.654.962,44	9.886.500,34	768.462,10	10.654.962,44	9.886.500,34	768.462,10

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data		Alla data		31/12/2016		PRIMO		ULTIMO		con aperture		con chiusure		movimentati		Si			
Valori espressi in: €		da radice conto		a radice conto		Avere		Saldo		Progressivo Dare		Progressivo Avere		Progressivo Saldo		No			
Codice	Descrizione	Date	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	
04070020	F.A. MACCHINE D'UFFICIO COD C	8.700,00	28.763,50	-20.063,50	8.700,00	28.763,50	-20.063,50	8.700,00	28.763,50	-20.063,50	8.700,00	28.763,50	-20.063,50	8.700,00	28.763,50	-20.063,50	8.700,00	28.763,50	-20.063,50
0407	Totale FONDO AMMORTAMENTO MACCHINE D'UFFICIO	8.700,00	28.763,50	-20.063,50															
04080010	F.A. ATTREZZATURE TECNICO ECONOMICI COD B	7.454,98	124.847,12	-117.392,14	7.454,98	124.847,12	-117.392,14	7.454,98	124.847,12	-117.392,14	7.454,98	124.847,12	-117.392,14	7.454,98	124.847,12	-117.392,14	7.454,98	124.847,12	-117.392,14
0408	Totale FONDO AMMORTAMENTO ATTREZZATURE ECONOMICI	7.454,98	124.847,12	-117.392,14															
04090010	F.A. ALTRI BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA COD G	0,00	8.080,96	-8.080,96	0,00	8.080,96	-8.080,96	0,00	8.080,96	-8.080,96	0,00	8.080,96	-8.080,96	0,00	8.080,96	-8.080,96	0,00	8.080,96	-8.080,96
0409	Totale FONDO AMMORTAMENTO BENI MOBILI DI NATURA SANITARIA	0,00	8.080,96	-8.080,96															
04100010	F.A. SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	80.000,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00	0,00	80.000,00	-80.000,00
04100020	F.DO SVALUTAZIONE TITOLI	0,00	474,98	-474,98	0,00	474,98	-474,98	0,00	474,98	-474,98	0,00	474,98	-474,98	0,00	474,98	-474,98	0,00	474,98	-474,98
0410	Totale FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	80.474,98	-80.474,98															
04120010	FONDO TFR	0,00	39.983,95	-39.983,95	0,00	39.983,95	-39.983,95	0,00	39.983,95	-39.983,95	0,00	39.983,95	-39.983,95	0,00	39.983,95	-39.983,95	0,00	39.983,95	-39.983,95
04120020	DEBITI PER TFR	49.608,82	56.699,65	-7.090,83	49.608,82	56.699,65	-7.090,83	49.608,82	56.699,65	-7.090,83	49.608,82	56.699,65	-7.090,83	49.608,82	56.699,65	-7.090,83	49.608,82	56.699,65	-7.090,83
		10.720.726,24	10.225.350,50	495.375,74															

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data **01/01/2016** Alla data **31/12/2016**
 Valori espressi in: €

da radice conto **PRIMO**
 a radice conto **ULTIMO**

con aperture **Si**
 con chiusure **No**

movimentati **Si**
 saldo non zero **No**
 tutti **No**

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
04120025	TESORERIA INPS ACCANTONAMENTO QUOTA TFR PREVIDENZA COMPLEMENTARE	4.801,47	5.979,55	-1.178,08	4.801,47	5.979,55	-1.178,08
0412	Totale FONDO TFR DIPENDENTI	54.410,29	102.663,15	-48.252,86	54.410,29	102.663,15	-48.252,86
04	Totale FONDI AMMORTAMENTO	71.442,77	846.875,71	-775.432,94	71.442,77	846.875,71	-775.432,94
05040010	FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE	33.428,77	75.978,94	-42.550,17	33.428,77	75.978,94	-42.550,17
05040020	FORNITORE N/ACCREDITO DA RICEVERE	1.848,79	6,89	1.841,90	1.848,79	6,89	1.841,90
0504	Totale DEBITI V/FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	35.277,56	75.985,83	-40.708,27	35.277,56	75.985,83	-40.708,27
05050010	IVA SU VENDITE	6.091,26	5.733,97	357,29	6.091,26	5.733,97	357,29
05050040	ERARIO C/IRPEF	111.309,04	145.536,47	-34.227,43	111.309,04	145.536,47	-34.227,43
05050061	ERARIO C/DEB ADDITIONALI	29.295,91	29.304,26	-8,35	29.295,91	29.304,26	-8,35
05050065	ERARIO RTT. IRPEF COCOCO	4.907,22	4.907,22	0,00	4.907,22	4.907,22	0,00
05050070	ERARIO RTT. ACC. SU PREST. PROF.	73.441,13	80.097,45	-6.656,32	73.441,13	80.097,45	-6.656,32
05050100	IMPOSTA SU RIVALUTAZIONE TFR	1.031,30	1.301,62	-270,32	1.031,30	1.301,62	-270,32
0505	Totale DEBITI TRIBUTARI	226.075,86	266.880,99	-40.805,13	226.075,86	266.880,99	-40.805,13
		10.986.881,13	10.574.196,87	412.684,26	10.986.881,13	10.574.196,87	412.684,26

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data	01/01/2016	Alla data	31/12/2016		
Valori espressi in:	€			con aperture con chiusure	Si No
	da radice conto	PRIMO	ULTIMO	movimentati saldo non zero tutti	Si No No

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
05060030	DEBITI V/INAIL	26.389,39	27.250,75	-861,36	26.389,39	27.250,75	-861,36
05060035	DEBITO V/INAIL COCOCO	66,56	66,56	0,00	66,56	66,56	0,00
05060050	DEBITI V/INPS	370.537,16	418.773,60	-48.236,44	370.537,16	418.773,60	-48.236,44
05060055	DEBITI V/INPS COCOCO	3.472,00	4.045,00	-573,00	3.472,00	4.045,00	-573,00
05060070	DEBITI V/CPDEL	231.647,14	265.682,94	-34.035,80	231.647,14	265.682,94	-34.035,80
05060075	DEBITO V/CPDEL F.DO	2.531,57	2.898,96	-367,39	2.531,57	2.898,96	-367,39
	CREDITO						
05060080	DEBITO V/INADEL	30.559,50	35.263,06	-4.703,56	30.559,50	35.263,06	-4.703,56
	PREVIDENZA						
0506	Totale DEBITI V/ENTI PREVIDENZIALI	665.203,32	753.980,87	-88.777,55	665.203,32	753.980,87	-88.777,55
05070010	DEBITI V/SINDACATI	4.590,98	5.013,52	-422,54	4.590,98	5.013,52	-422,54
05070020	DEBITI V/PERSONALE	1.428.661,18	1.434.769,39	-6.108,21	1.428.661,18	1.434.769,39	-6.108,21
05070022	DEBITI V/PERSONALE PER ARRETRATI CONTRATTUALI	4.470,00	43.075,33	-38.605,33	4.470,00	43.075,33	-38.605,33
05070023	DEBITI V/PERS PER FONDO INCENTIVO	26.317,19	54.693,34	-28.376,15	26.317,19	54.693,34	-28.376,15
	ARRETRATO						
05070024	DEBITI V/PERS PER FERIE E STRAORDINARI	0,00	22.733,83	-22.733,83	0,00	22.733,83	-22.733,83
	ARRETRATI						
05070025	DEBITO V/COCOCO	7.623,20	7.623,20	0,00	7.623,20	7.623,20	0,00
05070045	DEBITI PER CONTRIBUTI SU ARRETRATI E PREMIO DI PRODUZIONE	7.599,63	25.684,14	-18.084,51	7.599,63	25.684,14	-18.084,51
		13.131.346,63	12.921.770,49	209.576,14	13.131.346,63	12.921.770,49	209.576,14

Stato Patrimoniale scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data Alla data

Valori espressi in: €

da radice conto con aperture

a radice conto con chiusure

movimentati saldo non zero

tutti

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
05070047	DEBITI PER CONTRIBUTI ARRETRATI SU FERIE E STRAORDINARI	0,00	6.570,08	-6.570,08	0,00	6.570,08	-6.570,08
05070050	ALTRI DEBITI	3.225,73	3.225,73	0,00	3.225,73	3.225,73	0,00
05070065	CESSIONI QUINTO STIPENDIO	45.702,19	49.076,09	-3.373,90	45.702,19	49.076,09	-3.373,90
05070070	DEBITI PER ACC. 13^ E 14^	169.764,55	207.841,97	-38.077,42	169.764,55	207.841,97	-38.077,42
05070071	DEBITI V/CONTRIBUTI 13^ E 14^	40.330,07	47.918,65	-7.588,58	40.330,07	47.918,65	-7.588,58
0507	Totale ALTRI DEBITI	1.738.284,72	1.908.225,27	-169.940,55	1.738.284,72	1.908.225,27	-169.940,55
05080010	FORNITORI	1.205.616,99	1.402.133,13	-196.516,14	1.205.616,99	1.402.133,13	-196.516,14
0508	Totale FORNITORI	1.205.616,99	1.402.133,13	-196.516,14	1.205.616,99	1.402.133,13	-196.516,14
05090010	RATEI PASSIVI DIVERSI	602,12	1.395,74	-793,62	602,12	1.395,74	-793,62
0509	Totale RATEI PASSIVI	602,12	1.395,74	-793,62	602,12	1.395,74	-793,62
05	Totale DEBITI	3.871.060,57	4.408.601,83	-537.541,26	3.871.060,57	4.408.601,83	-537.541,26
	Totale Passività	4.610.614,86	7.229.210,38	-2.618.595,52	4.610.614,86	7.229.210,38	-2.618.595,52
		14.596.588,28	14.639.931,88	-43.343,60	14.596.588,28	14.639.931,88	-43.343,60

Perdita di periodo

43.343,60

Perdita progressiva

43.343,60

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2016 Alla data 31/12/2016

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	50.434,66	0,00	50.434,66	50.434,66	0,00	50.434,66
0600	Totale COSTI E ONERI DI ESERCIZIO	50.434,66	0,00	50.434,66	50.434,66	0,00	50.434,66
06010010	ACQUISTI DETERSIVI DISINFETTANTI, MATERIALE PULIZIA	26.576,47	0,00	26.576,47	26.576,47	0,00	26.576,47
06010011	ACQUISTO DETERSIVI PER LAVANDERIA	13.555,25	0,00	13.555,25	13.555,25	0,00	13.555,25
06010020	ACQUISTI GENERI ALIMENTARI	158.707,98	2.122,93	156.585,05	158.707,98	2.122,93	156.585,05
06010021	ACQUISTO STOVIGLIE PER CUCINA	1.957,17	0,00	1.957,17	1.957,17	0,00	1.957,17
06010030	ACQUISTI MEDICINALI, PRODOTTI GALENICI	74.365,85	8,10	74.357,75	74.365,85	8,10	74.357,75
06010040	ACQUISTI MATERIALE IGIENICO PER INCONTINENTI	39.608,37	1.489,90	38.118,47	39.608,37	1.489,90	38.118,47
06010050	BIANCHERIA, EFFETTI LETTERECCI, MERCERIA	2.011,23	0,00	2.011,23	2.011,23	0,00	2.011,23
06010070	ALTRI ACQUISTI BENI E MATERIALI ASSISTENZIALI	1.604,68	0,00	1.604,68	1.604,68	0,00	1.604,68
0601	Totale ACQUISTI BENI MATERIALI PER ASSISTENZA	318.387,00	3.620,93	314.766,07	318.387,00	3.620,93	314.766,07
06020010	ACQUISTO MATERIALE MANUTENZIONE VARIA	20.719,51	0,00	20.719,51	20.719,51	0,00	20.719,51
06020020	ALTRI ACQUISTI DIVERSI	3.618,11	0,00	3.618,11	3.618,11	0,00	3.618,11
		393.159,28	3.620,93	389.538,35	393.159,28	3.620,93	389.538,35

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2016 Alla data 31/12/2016

Valori espressi in: €

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure

No

movimentati
saldo non zero
tutti

Si
No

No
No

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06020030	ACQUISTI NON DOCUMENTATI (SCONTRINI B.E.)	6.744,88	0,00	6.744,88	6.744,88	0,00	6.744,88
0602	Totale ACQUISTI DIVERSI	31.082,50	0,00	31.082,50	31.082,50	0,00	31.082,50
06030010	TRASPORTO INFERMI	3.100,00	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00	3.100,00
06030020	SERVIZI SANITARI ASSISTENZIALI	951,60	0,00	951,60	951,60	0,00	951,60
06030040	SPESE PER INIZIATIVE CREATIVE ED ANIMAZIONE	11.094,88	1.300,00	9.794,88	11.094,88	1.300,00	9.794,88
06030060	CONSULENZE MEDICO SANITARIE	121.842,26	352,00	121.490,26	121.842,26	352,00	121.490,26
06030080	COCOCO DIRETTORE AMM. VO	6.800,04	0,00	6.800,04	6.800,04	0,00	6.800,04
06030081	CONTR. INPS DIRETTORE AMM. VO	1.488,04	0,00	1.488,04	1.488,04	0,00	1.488,04
06030090	ARROTONDAMENTI SU RETRIBUZIONI COCOCO	-1,84	-0,13	-1,71	-1,84	-0,13	-1,71
0603	Totale SPESE PER PRESTAZIONE DI SERVIZI ASSISTENZIALI	145.274,98	1.651,87	143.623,11	145.274,98	1.651,87	143.623,11
06040010	TELEFONO	4.094,71	0,00	4.094,71	4.094,71	0,00	4.094,71
06040020	ELETTRICITA'	50.351,74	221,16	50.130,58	50.351,74	221,16	50.130,58
06040030	GAS PER RISCALDAMENTO	75.030,00	10.014,92	65.015,08	75.030,00	10.014,92	65.015,08
06040040	ACQUA	15.617,00	0,00	15.617,00	15.617,00	0,00	15.617,00
0604	Totale UTENZE	145.093,45	10.236,08	134.857,37	145.093,45	10.236,08	134.857,37
06050010	MANUTENZIONE FABBRICATI E STABILI	5.484,99	0,00	5.484,99	5.484,99	0,00	5.484,99
06050020	MANUTENZIONE IMPIANTI	18.538,49	0,00	18.538,49	18.538,49	0,00	18.538,49
		714.296,07	15.508,88	698.787,19	714.296,07	15.508,88	698.787,19

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2016 Alla data 31/12/2016

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Si
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

Codice	Descrizione	Date	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06050030	ELETTRICI/IDRAULICI/TERM OIDRAULICI	1.878,53	0,00	1.878,53	1.878,53	0,00	1.878,53
06050040	MANUTENZIONE CENTRALE TERMICA	2.649,36	0,00	2.649,36	2.649,36	0,00	2.649,36
06050050	MANUTENZIONE GIARDINO E PIANTE	1.219,28	0,00	1.219,28	1.219,28	0,00	1.219,28
06050060	MANUTENZIONE IMPIANTO TELEFONICO	15.537,59	0,00	15.537,59	15.537,59	0,00	15.537,59
	MANUTENZIONE HARDWARE, SOFTWARE, FOTOCOPIATRICI	6.048,28	724,68	5.323,60	6.048,28	724,68	5.323,60
06050070	MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI	1.773,88	0,00	1.773,88	1.773,88	0,00	1.773,88
	ATTREZZATURE - MOBILI E VARIE	29.097,14	0,00	29.097,14	29.097,14	0,00	29.097,14
06050080	MANUTENZIONI VARIE	802,52	0,00	802,52	802,52	0,00	802,52
06050090	MANUTENZIONE CUCINA	5.229,43	0,00	5.229,43	5.229,43	0,00	5.229,43
06050150	VIGILANZA ESTERNA	88.259,49	724,68	87.534,81	88.259,49	724,68	87.534,81
06060010	Totale SERVIZI						
06060020	PERSONALE IP	240.924,53	0,00	240.924,53	240.924,53	0,00	240.924,53
06060020	ANIMAZIONE, FISIOTERAPIA	19.447,04	0,00	19.447,04	19.447,04	0,00	19.447,04
06060020	Totale SERVIZI APPALTATI	260.371,57	0,00	260.371,57	260.371,57	0,00	260.371,57
06070010	STIPENDI AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	105.177,32	0,00	105.177,32	105.177,32	0,00	105.177,32
06070011	ARROTONDAMENTI STIP AMMINISTRATIVO	0,84	2,10	-1,26	0,84	2,10	-1,26
06070012	ACC. 13^ E 14^ AMM.VO	10.086,24	362,53	9.723,71	10.086,24	362,53	9.723,71
		1.154.168,05	16.598,19	1.137.569,86	1.154.168,05	16.598,19	1.137.569,86

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2016 Alla data 31/12/2016

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure

No

movimentati
saldo non zero
tutti

Si
 No

No

No

No

No

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06070015	STIPENDIO PERSONALE CUCINA	74.705,29	0,00	74.705,29	74.705,29	0,00	74.705,29
06070016	ARROTONDAMENTI PRECEDENTI PERSONALE CUCINA	-10,56	-16,02	5,46	-10,56	-16,02	5,46
06070017	ACC. 13^ E 14^ CUCINA	13.357,04	551,72	12.805,32	13.357,04	551,72	12.805,32
06070020	STIPENDI PERSONALE ASA	791.673,06	250,00	791.423,06	791.673,06	250,00	791.423,06
06070021	ARROTONDAMENTI STIP ASA	-6,33	-5,97	-0,36	-6,33	-5,97	-0,36
06070022	ACC. 13^ E 14^ ASA	104.319,96	3.134,64	101.185,32	104.319,96	3.134,64	101.185,32
06070030	STIPENDI PERSONALE MANUTENZIONE	75.179,21	0,00	75.179,21	75.179,21	0,00	75.179,21
06070031	ARROTONDAMENTI STIP MANUTENZIONE	-0,10	-0,20	0,10	-0,10	-0,20	0,10
06070032	ACC. 13^ E 14^ MANUTENZIONE	9.740,60	261,22	9.479,38	9.740,60	261,22	9.479,38
06070040	STIPENDI PERSONALE DI LAVANDERIA	44.662,47	0,00	44.662,47	44.662,47	0,00	44.662,47
06070041	ARROTONDAMENTI STIP LAVANDERIA	-1,74	-0,22	-1,52	-1,74	-0,22	-1,52
06070042	LAVANDERIA ACC. 13^ E 14^	4.803,96	195,92	4.608,04	4.803,96	195,92	4.608,04
06070050	LAVANDERIA STIPENDI PERSONALE INF. PROFES.	63.401,34	0,00	63.401,34	63.401,34	0,00	63.401,34
06070051	ARROTONDAMENTI STIP I.P.	-0,54	0,72	-1,26	-0,54	0,72	-1,26
06070052	ACC. 13^ E 14^ I.P.	5.214,84	195,92	5.018,92	5.214,84	195,92	5.018,92
06070060	STIPENDI PERS. SERV. GENERALI	56.064,46	90,00	55.974,46	56.064,46	90,00	55.974,46
06070061	ARROTONDAMENTI STIP SERV. GEN.	-1,86	0,08	-1,94	-1,86	0,08	-1,94
		2.397.269,15	21.256,00	2.376.013,15	2.397.269,15	21.256,00	2.376.013,15

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2016 Alla data 31/12/2016

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Si
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

Codice	Descrizione	Data	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06070062	ACC. 13^ E 14^ SERV. GENERALI	10.043,52	457,14	9.586,38	10.043,52	457,14	9.586,38
06070068	ACC. 13^ E 14^ FKT	5.985,12	261,22	5.723,90	5.985,12	261,22	5.723,90
06070069	ACC. 13^ E 14^ ANIMAZIONE	7.122,28	261,22	6.861,06	7.122,28	261,22	6.861,06
06070070	STIPENDIO PERSONALE ANIMAZIONE	47.373,74	0,00	47.373,74	47.373,74	0,00	47.373,74
06070071	ARROTONDAMENTI PERSONALE ANIMAZIONE	-0,72	-0,64	-0,08	-0,72	-0,64	-0,08
06070072	STIPENDIO PERSONALE CDI OSS	107.649,89	0,00	107.649,89	107.649,89	0,00	107.649,89
06070073	ARROTONDAMENTI CDI OSS	-1,26	1,34	-2,60	-1,26	1,34	-2,60
06070074	ACC. 13^ E 14^ CDI OSS	14.648,24	457,14	14.191,10	14.648,24	457,14	14.191,10
06070075	STIPENDIO PERSONALE FKT	38.819,78	0,00	38.819,78	38.819,78	0,00	38.819,78
06070076	ARROTONDAMENTI FKT	2,24	1,57	0,67	2,24	1,57	0,67
06070077	STIPENDIO PERSONALE CDI IP	4.864,72	0,00	4.864,72	4.864,72	0,00	4.864,72
06070078	ARROTONDAMENTI CDI IP	1,06	0,59	0,47	1,06	0,59	0,47
06070079	ACC. 13^ E 14^ CDI IP	265,52	0,00	265,52	265,52	0,00	265,52
06070080	STRAORDINARI PERS. ASA	241,58	0,00	241,58	241,58	0,00	241,58
06070081	STRAORDINARI PERS. AMM. VO	4.475,25	0,00	4.475,25	4.475,25	0,00	4.475,25
06070082	STRAORDINARI PERS. MANUTENZIONE	2.320,32	0,00	2.320,32	2.320,32	0,00	2.320,32
06070083	STRAORDINARI PERS. LAVANDERIA	152,82	99,14	53,68	152,82	99,14	53,68
06070084	STRAORDINARI FKT	1.121,52	0,00	1.121,52	1.121,52	0,00	1.121,52
06070086	STRAORDINARI PERS. SERV. GENERALI	1.222,95	0,00	1.222,95	1.222,95	0,00	1.222,95
06070087	STRAORDINARIO	367,46	0,00	367,46	367,46	0,00	367,46
		2.643.945,18	22.794,72	2.621.150,46	2.643.945,18	22.794,72	2.621.150,46

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2016 Alla data 31/12/2016
 Valori espressi in: €

da radice conto PRIMO
 a radice conto ULTIMO

con chiusure

No

movimentati
 Saldo non zero
 tutti

Si
 No

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06070088	PERSONALE ANIMAZIONE STRAORDINARI CDI OSS	26,20	0,00	26,20	26,20	0,00	26,20
06070089	STRAORDINARI IP CDI	182,13	0,00	182,13	182,13	0,00	182,13
06070090	STRAORDINARI CUCINA	6.697,33	0,00	6.697,33	6.697,33	0,00	6.697,33
06070092	MAGGIORAZIONI CUCINA	1.833,87	130,55	1.703,32	1.833,87	130,55	1.703,32
06070093	MAGGIORAZIONI LAVANDERIA	1.682,85	0,00	1.682,85	1.682,85	0,00	1.682,85
06070094	MAGGIORAZIONI ASA	67.265,51	5.655,13	61.610,38	67.265,51	5.655,13	61.610,38
06070095	MAGGIORAZIONI PERS I.P.	4.814,83	318,62	4.496,21	4.814,83	318,62	4.496,21
06070096	MAGGIORAZIONI SERV. GENERALI	680,06	65,73	614,33	680,06	65,73	614,33
06070097	MAGGIORAZIONI ANIMAZIONE	29,95	8,83	21,12	29,95	8,83	21,12
06070098	MAGGIORAZIONI CDI IP	20,24	0,00	20,24	20,24	0,00	20,24
06070099	MAGGIORAZIONI CDI OSS	14,95	0,00	14,95	14,95	0,00	14,95
06070100	INCENTIVO	33.410,21	0,00	33.410,21	33.410,21	0,00	33.410,21
06070105	PREMIO PER RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO	2.114,29	0,00	2.114,29	2.114,29	0,00	2.114,29
06070110	INDENNITA' RESP SICUREZZA	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
06070120	INDENNITA' DI POSIZIONE	11.050,77	0,00	11.050,77	11.050,77	0,00	11.050,77
06070130	INDENNITA' DI TRASFERITA	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00
06070140	INDENNITA' DI REFERENTE	3.222,96	0,00	3.222,96	3.222,96	0,00	3.222,96
06070150	FONDO PER AUMENTI CONTRATTUALI	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00
0607	Totale COSTO DEL PERSONALE	1.775.287,68	12.740,02	1.762.547,66	1.775.287,68	12.740,02	1.762.547,66
06080010	CONTRIBUTI INPS	265,35	0,00	265,35	265,35	0,00	265,35
06080011	CONTR INPS PERS AMM.VO	11.325,04	1.911,50	9.413,54	11.325,04	1.911,50	9.413,54
		2.825.781,72	30.885,08	2.794.896,64	2.825.781,72	30.885,08	2.794.896,64

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/01/2016 Alla data 31/12/2016

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure No

movimentati Si
saldo non zero No
tutti No

Valori espressi in: €

Codice	Descrizione	Data	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06080012	CONTR INPS PERS MANUTENZIONE	19.044,47	1.893,20	17.151,27	19.044,47	1.893,20	17.151,27
06080013	CONTR INPS PERS. LAVANDERIA	10.132,00	1.273,55	8.858,45	10.132,00	1.273,55	8.858,45
06080014	CONTR INPS PERS. ASA	170.029,04	22.012,60	148.016,44	170.029,04	22.012,60	148.016,44
06080015	CONTR. INPS PER I.P.	3.060,34	1.136,98	1.923,36	3.060,34	1.136,98	1.923,36
06080016	CONTR INPS PERS SERV GENERALI	21.870,47	3.157,10	18.713,37	21.870,47	3.157,10	18.713,37
06080017	CONTRIBUTI INPS PER ANIMAZIONE	15.873,84	1.895,75	13.978,09	15.873,84	1.895,75	13.978,09
06080018	CONTRIBUTI INPS FKT	14.264,09	1.653,20	12.610,89	14.264,09	1.653,20	12.610,89
06080019	CONTR. INPS CDI OSS	26.766,75	3.288,10	23.478,65	26.766,75	3.288,10	23.478,65
06080021	CONTRIBUTI INPS CDI IP	1.455,03	0,00	1.455,03	1.455,03	0,00	1.455,03
06080022	CONTRIBUTI INPS CUCINA	32.046,25	3.922,43	28.123,82	32.046,25	3.922,43	28.123,82
06080030	CONTRIBUTI INAIL	27.192,41	0,00	27.192,41	27.192,41	0,00	27.192,41
06080041	CONTR CPDEL PERS AMM. VO	22.912,45	0,00	22.912,45	22.912,45	0,00	22.912,45
06080042	CONTR CPDEL PERS MANUTENZIONE	9.694,08	0,00	9.694,08	9.694,08	0,00	9.694,08
06080043	CONTR. CPDEL PER. LAVANDERIA	5.002,66	0,00	5.002,66	5.002,66	0,00	5.002,66
06080044	CONTR. CPDEL PERS ASA	112.974,66	0,00	112.974,66	112.974,66	0,00	112.974,66
06080045	CONTR CPDEL PERS I.P.	19.156,27	0,00	19.156,27	19.156,27	0,00	19.156,27
06080047	CONTR CPDEL CUCINA	207,06	0,00	207,06	207,06	0,00	207,06
06080051	CONTR INADEL PERS AMM. VO	2.587,99	0,00	2.587,99	2.587,99	0,00	2.587,99
06080052	CONTR INADEL PERS MANUTENZIONE	1.129,29	0,00	1.129,29	1.129,29	0,00	1.129,29
06080053	CONTR. INADEL PERS. LAVANDERIA	545,78	0,00	545,78	545,78	0,00	545,78
		3.341.726,65	71.117,99	3.270.608,66	3.341.726,65	71.117,99	3.270.608,66

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data **01/01/2016** Alla data **31/12/2016**

Valori espressi in: €

da radice conto **PRIMO**
a radice conto **ULTIMO**

con chiusure

No

movimentati
saldo non zero
tutti

SI
No
No

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06080054	CONTR. INADEL PERS ASA	11.658,68	0,00	11.658,68	11.658,68	0,00	11.658,68
06080055	CONTR INADEL PERS. I.P.	2.094,61	0,00	2.094,61	2.094,61	0,00	2.094,61
06080065	FONDO PER CONTRIBUTI	8.670,00	0,00	8.670,00	8.670,00	0,00	8.670,00
06080100	SU AUMENTI CONTRATTUALI IRPEF IMPOSTA DI RIVALUTAZIONE	823,21	0,00	823,21	823,21	0,00	823,21
0608	Totale ONERI SOCIALI	550.781,82	42.144,41	508.637,41	550.781,82	42.144,41	508.637,41
06090010	QUOTA ACCANTONAMENTO TFR	55.553,76	0,00	55.553,76	55.553,76	0,00	55.553,76
0609	Totale ACCANTONAMENTI FONDI TFR	55.553,76	0,00	55.553,76	55.553,76	0,00	55.553,76
06100010	INDUMENTI DI SERVIZIO C/ACQUISTI	3.117,91	0,00	3.117,91	3.117,91	0,00	3.117,91
06100020	SPESE PER ATTIVITA' DI ANIMAZIONE E DIVERSE CORSI DI FORMAZIONE	3.991,17	797,50	3.193,67	3.991,17	797,50	3.193,67
06100030	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	3.113,81	0,00	3.113,81	3.113,81	0,00	3.113,81
06100040	SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI	4.241,00	0,00	4.241,00	4.241,00	0,00	4.241,00
06100050	Totale ALTRI COSTI ED ONERI	29.564,27	0,00	29.564,27	29.564,27	0,00	29.564,27
06110010	QUOTA AMM. TO SOFTWARE	4.749,86	0,00	4.749,86	4.749,86	0,00	4.749,86
06110045	QUOTA AMMORTAMENTO SPESE MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI	8.814,60	0,00	8.814,60	8.814,60	0,00	8.814,60
0611	Totale AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	13.564,46	0,00	13.564,46	13.564,46	0,00	13.564,46
		3.478.119,53	71.915,49	3.406.204,04	3.478.119,53	71.915,49	3.406.204,04

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data **01/01/2016** Alla data **31/12/2016**

da radice conto **PRIMO**
a radice conto **ULTIMO**

con chiusure **No**

movimentati **Si**
saldo non zero **No**
tutti **No**

Valori espressi in: €

Codice	Descrizione	Data	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06120010	QUOTA AMM.TO ATTREZZATURE ED APPARECCHIATURE SANITARIE	8.512,13	0,00	8.512,13	8.512,13	0,00	8.512,13
06120020	QUOTA AMM.TO ATTREZZATURE TECNICO ECONOMICI	20.206,74	0,00	20.206,74	20.206,74	0,00	20.206,74
06120030	QUOTA AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO	451,64	0,00	451,64	451,64	0,00	451,64
06120040	QUOTA AMM.TO AUTOVETTURE PER TRASPORTO PERSONE	1.875,00	0,00	1.875,00	1.875,00	0,00	1.875,00
06120050	QUOTA AMM.TO MOBILI ED ARREDI	13.921,56	0,00	13.921,56	13.921,56	0,00	13.921,56
06120060	QUOTA AMM.TO ALTRI BENI MOBILI DI NATURA	215,96	0,00	215,96	215,96	0,00	215,96
06120070	SANITARIA QUOTA AMM.TO ALTRI BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA	10.064,66	0,00	10.064,66	10.064,66	0,00	10.064,66
0612	Totale AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	55.247,69	0,00	55.247,69	55.247,69	0,00	55.247,69
06140020	RIM. INIZIALI GENERI ALIMENTARI	5.881,51	9.233,46	-3.351,95	5.881,51	9.233,46	-3.351,95
06140030	RIM. INIZ. MEDICINALI E PRODOTTI GALENICI	18.466,78	20.906,79	-2.440,01	18.466,78	20.906,79	-2.440,01
06140040	RIM. INIZ. MAT. IGIENICO PER INCONTENZA	5.390,33	4.096,14	1.294,19	5.390,33	4.096,14	1.294,19
06140050	RIM. INIZ. INDUMENTI ED	1.082,10	2.429,76	-1.347,66	1.082,10	2.429,76	-1.347,66
		3.564.187,94	108.581,64	3.455.606,30	3.564.187,94	108.581,64	3.455.606,30

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data **01/01/2016** Alla data **31/12/2016** da radice conto **PRIMO** con chiusure **No** movimentati **SI**
 Valori espressi in: € a radice conto **ULTIMO** saldo non zero **No**
 tutti **No**

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
06140060	EFFETTI LETTERECI RIM. INIZIALI PRESIDI MEDICO CHIRURGICI	8.354,13	8.768,09	-413,96	8.354,13	8.768,09	-413,96
0614	Totale RIMANENZE INIZIALI	39.174,85	45.434,24	-6.259,39	39.174,85	45.434,24	-6.259,39
06160010	ASSICURAZIONI	14.365,09	0,00	14.365,09	14.365,09	0,00	14.365,09
06160020	SMALTIMENTO RIFIUTI	1.923,73	0,00	1.923,73	1.923,73	0,00	1.923,73
06160030	CONSULENZE VARIE	28.678,94	0,00	28.678,94	28.678,94	0,00	28.678,94
06160033	SPESE PER GESTIONE QUALITA'	6.222,08	0,00	6.222,08	6.222,08	0,00	6.222,08
06160035	SPESE PER ORGANO DI VIGILANZA	8.722,00	0,00	8.722,00	8.722,00	0,00	8.722,00
06160036	SPESE PER GESTIONE SICUREZZA	1.183,40	0,00	1.183,40	1.183,40	0,00	1.183,40
06160040	ALTRE SPESE D'UFFICIO	5.108,35	0,00	5.108,35	5.108,35	0,00	5.108,35
06160050	IMPOSTE E TASSE DIVERSE	10.970,80	0,00	10.970,80	10.970,80	0,00	10.970,80
06160060	POSTA E VALORI BOLLATI	243,00	0,00	243,00	243,00	0,00	243,00
06160070	ACQUISTI CANCELLERIA E MAT. D'UFFICIO	5.778,57	0,00	5.778,57	5.778,57	0,00	5.778,57
06160090	RIMBORSI DIVERSI	4,50	0,00	4,50	4,50	0,00	4,50
06160100	SPESE BANCARIE	7.087,12	5.472,74	1.614,38	7.087,12	5.472,74	1.614,38
06160110	ABBONAMENTI, LIBRI E PUBBLICAZIONI	1.391,20	14,00	1.377,20	1.391,20	14,00	1.377,20
06160120	SPESE VARIE AMMINISTRATIVE	324,00	0,00	324,00	324,00	0,00	324,00
06160130	SPESE VARIE DOCUMENTATE	2.477,80	0,00	2.477,80	2.477,80	0,00	2.477,80
06160150	SPESE CARBURANTI	1.790,00	0,00	1.790,00	1.790,00	0,00	1.790,00
06160170	LIBERALITA'	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
06160200	SPESE BOLLI SU FATTURE	2.720,00	0,00	2.720,00	2.720,00	0,00	2.720,00
		3.672.032,65	122.836,47	3.549.196,18	3.672.032,65	122.836,47	3.549.196,18

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data **01/01/2016** Alla data **31/12/2016**

da radice conto **PRIMO**
a radice conto **ULTIMO**

con chiusure **No**

movimentati **Si**
saldo non zero **No**
tutti **No**

Valori espressi in: €

Codice	Descrizione	Data	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
0616	Totale SPESE DI FUNZIONAMENTO	99.490,58	5.486,74	94.003,84	99.490,58	5.486,74	94.003,84
06180020	SOPRAVENIENZE PASSIVE	2.548,51	0,00	2.548,51	2.548,51	0,00	2.548,51
06180030	ABBUONI E ARROTONDAMENTI PASSIVI	33,77	4,00	29,77	33,77	4,00	29,77
0618	Totale ONERI DA GESTIONI NON ORDINARIE	2.582,28	4,00	2.578,28	2.582,28	4,00	2.578,28
06220020	ECONOMALI INFERIORE A 516,46	1.030,96	604,88	426,08	1.030,96	604,88	426,08
06220050	MOBILI E ARREDI INFERIORE A 516,46	1.903,20	951,60	951,60	1.903,20	951,60	951,60
06220070	BENI MOBILI DI NATURA NON SANITARIA INFERIORE A 516,46	3.393,64	1.696,82	1.696,82	3.393,64	1.696,82	1.696,82
0622	Totale ACQUISTI BENI INFERIORE 516,46	6.327,80	3.253,30	3.074,50	6.327,80	3.253,30	3.074,50
06	Totale COSTI E ONERI DI ESERCIZIO	3.680.942,73	126.093,77	3.554.848,96	3.680.942,73	126.093,77	3.554.848,96
	Totale Costi	3.680.942,73	126.093,77	3.554.848,96	3.680.942,73	126.093,77	3.554.848,96
07010010	RETTE DA ASL	0,00	1.202.231,36	-1.202.231,36	0,00	1.202.231,36	-1.202.231,36
07010020	RETTE DI DEGENZA	4.332,00	1.864.539,20	-1.860.207,20	4.332,00	1.864.539,20	-1.860.207,20
07010040	RETTE CENTRO DIURNO ALZHEIMER	0,00	191.242,00	-191.242,00	0,00	191.242,00	-191.242,00
07010045	RETTE CDI REGIONE	0,00	173.800,17	-173.800,17	0,00	173.800,17	-173.800,17
07010048	RETTE CDI ALTRI ENTI	0,00	1.462,00	-1.462,00	0,00	1.462,00	-1.462,00
		3.685.274,73	3.559.368,50	125.906,23	3.685.274,73	3.559.368,50	125.906,23

Conto economico scalare

Raggruppato per Sottoconto

Dalla data 01/04/2016 Alla data 31/12/2016

Valori espressi in: €

da radice conto PRIMO
a radice conto ULTIMO

con chiusure

No

movimentati
saldo non zero
tutti

SI
No
No

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Progressivo Dare	Progressivo Avere	Progressivo Saldo
07010060	PUBBLICI						
	RETTE DA COMUNI	0,00	6.130,00	-6.130,00	0,00	6.130,00	-6.130,00
0701	Totale PROVENTI DA PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.332,00	3.439.404,73	-3.435.072,73	4.332,00	3.439.404,73	-3.435.072,73
07020010	OBLAZIONI	0,00	31.960,00	-31.960,00	0,00	31.960,00	-31.960,00
07020020	INTROITI DIVERSI	0,00	478,00	-478,00	0,00	478,00	-478,00
07020030	CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	3.517,42	18.871,09	-15.353,67	3.517,42	18.871,09	-15.353,67
07020035	CONTRIBUTO PER 5 PER 1000	0,00	4.999,76	-4.999,76	0,00	4.999,76	-4.999,76
07020050	OMAGGI	0,00	170,80	-170,80	0,00	170,80	-170,80
07020085	RIMBORSO SPESE	0,00	3.165,00	-3.165,00	0,00	3.165,00	-3.165,00
07020100	TRASPORTO CDI						
	RIMBORSI SPESE PER INCASSO	123,20	1.530,76	-1.407,56	123,20	1.530,76	-1.407,56
07020110	RIMBORSI SPESE PER IMPOSTA DI BOLLO	18,00	2.792,00	-2.774,00	18,00	2.792,00	-2.774,00
0702	Totale PROVENTI E RICAVI DIVERSI	3.658,62	63.967,41	-60.308,79	3.658,62	63.967,41	-60.308,79
07040010	INTERESSI ATTIVI DA TITOLI ED OBBLIGAZIONI	0,00	13.677,86	-13.677,86	0,00	13.677,86	-13.677,86
07040020	INTERESSI ATTIVI SU SOMME DEPOSITATE	0,00	611,95	-611,95	0,00	611,95	-611,95
0704	Totale INTERESSI ATTIVI E PROVENTI FINANZIARI	0,00	14.289,81	-14.289,81	0,00	14.289,81	-14.289,81
07050010	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0,00	1.814,01	-1.814,01	0,00	1.814,01	-1.814,01
07050020	ABBUONI E	0,00	20,02	-20,02	0,00	20,02	-20,02
		3.688.933,35	3.645.589,75	43.343,60	3.688.933,35	3.645.589,75	43.343,60

FONDAZIONE RESIDENZA AMICA ONLUS

ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
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>239.604</u>	<u>215.145</u>
II - Immobilizzazioni materiali:	-	-
1) terreni e fabbricati	-	51.000
2) impianti e attrezzature	241.142	189.925
3) altri beni	132.206	141.705
4) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale	<u>373.348</u>	<u>382.630</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>612.952</u>	<u>597.775</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	45.434	39.175
5) acconti	-	-
Totale	<u>45.434</u>	<u>39.175</u>
II - Crediti:	-	-
1) verso clienti	148.902	139.351
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
5) verso altri	-	3.500
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
Totale	<u>148.902</u>	<u>142.851</u>
III - Attivita' finanziarie non immobilizzazioni	-	-
1) partecipazioni	-	-
2) altri titoli	1.006.243	1.006.243
Totale	<u>1.006.243</u>	<u>1.006.243</u>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	172.390	109.209
2) assegni	-	-
3) denaro e valori in cassa	406	623
Totale	<u>172.796</u>	<u>109.832</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>1.373.375</u>	<u>1.298.101</u>
D) Ratei e risconti	18.149	17.603
Totale attivo	<u>2.004.476</u>	<u>1.913.479</u>

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
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	- 43.344	165.873
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	-	70.496
3) altre riserve	555.621	651.000
Totale	1.262.277	1.305.623
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) altri	-	-
Totale	-	-
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	39.984	39.437
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	237.224	201.268
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
5) debiti tributari	40.805	43.816
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	104.635	84.402
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
7) altri debiti	318.757	238.331
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
Totale	701.421	567.817
E) Ratei e risconti	794	602
Totale passivo	2.004.476	1.913.479

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.435.073	3.329.909
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	60.329	39.808
di cui contributi in conto esercizio	-	-
Totale	<u>3.495.402</u>	<u>3.369.717</u>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	396.283	394.605
7) per servizi	722.155	772.876
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.762.548	1.667.383
b) oneri sociali	508.637	479.743
c) trattamento di fine rapporto	55.554	64.363
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	13.666	21.530
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizz. immateriali	13.564	10.347
b) ammortamento delle immobilizz. materiali	58.322	57.189
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-	40.000
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	- 6.259	- 753
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	27.830	35.991
Totale	<u>3.552.300</u>	<u>3.543.274</u>
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	<u>-56.898</u>	<u>-173.557</u>
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	14.290	10.420
di cui da societa' controllate	-	-
di cui da societa' collegate	-	-
di cui da societa' controllanti	-	-
17) interessi ed altri oneri finanziari		
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)	<u>14.290</u>	<u>10.420</u>
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	-	475
Totale delle rettifiche (18-19)	<u>- -</u>	<u>475</u>
E) Proventi ed oneri straordinari		
20) proventi	1.814	6.064
di cui plusvalenze da alienazione	-	-
21) oneri	2.550	8.325
di cui minusvalenze da alienazione	-	-
Totale delle partite straordinarie (20-21)	<u>- 736 -</u>	<u>2.261</u>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	<u>- 43.344 -</u>	<u>165.873</u>
22) imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-
23) utile (perdita) dell'esercizio	<u>- 43.344 -</u>	<u>165.873</u>

RENDICONTO GESTIONALE

Oneri	31/12/2016	31/12/2015	Proventi	31/12/2016	31/12/2015
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1) Acquisti	395.802	399.342	1.1) Da contributi su progetti	-	-
1.2) Servizi	722.156	772.877	1.2) Da contratti con enti pubblici	1.382.162	1.360.742
1.3) Godimento beni di terzi	-	-	1.3) Da soci ed associati (quote)	-	-
1.4) Personale	2.340.405	2.233.019	1.4) Da non soci	2.052.911	1.969.168
1.5) Ammortamenti	71.887	67.535	1.5) Altri proventi e ricavi	23.369	14.887
1.6) Oneri diversi di gestione	24.600	79.302			
Totale Oneri da attività tipiche	3.554.850	3.552.075	Totale Proventi da attività tipiche	3.458.442	3.344.797
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi			2) Proventi da raccolta fondi		
2.1) Raccolta fondi 1	-	-	2.1) Devoluzione 5 per mille	5.000	4.264
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	31.960	20.657
Totale Oneri promozionali	-	-	Totale Proventi da raccolta fondi	36.960	24.921
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	-	-	4.1) Da rapporti bancari	612	3.476
4.2) Su prestiti	-	-	4.2) Da altri investimenti finanziari	13.678	6.944
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	1.814	6.064
Totale Oneri finanziari e patrimoniali	-	-	Totale Proventi finanziari e patrimoniali	16.104	16.484
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	3.554.850	3.552.075	Totale Proventi	3.511.506	3.386.202
Risultato gestionale positivo	-	-	Risultato gestionale negativo	43.344	165.873

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO
DELL'ESERCIZIO ISTITUZIONALE CHIUSO AL 31.12.2016**

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. E' 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.

Nel corso dell'esercizio si è perfezionata la vendita della quota di immobile pervenuta alla fondazione tramite lascito Adele Sironi (1/3 di appartamento sito nella frazione di Paina), al prezzo di Euro 51.000.

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 le movimentazione dei valori compresi nella voce B I (immobilizzazioni immateriali) dell'attivo:

B.I) Immobilizzazioni immateriali	Valore contabile			Ammortamenti	Valore contabile
	31/12/2015	Incrementi	Decrementi		31/12/2016
7) altre	215.145	38.023		13.564	239.604
Totale	215.145	38.023	0	13.564	239.604

Trattasi dei costi sostenuti per interventi straordinari di manutenzione su beni di terzi detenuti in forza di comodato, in particolare sull'immobile nel quale la Fondazione espleta le proprie

attività. Gli interventi su beni di terzi sono stati ammortizzati lungo un arco temporale di anni 30.

L'incremento verificatosi nell'esercizio è riconducibile:

- per Euro 6.932 all'acquisto di prodotti software;
- per Euro 31.091 ad interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi.

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

B.II) Immobilizzazioni materiali		31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	31/12/2016
1)	Terreni e fabbricati:					
-	Costo storico	51.000		51.000		0
-	Fondo ammortamento					0
-	Valore a bilancio	51.000	0	51.000	0	0
2)	Impianti e attrezzature:					
-	Costo storico	397.809	82.318	18.963		461.164
-	Fondo ammortamento	-207.884		-17.032	-29.170	-220.022
-	Valore a bilancio	189.925	82.318	1.931	-29.170	241.142
3)	Altri beni:					
-	Costo storico	466.248	19.653			485.901
-	Fondo ammortamento	-324.543			-29.152	-353.695
-	Valore a bilancio	141.705	19.653	0	-29.152	132.206
Totale		382.630	101.971	52.931	-58.322	373.348

Il decremento di Euro 51.000 relativo alla voce "terreni e fabbricati" è riconducibile alla cessione della quota di immobile pervenuta con il lascito Adele Sironi.

L'incremento di Euro 82.318 è riconducibile ad investimenti in attrezzature e apparecchiature.

L'incremento di Euro 19.653 è per la parte più significativa (Euro 15.000) riconducibile all'acquisto di automezzo.

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

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
B) Totale immobilizzato	597.775	15.177	612.952

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:

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
C.I) Rimanenze	39.175	6.259	45.434

Le rimanenze vengono dettagliate come a seguire:

Descrizione	Importo
Generi alimentari	9233
Medicinali	20.907
Materiale igienico per incontinenti	4.096
Indumenti ed effetti lettereschi	2.430
Presidi medico Chirurgici	8.768
Totale	45.434

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 di Euro 80.000 (invariato rispetto all'esercizio precedente):

C.II) Crediti	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
1) verso clienti	139.351	9.551	148.902
2) verso altri	3.500	-3.500	0
Totale	142.851	6.051	148.902

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

Descrizione	Importo
Crediti v/Asl	59.746
Crediti v/utenti	114.999
Fatture da emettere	54.157
Fondo Svalutazione crediti	-80.000
Totali	148.902

ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE

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

C. III) - Attivita' finanziarie non immobilizzazioni	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
2) altri titoli	1.006.243	0	1.006.243
Totale	1.006.243	0	1.006.243

Trattasi di investimenti temporanei della liquidità disponibile, in particolare:

- Global Valore Protetto - cedola acma per Euro 509.950
- Creval deposito protetto per Euro 100.000;
- Fondi investimento Anima per Euro 396.768;

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Alla chiusura dell'esercizio risultano presenti disponibilità liquide per un importo complessivo di Euro 172.796. Le consistenze complessive della voce, con la relativa variazione, sono riassunte nella seguente tabella:

C.IV) Disponibilità liquide	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
1) depositi bancari e postali	109.209	63.181	172.390
3) denaro e valori in cassa	623	-217	406
Totale	109.832	62.964	172.796

Il saldo esprime le giacenze presenti alla data del 31.12.2016 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 31.12.2016 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	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Ratei attivi	6.317	2.578	8.895
Risconti attivi	11.286	-2.032	9.254
Totale	17.603	546	18.149

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

Ratei Attivi	
Interessi da cedole	8.895
Totali	8.895

Risconti Attivi	
Premi assicurativi	5.593

Tutela legale	2.998
Canone disinfestazione	310
Altro	353
Totali	9.254

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 31.12.2016 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	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Ratei passivi	602	192	794
Totale	602	192	794

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

Descrizione	Importo
Utenza telefonica	602
Altri	192
Totale	794

PATRIMONIO NETTO

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

A) Patrimonio netto	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Patrimonio netto	1.305.623	-43.346	1.262.277
Totale	1.305.623	-43.346	1.262.277

La variazione intervenuta è riconducibile al risultato di gestione (in perdita per Euro 43.344) 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	31/12/2015	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	31/12/2016
I) Fondo di dotazione	750.000			750.000
II) Patrimonio vincolato				

1) riserve statutarie				
2) fondi con vincolo degli organi istituzionali				
3) fondi con vincolo di terzi				
III) Patrimonio libero				
1) risultato gestionale esercizio in corso	-165.873	-43.344	-165.873	-43.344
2) utili esercizi precedenti	70.496		70.496	0
3) riserva futuri servizi socio assistenziali	600.000		100.000	500.000
4) riserva lasciti e donazioni	51.000		51.000	0
5) riserva disponibile copertura perdite		55.621		55.621
	1.305.623			1.262.277

Le movimentazioni intervenute nelle voci che compongono il patrimonio risultano deliberate dal Consiglio di Amministrazione in data 18/05/2016;

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.

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
C) Trattamento di fine rapporto	39.437	547	39.984

DEBITI

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

D) Debiti	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
4) debiti verso fornitori	201.268	35.956	237.224
5) debiti tributari	43.816	-3.011	40.805
6) debiti verso istituti previdenziali	84.402	20.233	104.635
7) altri debiti	238.331	80.426	318.757
Totale	567.817	133.604	701.421

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 31.12.2016 non hanno ancora prodotto e inviato fatture relative a costi di competenza dell'esercizio 2016. Il debito per fatture da ricevere ammonta a € 42.550.

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 2016 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. 156.405, a posizioni debitorie riconducibili al personale per Euro 162.352.

7. Composizione del Conto Economico

VALORE DELLA PRODUZIONE

31/12/2015	Variazione	31/12/2016
3.369.717	125.685	3.495.402

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

A) Valore della produzione	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Rette da ASL	1.188.242	13.989	1.202.231
Retta di degenza	1.793.569	66.638	1.860.207
Rette Centro Diurno	175.600	15.642	191.242
Rette ASL per CDI	170.220	3.580	173.800
Rette Comune per CDI	2.280	-	2.280
Rette altri enti		1.462	1.462
Rette da comuni		6.130	6.130
Altri ricavi	39.806	20.524	60.330
TOTALE	3.369.717	125.685	3.495.402

La voce “*Altri Ricavi*” è formata da oblazioni ricevute nel corso dell’esercizio per Euro 31.960, da contributi e rimborsi diversi Euro 15.354, dalla quota 5 x mille per Euro 5.000, da rimborsi spese trasporto per Euro 3.165, da altro per Euro 4.851.

COSTI DELLA PRODUZIONE

31/12/2015	Variazione	31/12/2016
3.543.274	9.026	3.552.300

La tabella sottostante esprime la composizione dei costi della produzione:

B) Costi della produzione	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Materie prime, sussidiarie e merci	394.605	1.678	396.283
Servizi	772.876	-50.721	722.155
Salari e stipendi	1.667.383	95.165	1.762.548
Oneri sociali	479.743	28.894	508.637
Trattamento di fine rapporto	64.363	-8.809	55.554
Altri costi	21.530	-7.864	13.666
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.347	3.217	13.564
Ammortamento immobilizzazioni materiali	57.189	1.133	58.322
Svalutazioni crediti attivo circolante	40.000	-40.000	0
Variazione rimanenze materie prime	-753	-5.506	-6.259
Oneri diversi di gestione	35.991	-8.161	27.830
TOTALE	3.543.274	9.026	3.552.300

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	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Presidi medico chirurgici	49.043	1.392	50.435
Materiale per pulizie	23.751	2.825	26.576
Detersivi per lavanderia	10.479	3.076	13.555
Generi alimentari	143.959	12.626	156.585
Stoviglie per cucina	2.339	-382	1.957
Farmaci e prodotti galenici	75.455	-1.097	74.358
Materiale igienico per incontinenti	46.068	-7.950	38.118
Biancheria effetti letterecchi	14.089	-12.078	2.011
Beni e materiali assistenziali	883	721	1.604
Materiale per manutenzioni	19.997	722	20.719
Altri beni e materiali	8.542	1.823	10.365
TOTALE	394.605	1.678	396.283

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

Servizi	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Consulenze medico sanitarie	133.559	-12.069	121.490
Servizi esternalizzati	243.194	17.178	260.372
Iniziative e animazione	5.196	4.599	9.795
Consulenze amministrative	98.038	-16.564	81.474
Manutenzioni	100.690	-18.385	82.305
Riscaldamento	65.268	-253	65.015
Energia elettrica	76.273	-26.143	50.130
Acqua	20.488	-4.871	15.617

Utenze telefoniche	4.151	-56	4.095
Premi assicurativi	12.855	1.510	14.365
Altro	13.164	4.333	17.497
TOTALE	772.876	-50.721	722.155

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 € - 6.259.

A seguito viene riportato il dettaglio degli oneri di gestione:

Oneri diversi di gestione	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Imposte e tasse diverse	10159	812	10.971
Posta e valori bollati	852	-609	243
Acquisti cancelleria e materiale d'ufficio	5489	290	5.779
Spese bancarie	3486	-1.867	1619
Abbonamenti, libri e pubblicazioni	489	888	1.377
Spese varie documentate	10142	-7.664	2.478
Spese carburanti	2135	-345	1.790
Spese bolli su fatture	2164	556	2.720
Altro	1075	-222	853
TOTALE	35.991	-8.161	27.830

Proventi e Oneri finanziari

31/12/2015	Variazione	31/12/2016
10.420	3.870	14.290

La tabella seguente illustra la composizione della voce:

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Proventi da titoli	6.944	6.734	13.678
Proventi da altri	3.476	-2.864	612
TOTALE	10.420	3.870	14.290

La voce pari a € 13.678 si riferisce agli interessi maturati su fondi assicurativi. L'importo di euro 612 è riferito agli interessi maturati sui conti correnti accesi presso gli istituti di credito.

Proventi e Oneri straordinari

<u>31/12/2015</u>	<u>Variazione</u>	<u>31/12/2016</u>
-2.261	1.525	-736

Il saldo espresso in tabella è dato dalla somma algebrica degli oneri straordinari pari ad Euro 1.814 e dei proventi straordinari per Euro 2.549.

Parte seconda

16. 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 2016, evidenziandone le fonti e gli impieghi.

In particolare emerge che nel corso dell'arco temporale dal 01.01.2016 al 31.12.2016 le disponibilità liquide, in termini assoluti, sono aumentate per Euro 62.964 passando da Euro 1.116.075 a Euro 1.179.039 (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	84.096	0
Investimenti netti in immobilizz materiali ed immat.	0	87.063
Riduzione netta passività a M/L termine	0	55.007
Nuovi finanziamenti a M/L	0	0
Arrotondamenti	0	2
RIDUZIONE CCN	57.976	0
TOTALE A PAREGGIO	142.072	142.072

Prospetto della composizione del capitale circolante netto

Aumento della liquidità	0	62.964
Aumento dei crediti a breve	0	6.597
Aumento dei debiti a breve	133.796	0
Riduzione degli anticipi	0	0
Aumento delle rimanenze	0	6.259
RIDUZIONE CCN	0	57.976
TOTALE A PAREGGIO	133.796	133.796

Prospetto dei flussi di cassa

Liquidità iniziale*		1.116.075
Flusso di cassa potenziale gestione operativa	84.096	
Aumento dei crediti a breve	-6.597	
Aumento dei debiti a breve	133.796	
Aumento delle rimanenze	-6.259	
Flusso di cassa della gestione operativa		205.036
Investimenti netti in immobilizz materiali ed immat.		-87.063
Riduzione netta passività a M/L termine		-55.007
Patrimonio netto		-2
Liquidità finale*		1.179.039

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

17. 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)	31/12/2016	31/12/2015
Immobilizzazioni materiali nette	373.348	382.630
Immobilizzazioni immateriali nette	239.604	215.145
Totale immobilizzazioni	612.952	597.775
Rimanenze	45.434	39.175
Clienti netti	148.902	139.351
Altri crediti	18.149	21.103
Valori mobiliari	1.006.243	1.006.243
Liquidità differite	1.218.728	1.205.872
Cassa e banche	172.796	109.832
Liquidità immediate	172.796	109.832
Capitale investito netto	2.004.476	1.913.479

PASSIVO (riclassificato)	31/12/2016	31/12/2015
Capitale e riserve	1.305.621	1.471.496
Ris. plusvalori leasing	0	0
Reddito d'esercizio	-43.344	-165.873
Mezzi propri	1.262.277	1.305.623
T.F.R.	39.984	39.437
Passivo consolidato	39.984	39.437
Fornitori	237.224	201.268
Altri debiti	464.991	367.151
Debiti a breve	702.215	568.419
Capitale investito netto	2.004.476	1.913.479

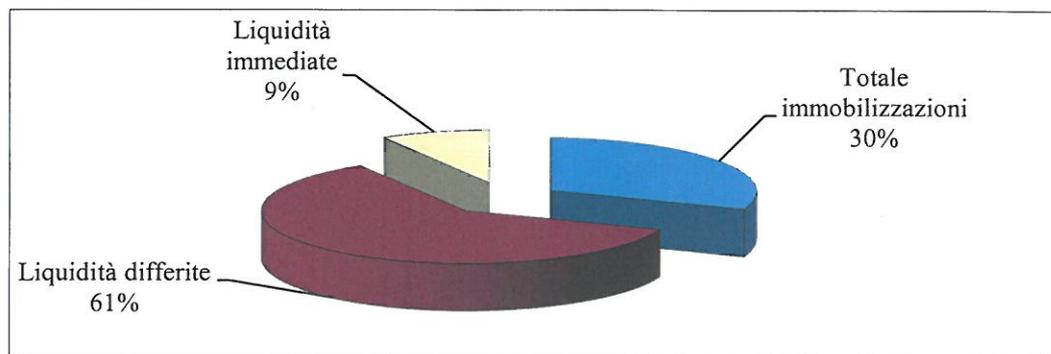
Analisi della struttura patrimoniale:

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)	31/12/2016	31/12/2015
Immobilizzazioni materiali nette	18,63%	20,00%
Immobilizzazioni immateriali nette	11,95%	11,24%
Totale immobilizzazioni	30,58%	31,24%
Rimanenze	2,27%	2,05%
Clienti netti	7,43%	7,28%
Altri crediti	0,91%	1,10%
Valori mobiliari	50,20%	52,59%
Liquidità differite	60,80%	63,02%
Cassa e banche	8,62%	5,74%
Liquidità immediate	8,62%	5,74%
Capitale investito netto	100,00%	100,00%

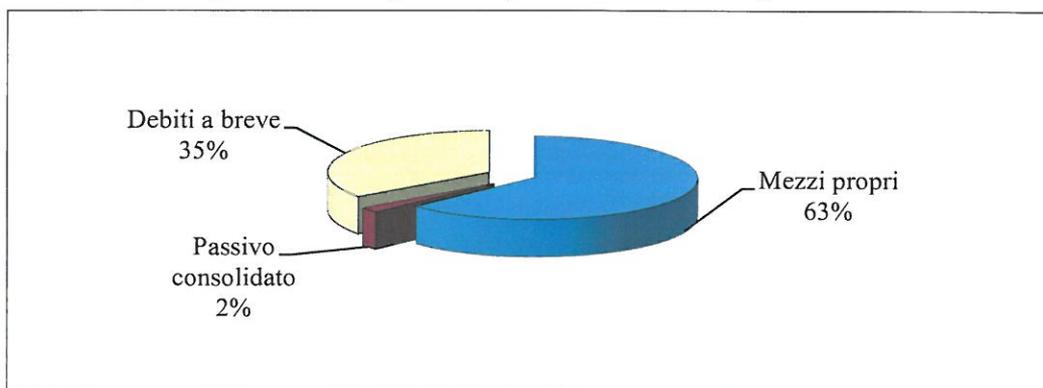
Si espone graficamente quanto espresso dalla tabella precedente.



composizione del passivo

PASSIVO (riclassificato)	31/12/2016	31/12/2015
Capitale e riserve	65,14%	76,90%
Reddito d'esercizio	-2,16%	-8,67%
Mezzi propri	62,97%	68,23%
T.F.R.	1,99%	2,06%
Passivo consolidato	1,99%	2,06%
Fornitori	11,83%	10,52%
Altri debiti	23,20%	19,19%
Debiti a breve	35,03%	29,71%
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 63% 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)	31/12/2016	31/12/2015
Fatturato netto	3.495.402	3.369.717
Acquisti di merci e prodotti	396.283	394.605
Diminuzione delle rimanenze	-6.259	-753
Altri costi operativi	749.985	848.867
Valore aggiunto	2.355.393	2.126.998
Spese personale	2.284.851	2.168.656
Margine operativo lordo	70.542	-41.658
Accantonamento T.F.R.	55.554	64.363
Ammortamenti	71.886	67.536
Risultato operativo gestione caratteristica	-56.898	-173.557
Proventi finanziari	14.290	10.420
Risultato operativo aziendale	-42.608	-163.137
Oneri finanziari	0	475
Reddito di competenza	-42.608	-163.612
Proventi (oneri) straordinari	-736	-2.261
Risultato ante imposte	-43.344	-165.873
Risultato dell'esercizio	-43.344	-165.873

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	31/12/2016	31/12/2015
	-3,43%	-12,70%

ROI	31/12/2016	31/12/2015
	-2,90%	-9,67%

SOLIDITA'	31/12/2016	31/12/2015
Capitale proprio - Attività immobilizzate = Margine struttura	649.325	707.848
Cn/Immobilizzazioni = copertura immobilizzazioni	205,93%	218,41%
Ct/Ci indebitamento	37,03%	31,77%

LIQUIDITA'	31/12/2016	31/12/2015
CCN Capitale circolante netto	689.309	747.285
Margine di tesoreria	643.875	708.110
Liquidita' netta	1.179.039	1.116.075
Ac/Pc current ratio	1,98	2,31

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 31.12.2016 il capitale circolante netto, dato dalla differenza 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 rispettivamente un indice di disponibilità ed un indice di liquidità superiori 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	31/12/2016	31/12/2015	Proventi	31/12/2016	31/12/2015
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1) Acquisti	395.802	399.342	1.1) Da contributi su progetti	0	0
1.2) Servizi	722.156	772.877	1.2) Da contratti con enti pubblici	1.382.162	1.360.742
1.3) Godimento beni di terzi	0	0	1.3) Da soci ed associati (quote)	0	0
1.4) Personale	2.340.405	2.233.019	1.4) Da non soci	2.052.911	1.969.168
1.5) Ammortamenti	71.887	67.535	1.5) Altri proventi e ricavi	23.369	14.887
1.6) Oneri diversi di gestione	24.600	79.302			
Totale Oneri da attività tipiche	3.554.850	3.552.075	Totale Proventi da attività tipiche	3.458.442	3.344.797

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	5.000	4.264
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	0	0	2.4)	Altri	31.960	20.657
	Totale Oneri promozionali	<u>0</u>	<u>0</u>		Totale Proventi da raccolta fondi	<u>36.960</u>	<u>24.921</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	0	0				
	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	0	4.1)	Da rapporti bancari	612	3.476
4.2)	Su prestiti	0	0	4.2)	Da altri investimenti finanziari	13.675	6.944
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	0	0	4.5)	Proventi straordinari	1.814	6.064
	Totale Oneri finanziari e patrimoniali	<u>0</u>	<u>0</u>		Totale Proventi finanziari e patrimoniali	<u>16.104</u>	<u>16.484</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	0	0				
	Totale Oneri di supporto generale	<u>0</u>	<u>0</u>				
Totale Oneri		3.554.850	3.552.075	Totale Proventi		3.511.506	3.386.202
Risultato gestionale positivo		0	0	Risultato gestionale negativo		43.344	165.873

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che determinano 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	31/12/2016	Variazione	31/12/2015
Gestione tipica	-96.408	110.870	-207.278
Raccolta fondi	36.960	12.039	24.921
Gestione accessoria	0	0	0
Gestione finanziaria e patrimoniale	16.104	-380	16.484
Oneri di supporto generale	0	0	0
Totale	-43.344	122.529	-165.873

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:

1) Proventi e ricavi da attività tipiche	31/12/2016	Variazione	31/12/2015
1.2) Da contratti con enti pubblici	1.382.162	21.420	1.360.742
1.4) Da non soci	2.052.911	83.743	1.969.168
1.5) Altri proventi e ricavi	23.369	8.482	14.887
Totale Proventi da attività tipiche	3.458.442	113.645	3.344.797

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

1) Oneri da attività tipiche	31/12/2016	Variazione	31/12/2015
1.1) Acquisti	395.802	-3.540	399.342
1.2) Servizi	722.156	-50.721	772.877
1.4) Personale	2.340.405	107.386	2.233.019
1.5) Ammortamenti	71.887	4.352	67.535
1.6) Oneri diversi di gestione	24.600	-54.702	79.302
Totale Oneri da attività tipiche	3.554.850	2.775	3.552.075

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	31/12/2016	Variazione	31/12/2015
2.1) Devoluzione 5 per mille	5.000	736	4.264
2.4) Altri	31.960	11.303	20.657
Totale Proventi da raccolta fondi	<u>36.960</u>	<u>12.039</u>	<u>24.921</u>

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	31/12/2016	Variazione	31/12/2015
4.1) Da rapporti bancari	612	-2.864	3.476
4.2) Da altri investimenti finanziari	13.678	6.734	6.944
4.5) Proventi straordinari	1.814	-4.250	6.064
Totale Proventi finanziari e patrimoniali	<u>16.104</u>	<u>-380</u>	<u>16.484</u>

18. 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.

19. Informazioni sull'utenza

A seguire vengono riportati alcuni indicatori relativi all'utenza interessata dall'attività della Fondazione alla data del 31/12/2016.

Con riferimento alla sola RSA

Utenti assistiti nell'anno 2016, ripartiti per comune di provenienza e per sesso.

Comune di provenienza	Unità		Maschi	Femmine
Barlassina	2	di cui	1	1
Briosco	1	di cui		1
Cantù	1	di cui		1
Carate Brianza	4	di cui	1	3
Desio	1	di cui		1
Giussano	82	di cui	19	63
Lentate Sul Sevesp	1	di cui		1
Lissone	1	di cui	1	
Mariano Comense	1	di cui		1
Meda	1	di cui		1
Milano	1	di cui		1
Seregno	2	di cui	1	1
Triuggio	2	di cui	1	1
Verano Brianza	3	di cui	1	2
Totali	103	di cui	25	78

Con riferimento alla RSA, si osserva che gli utenti assistiti nell'anno 2016 risultano essere 103, su di un totale di posti letto accreditati pari a 85.

Con riferimento al solo CDI

Utenti assistiti al 31/12/2016, ripartiti per comune di provenienza e per sesso.

Comune di provenienza	Unità		Maschi	Femmine
Besana	1	di cui		1
Biassono	1	Di cui		1
Briosco	2	di cui	1	1
Carate	1	di cui		1
Giussano	11	di cui	3	8
Lambrugo	1	di cui		1
Milano	1	di cui		1
Seregno	2	di cui		2
Sovico	1	di cui		1
Verano	4	di cui	2	2
Totali	25	di cui	6	19

Con riferimento al CDI si osserva che i posti accreditati sono pari a 20 e gli ospiti che si alternano risultano pari a 25.

20. Dati sull' occupazione

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

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Infermieri Professionali	3	4	-1
A.S.A.	56	58	-2
Impiegati	5	5	0
Addetti alla manutenzione	4	3	1
Addetti alla lavanderia	3	3	0
Servizi generali	7	9	-2
Animazione	4	4	0
Fisioterapisti	4	4	0
Cucina	9	11	-2
Totale	95	101	-6

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	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Medici	4	4	0
Infermieri Professionali	7	7	0
Fisiatra	1	1	0
Fisioterapisti	1	1	0
Direttore amministrativo	1	1	0
Totale	14	14	0

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

Organico	31/12/2016	31/12/2015	variazioni
Medici	1	1	0
Infermiere Professionale	1	1	0
Totale	2	2	0

21. 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 2016 la Fondazione Residenza Amica Onlus ha ricevuto € 5.000 utilizzati per l'acquisto di un sollevatore attivo per gli Ospiti che hanno una capacità residua funzionale per un costo di € 1.768 e per parziale copertura fattura per acquisto di un essiccatoio rotante per agevolare l'asciugatura della biancheria degli ospiti che viene lavata internamente dalla lavanderia.

In relazione alle disposizioni dettate dal nuovo testo unico in materia di sicurezza dei dati personali (D.Lgs. n. 196/2003) si segnala che la società ha adottato le necessarie misure di sicurezza in relazione alla rilevanza dei dati gestiti nel rispetto della normativa.

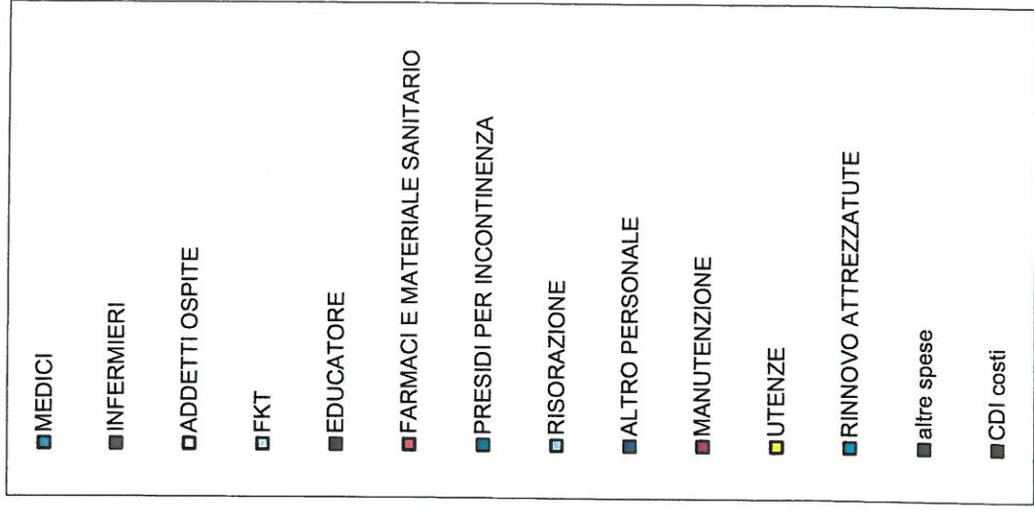
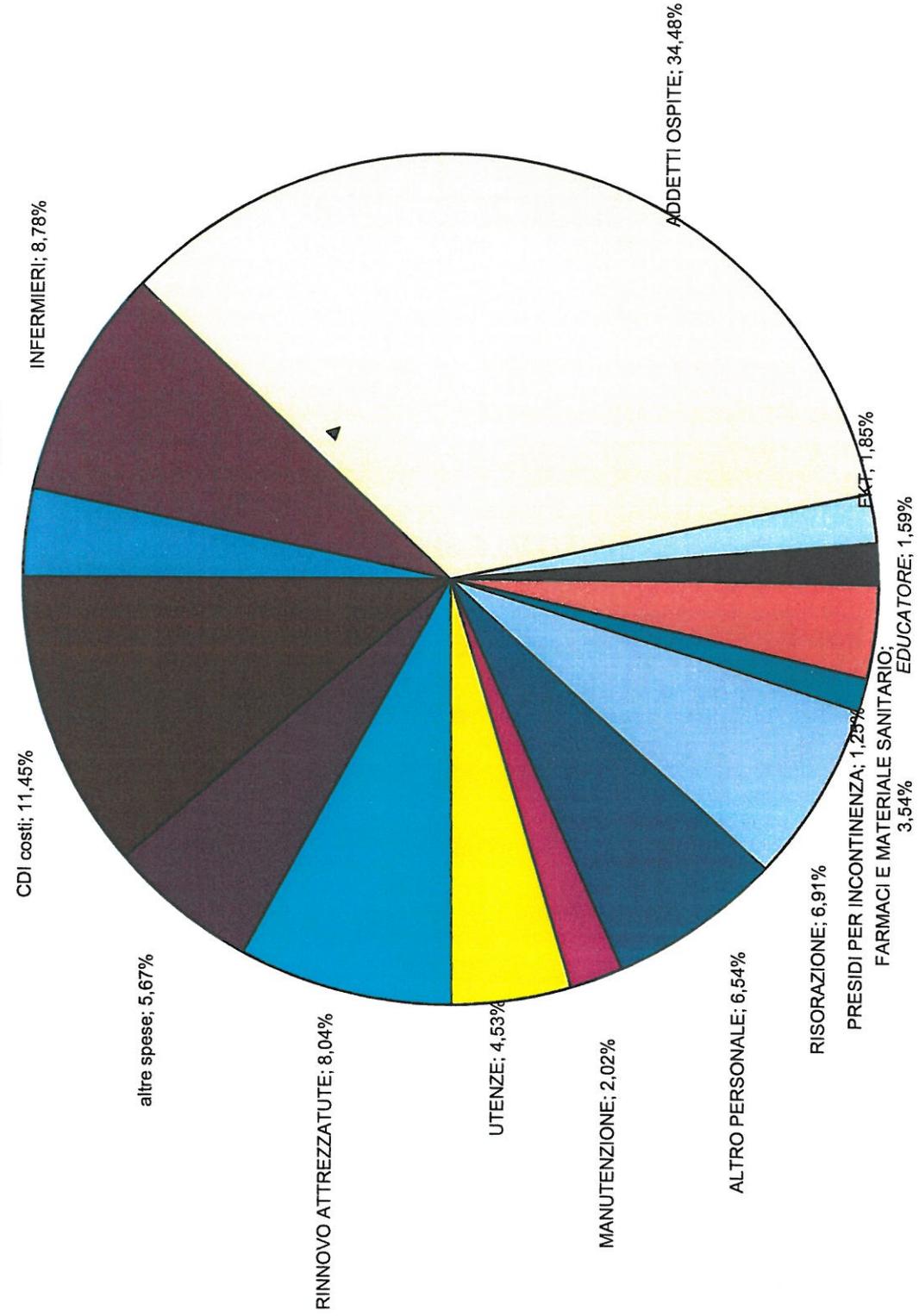
Giussano, 12 aprile 2017

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

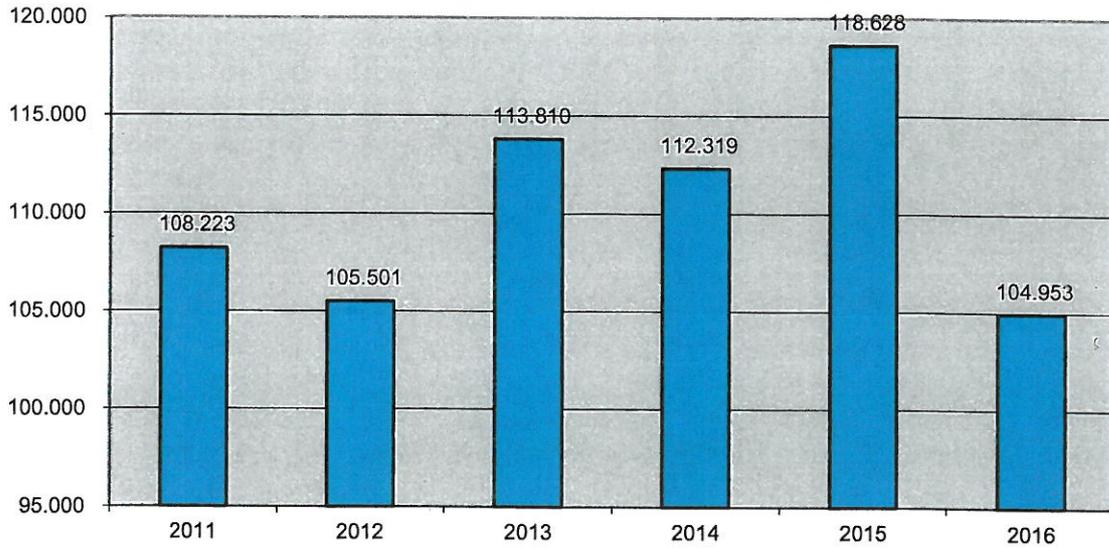
(Elli Alberto)



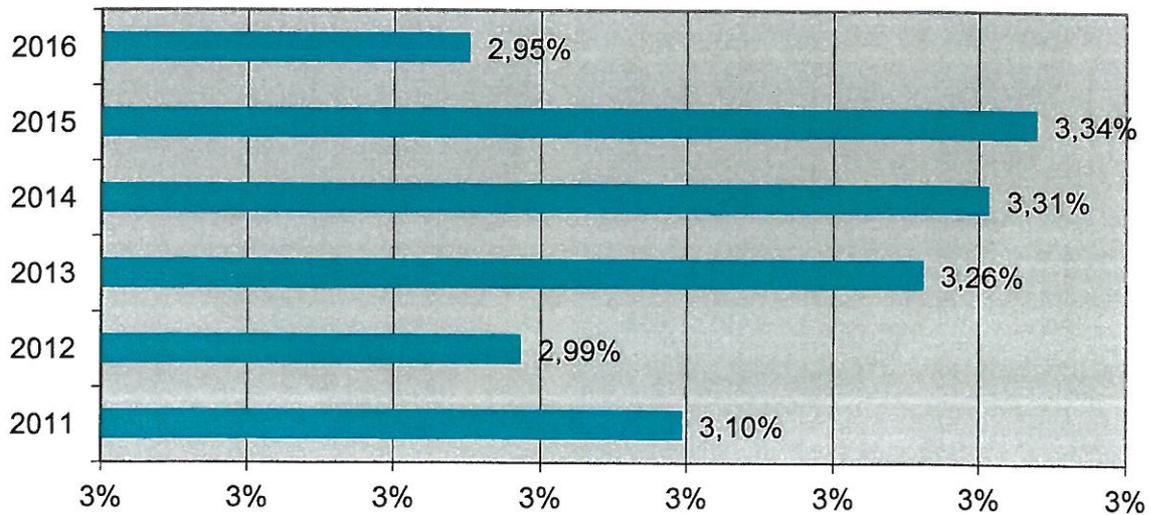
RIEPILOGO ANALISI % DI SPESA



■ MEDICI

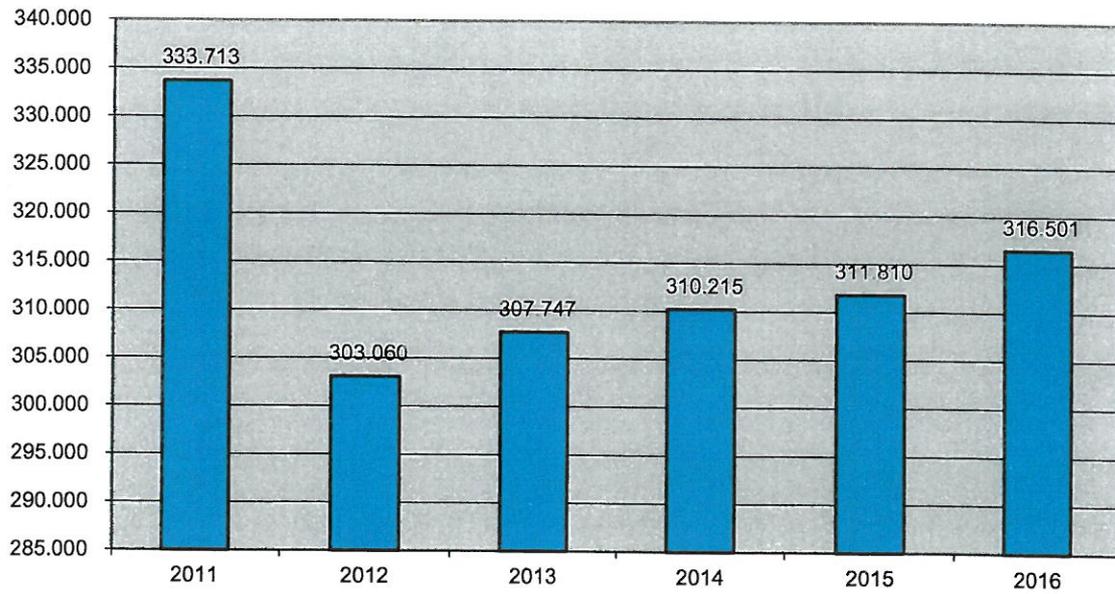


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

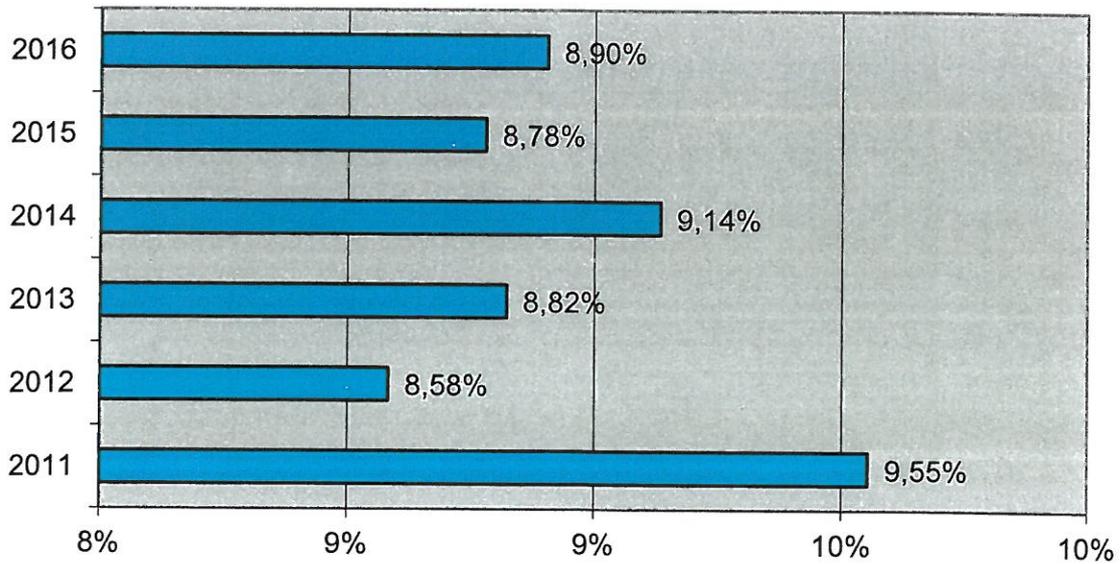


■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

■ INFERMIERI

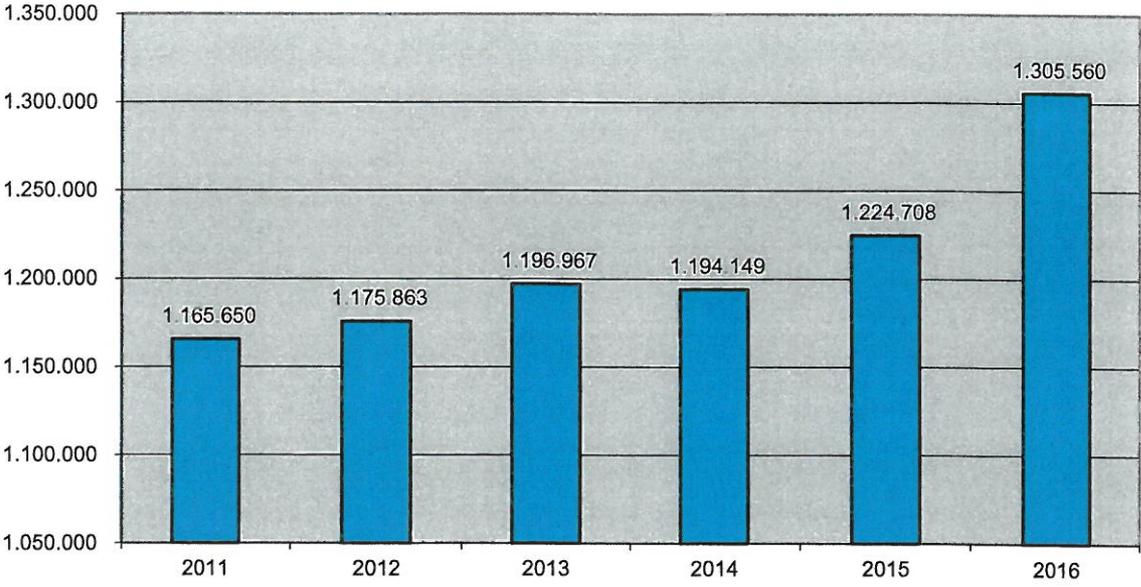


SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE %

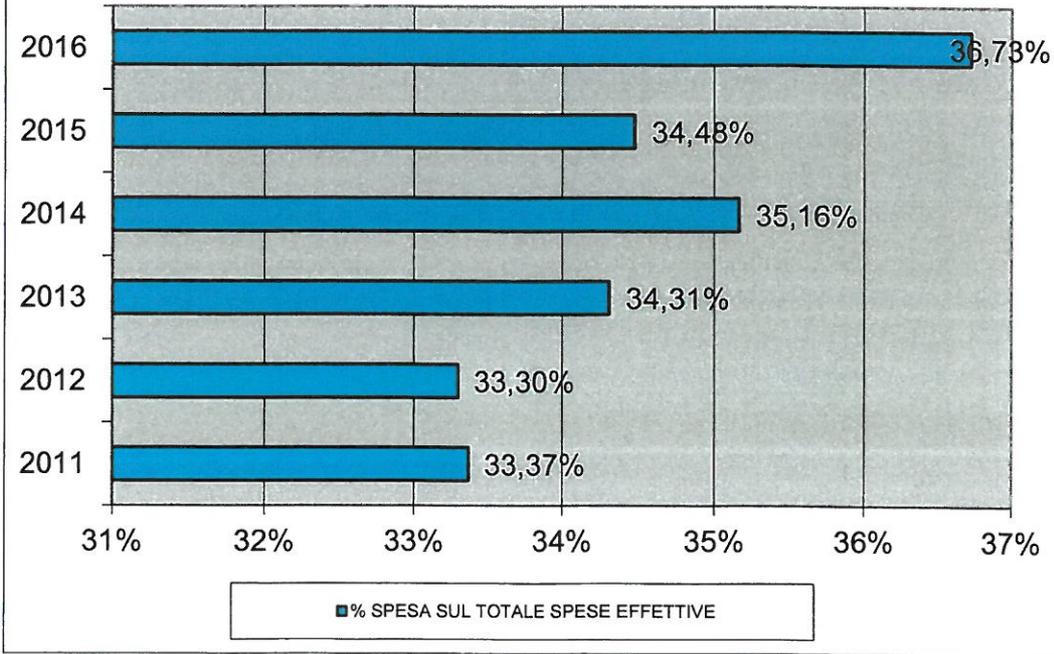


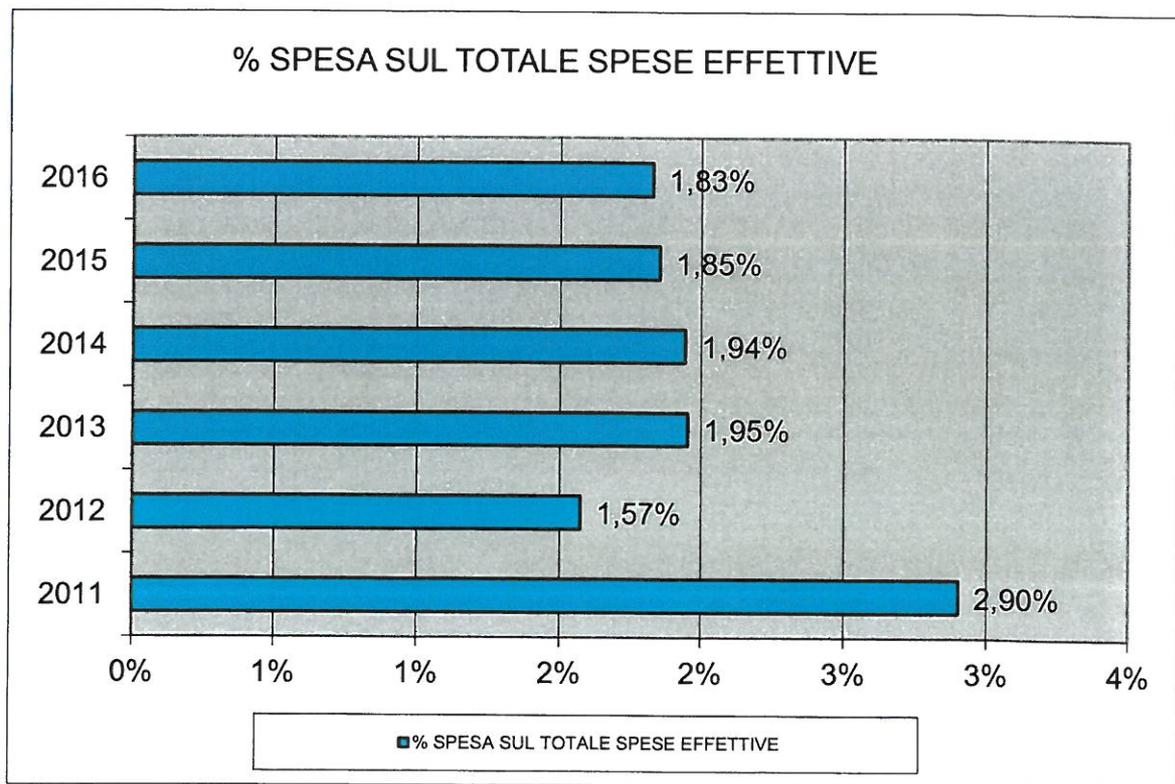
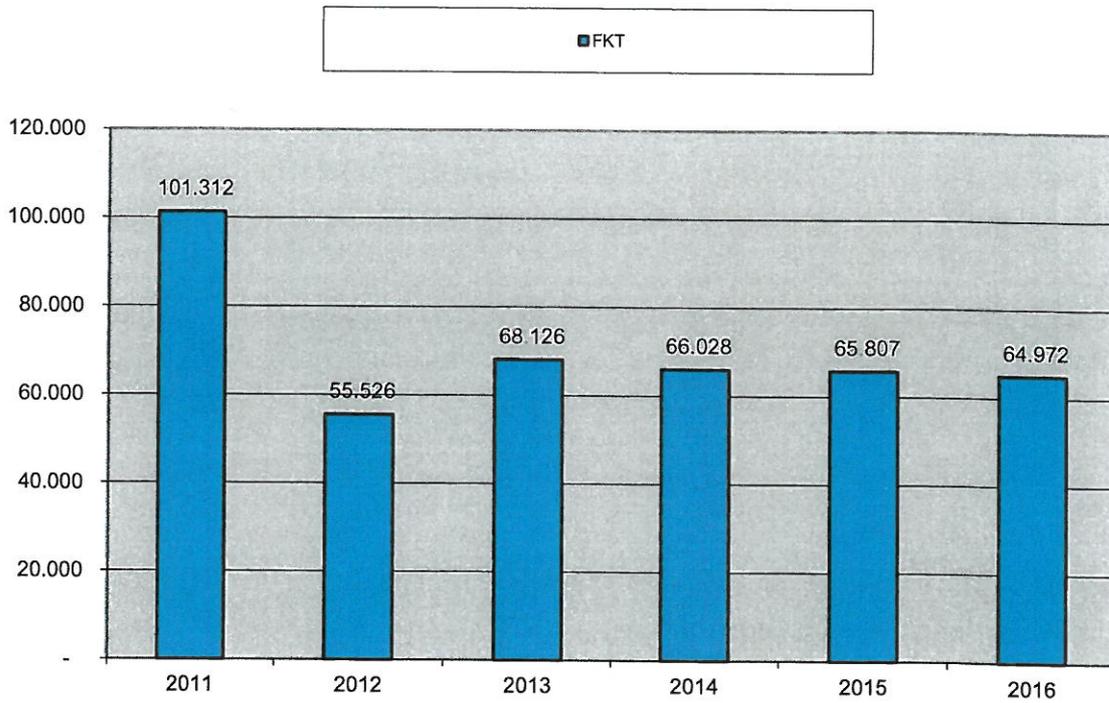
■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

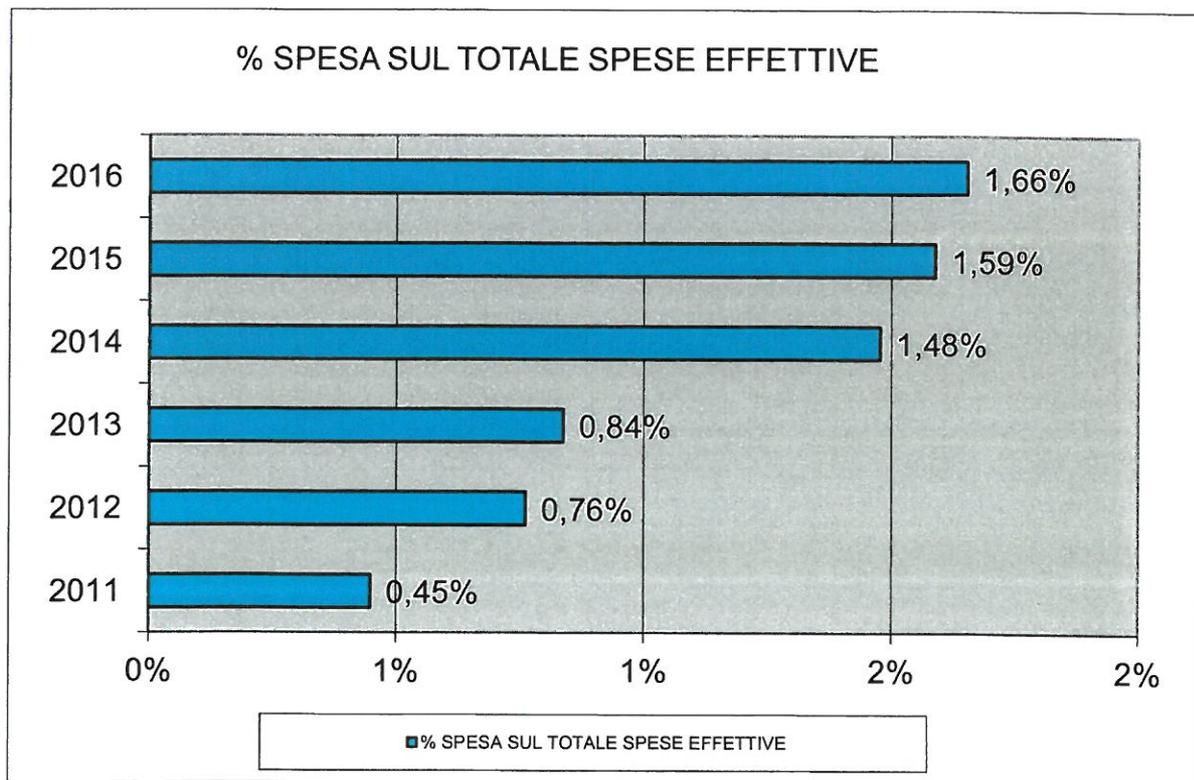
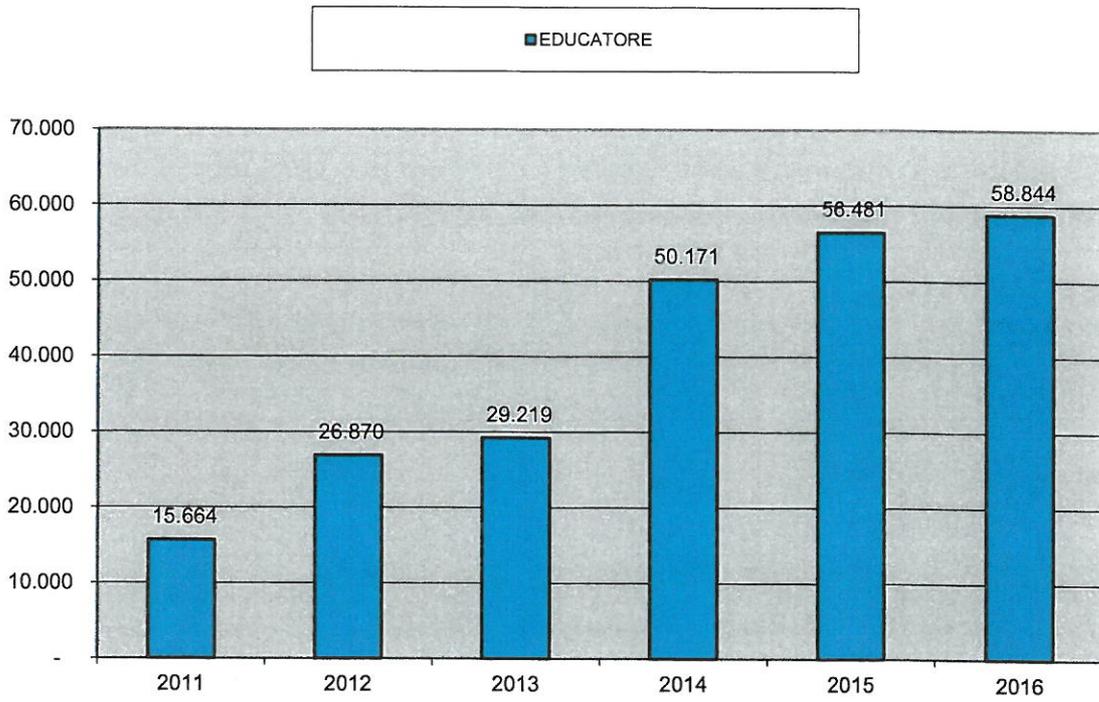
■ ADDETTI OSPITE



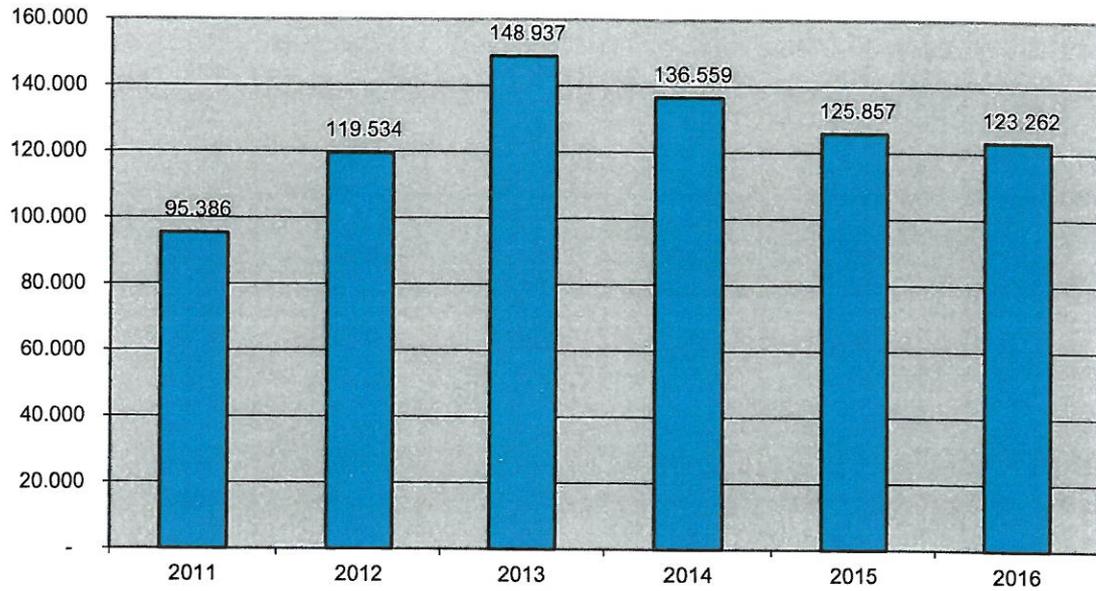
% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE



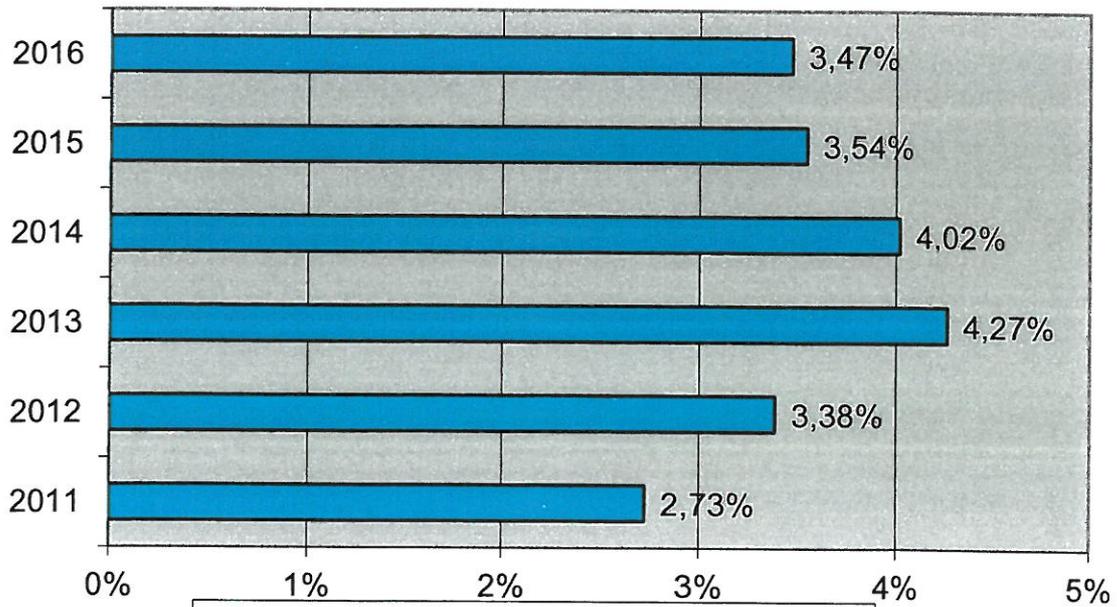




■ FARMACI E MATERIALE SANITARIO

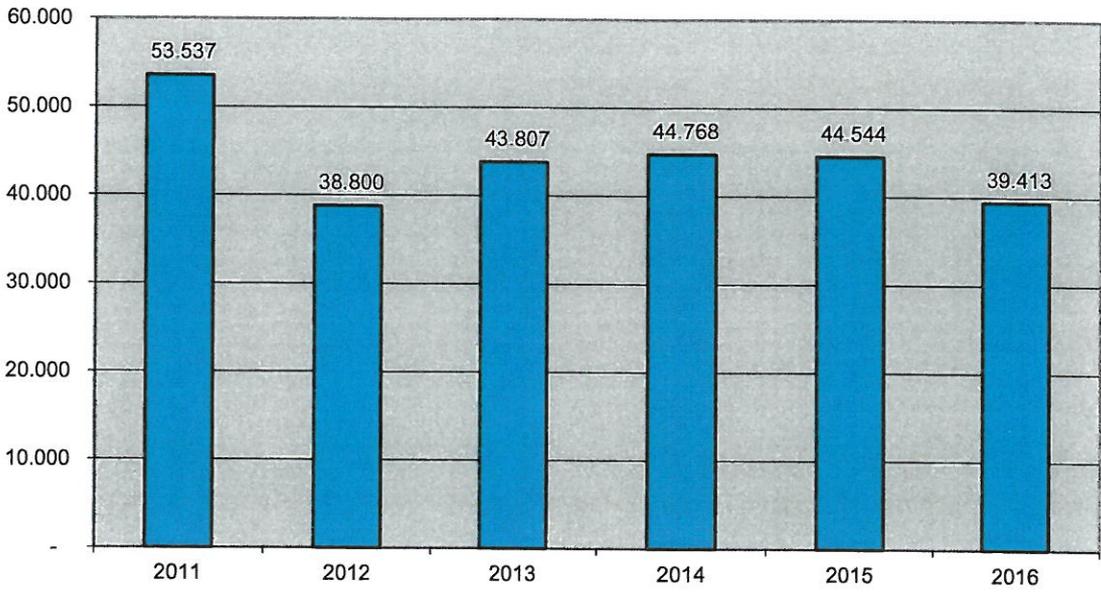


% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

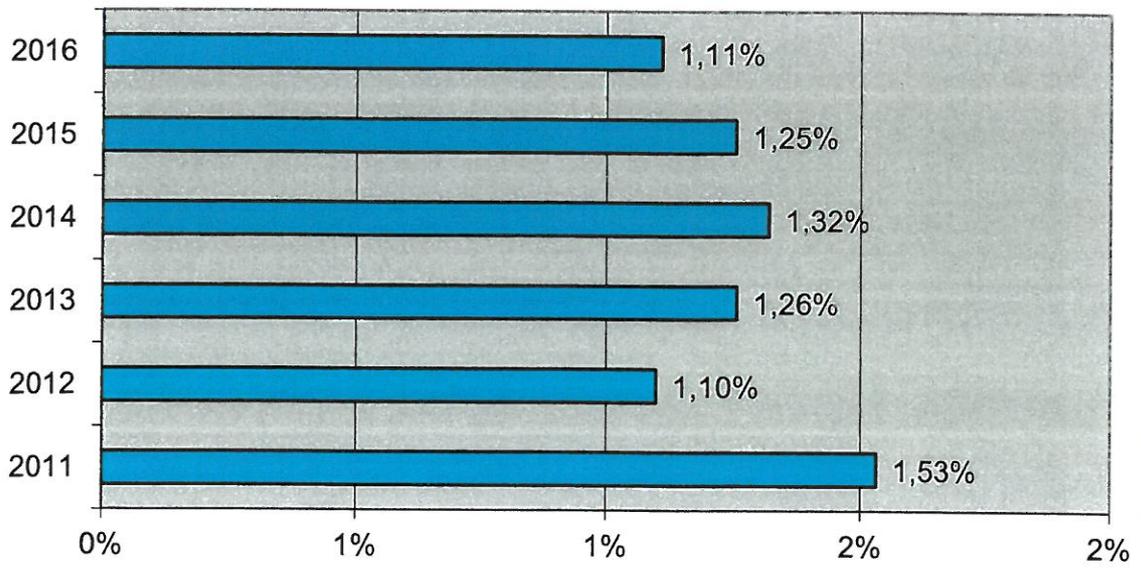


■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

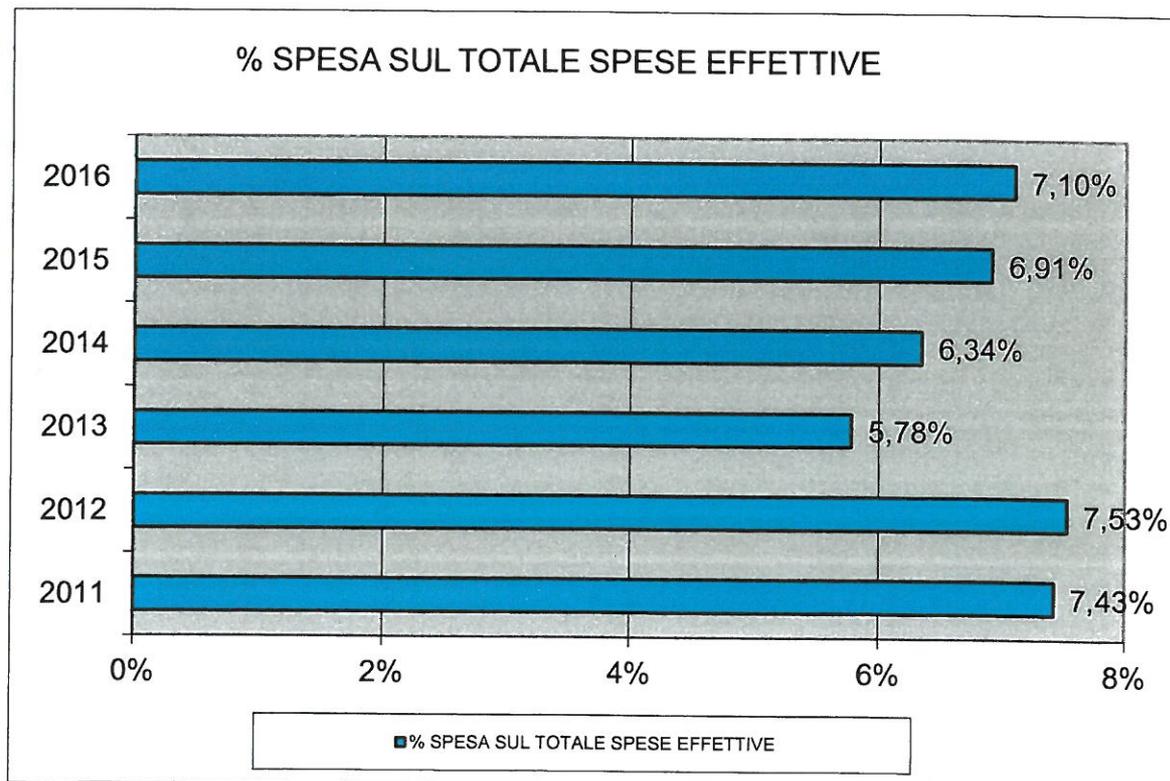
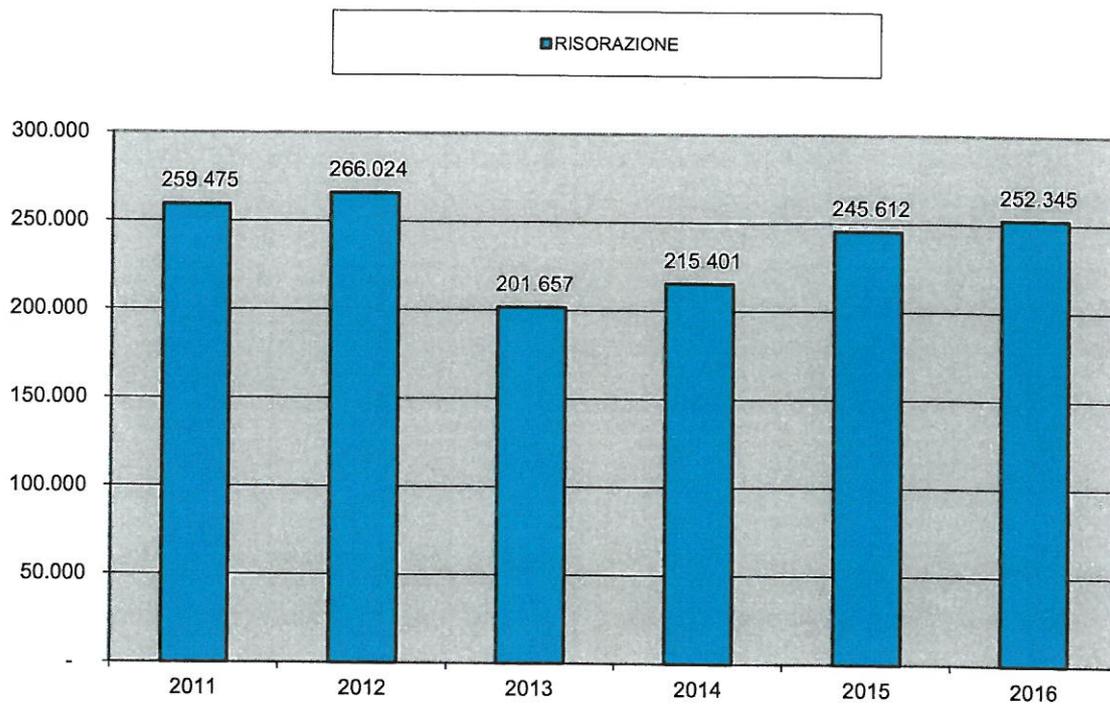
■ PRESIDI PER INCONTINENZA

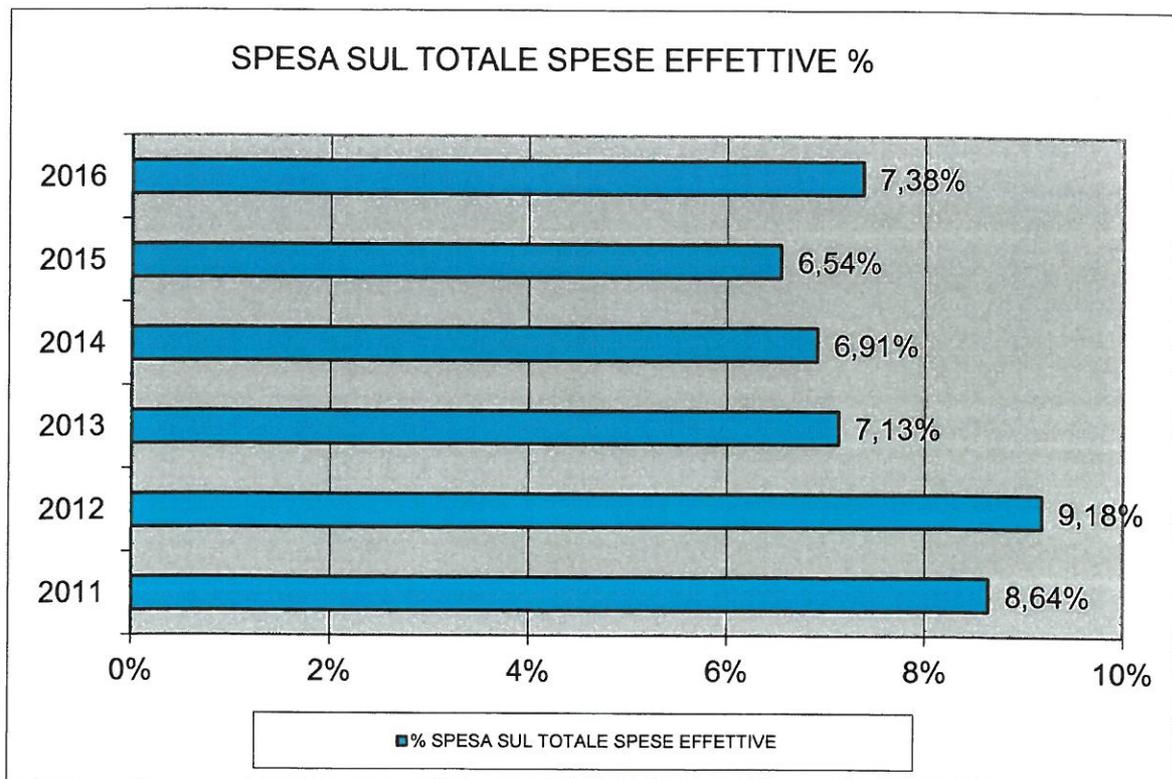
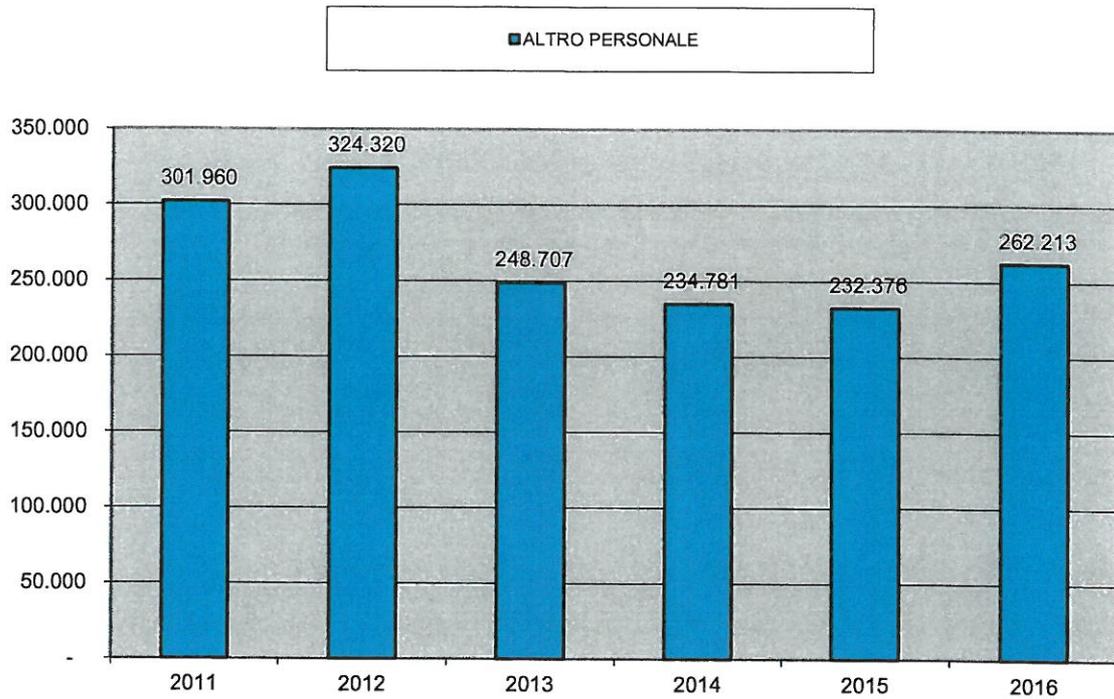


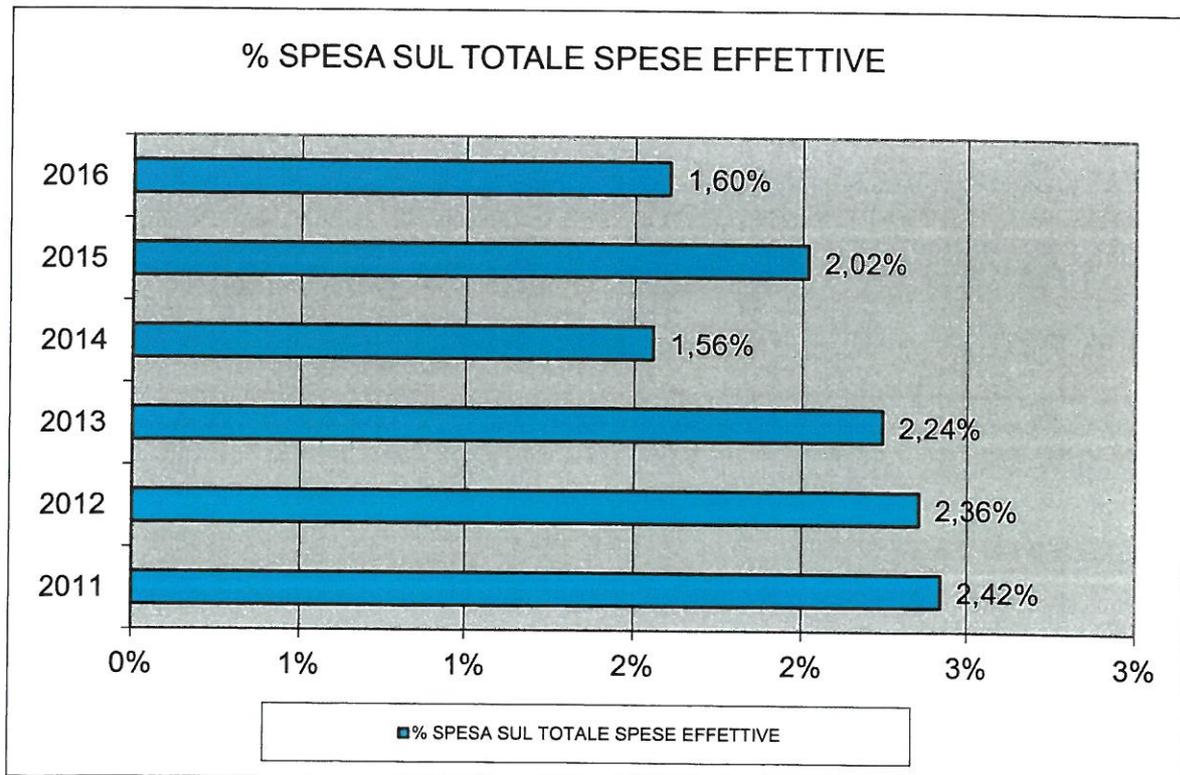
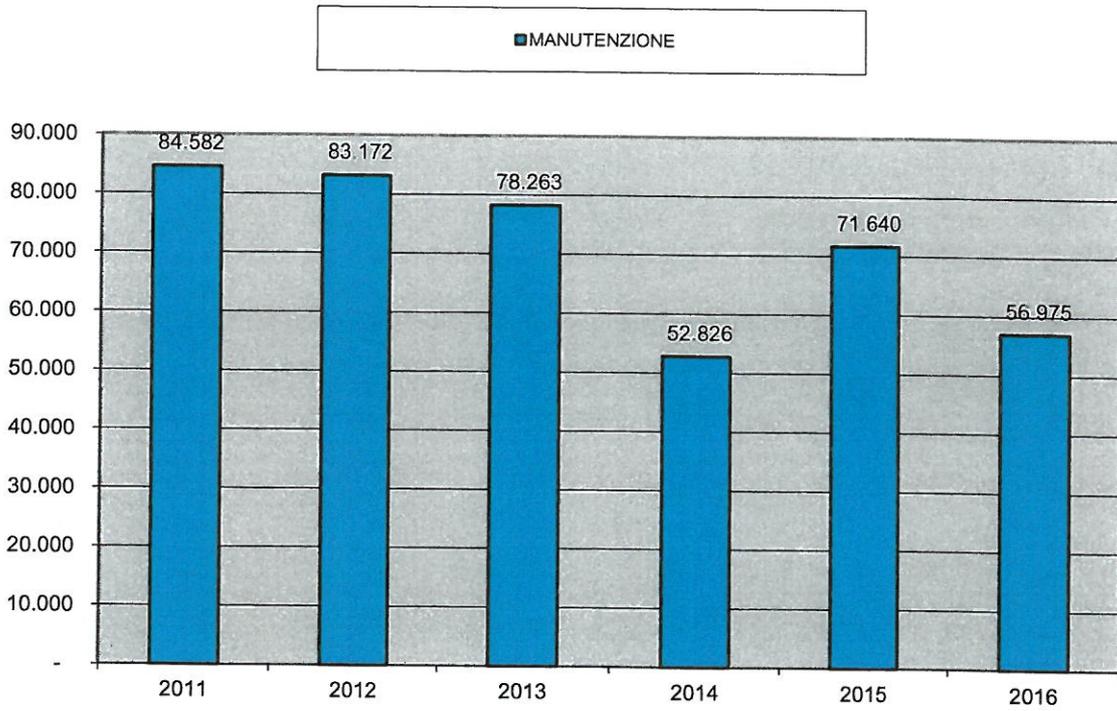
% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

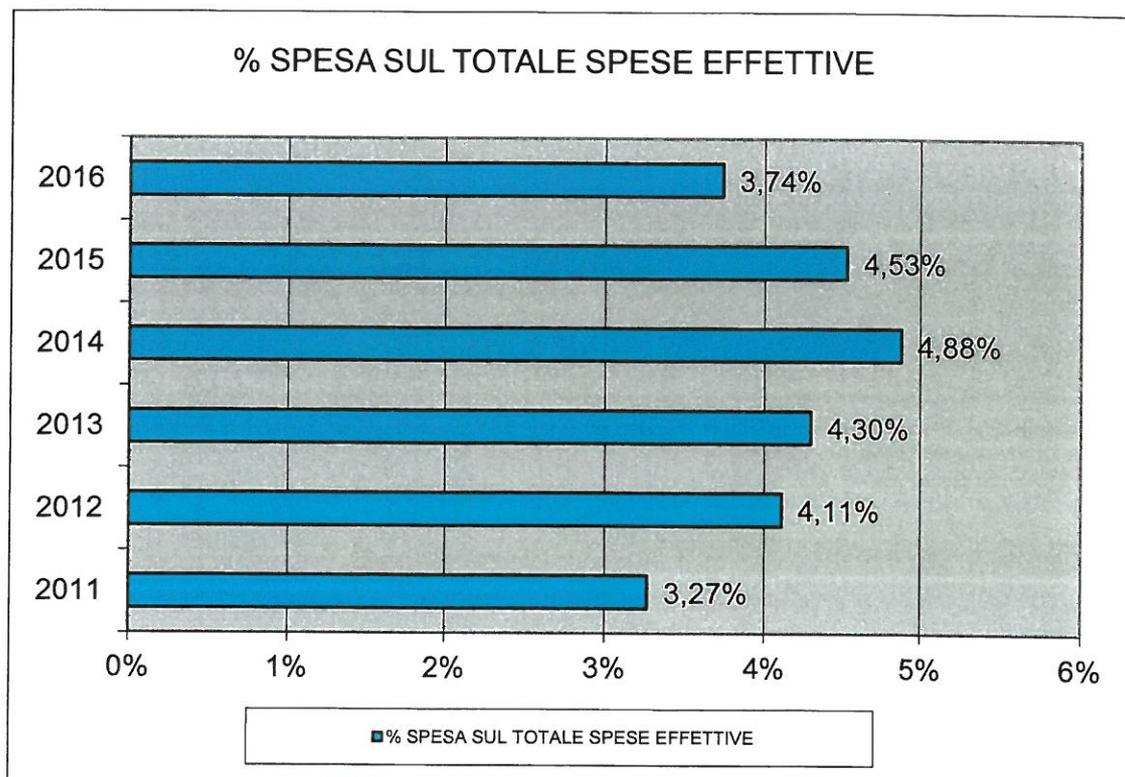
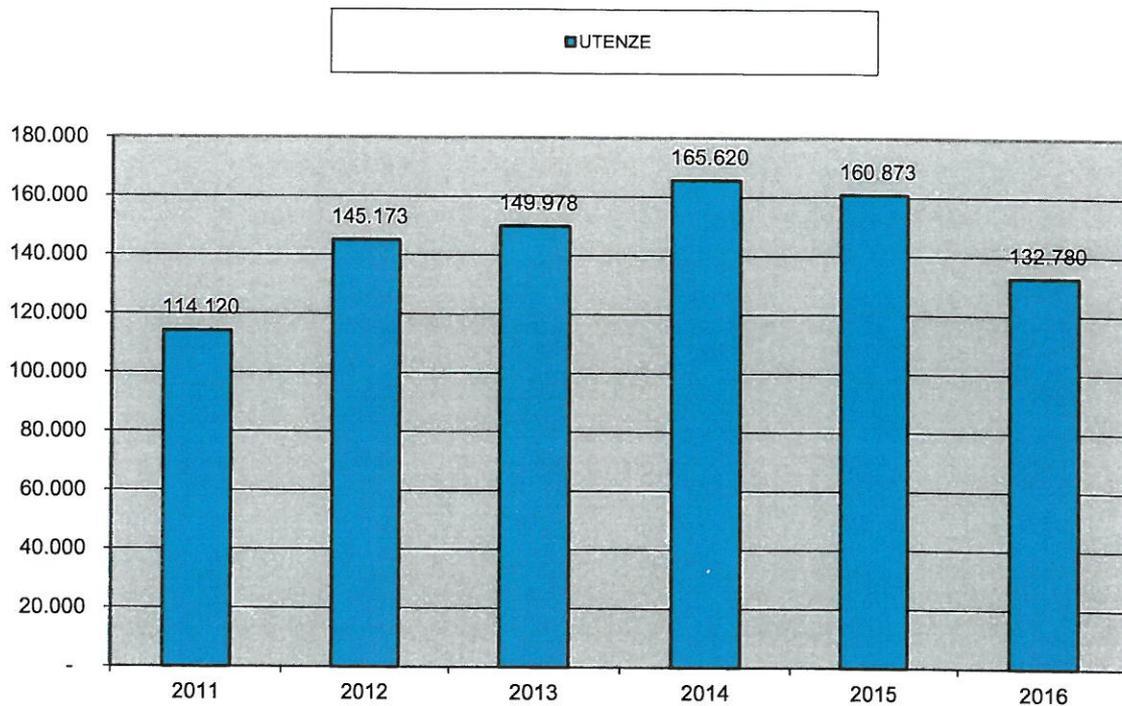


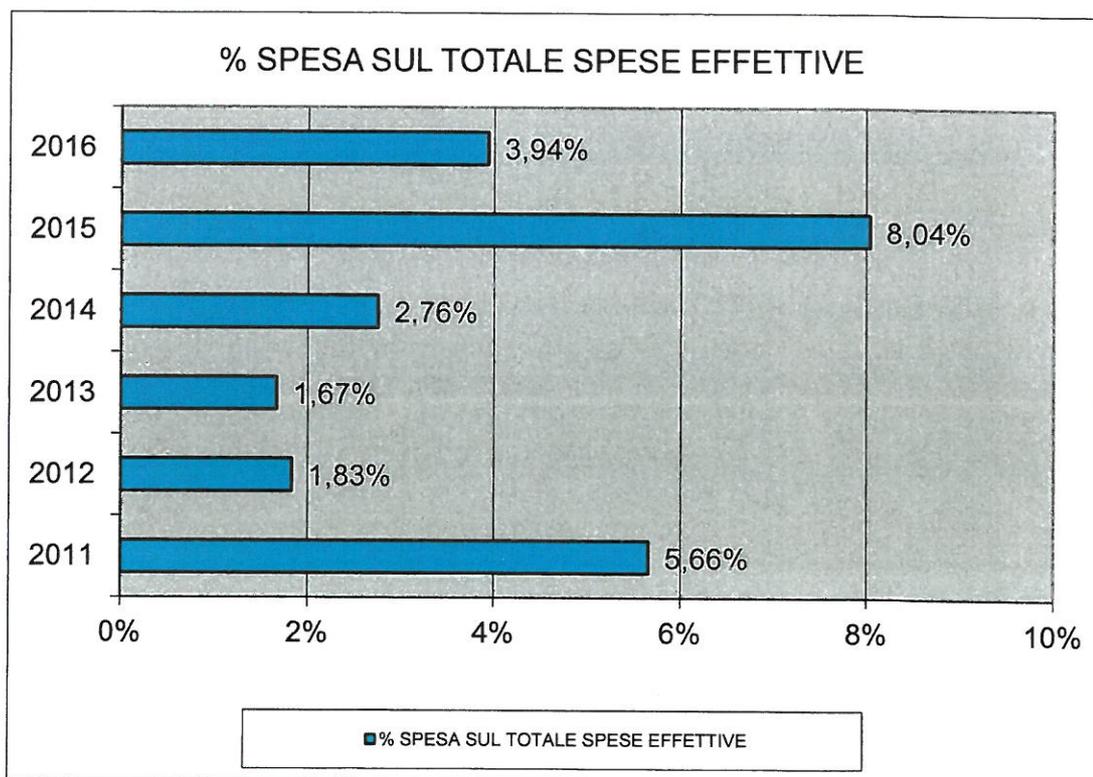
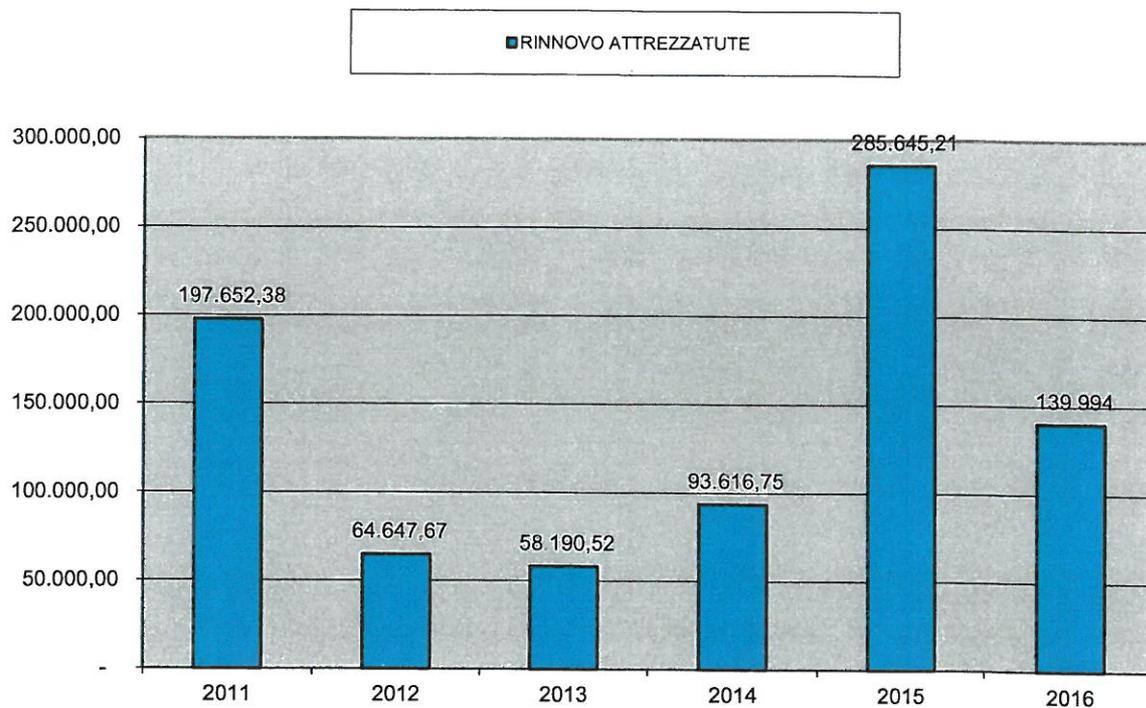
■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE



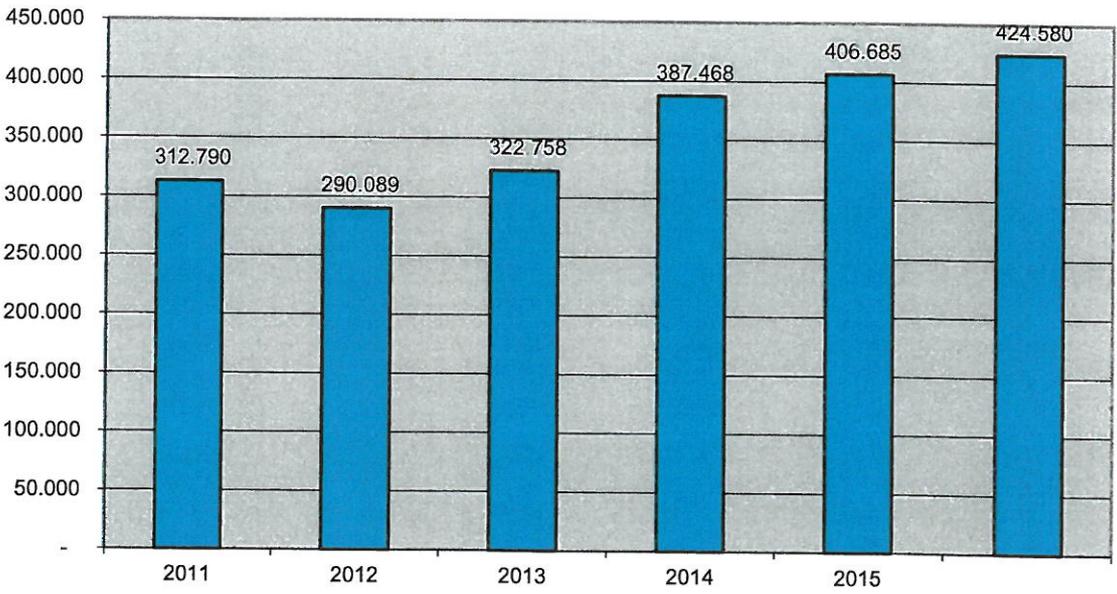




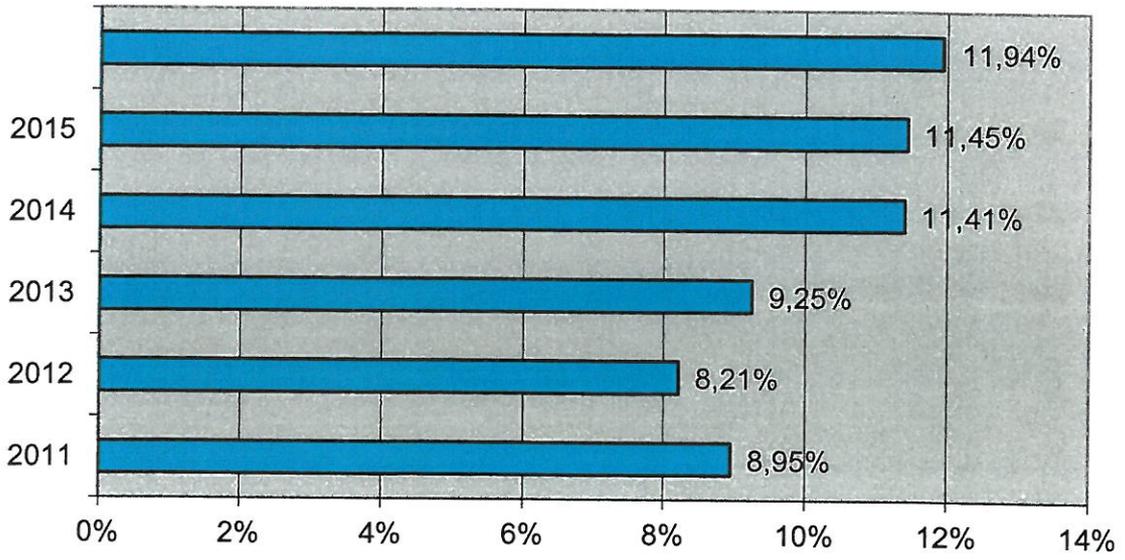




■ CDI costi



% SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE



■ % SPESA SUL TOTALE SPESE EFFETTIVE

RELAZIONE
DEL REVISORE LEGALE
AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2016

Signori Consiglieri,

in adempimento all'incarico conferitomi ho sottoposto a revisione il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2016 .

Il mio operato si è ispirato allo statuto e al disposto dell'art. 25 del D.L.gs. 460/1997, tenendo altresì conto del documento approvato dal CNDC il 16 febbraio 2011, sul controllo indipendente degli enti no profit.

L'attività di vigilanza è stata svolta ai sensi dell'art. 2403 del C.C. ed il controllo contabile ai sensi dell'art. 14 del D.L.vo n.39/2010.

La responsabilità della redazione del bilancio di esercizio, in conformità alle norme che la disciplinano, compete agli Amministratori; al revisore spetta il giudizio professionale sulla base dei principi della revisione legale,

Nello svolgimento dei compiti istituzionali attribuitimi, ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto del principio di corretta amministrazione.

L'attività concretamente svolta dalla Fondazione risulta fondamentalemente coerente con le previsioni di Statuto, in forza del quale la Fondazione ha come finalità l'espletamento di attività socio-assistenziale e socio-sanitaria. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 la Fondazione ha concretamente operato in tale ambito essendo l'attività stata rivolta all'assistenza di anziani.

In riferimento al controllo della contabilità, è stata verificata la regolare e ordinata tenuta della stessa, la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, sino alla loro sintesi nel bilancio di esercizio.

Il sistema di rilevazioni contabili istituito risulta adeguato alle dimensioni della Fondazione ed alla complessità delle operazioni da essa intraprese.

Dalle risultanze dei controlli effettuati non sono emerse eccezioni tali da non permettere l'espressione di un giudizio positivo circa l'attendibilità delle informazioni contabili.

In particolare ho sottoposto ad esame il bilancio al 31/12/2016, facendo riferimento alle norme di legge, civilistiche e speciali, che disciplinano il bilancio d'esercizio.

Il bilancio sottoposto a revisione è stato strutturato seguendo lo schema dello stato patrimoniale previsto dall' art. 2424 del Codice Civile per quanto attiene alla componente patrimoniale e dall'art. 2425 per quanto attiene la componente economica.

La struttura adottata espone i dati relativi all'esercizio in chiusura ed, ai fini comparativi, i valori generati nell'esercizio precedente. Essendo riferite ad identico periodo temporale, le informazioni relative ai due esercizi risultano tra loro omogenee e quindi raffrontabili.

I documenti analitici di stato patrimoniale e conto economico sono corredati dalla nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio ed assolve lo scopo di fornire con linguaggio descrittivo ed analitico informazioni ritenute utili ad una migliore comprensione dei valori esposti nei documenti di stato patrimoniale e conto economico.

Il bilancio è accompagnato dalla Relazione del Presidente che esprime le finalità della Fondazione e le attività poste in essere, volte al perseguimento dei fini statutari, il cui scopo è quello di fornire informazioni utili per la "rendicontazione" dei risultati ottenuti dall'organizzazione da un punto di vista sociale, ambientale ed economico.

Ho verificato la corrispondenza tra quanto espresso dal documento di sintesi e le risultanze contabili al 31/12/2016, riscontrando la coerenza delle informazioni.

I criteri di valutazione adottati sono riconducibili a quelli previsti dall'articolo 2426 del codice civile e non si discostano dai criteri adottati con riferimento all'esercizio precedente. I criteri di valutazione vengono espressi in nota integrativa.

I dati di bilancio sono sintetizzabili come a seguire:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

	2015	2016
Immobilizzazioni	597.775	612.952
Attivo circolante	1.298.101	1.373.375
Ratei e risconti attivi	17.603	18.149
Totale attivita'	1.913.479	2.004.476

PASSIVITA'

	2015	2016
Fondo dotazione	750.000	750.000
Altre riserve	721.496	555.621
Risultato d'esercizio	- 165.873	- 43.344
Fondo TFR	39.437	39.984
Debiti	567.817	701.421
Fondi rischi e oneri	-	-
Ratei e risconti passivi	602	794
Totale passività e netto	1.913.479	2.004.476

CONTO ECONOMICO

	2015	2016
Valore della produzione	3.369.717	3.495.402
Costi della produzione	3.543.274	3.552.300
Differenza tra valore e costi della produzione.	- 173.557	- 56.898
Proventi ed oneri finanziari	10.420	14.290
Rettifiche di valore di att. fin.	-475	-
Proventi ed oneri straordinari	-2.261	- 736
Risultato prima delle imposte	-165.873	- 43.344
Imposte		

Risultato gestionale

Il valore espresso in bilancio dal "Patrimonio Netto" della Fondazione, nel corso del 2016, si è così modificato:

- Valore Patrimonio Netto all'inizio dell'esercizio	1.305.623
- Aumenti dell'esercizio	12.277
- Decremento dell'esercizio	<u>55.623</u>
- Valore del Patrimonio Netto a fine esercizio	<u>1.262.277</u>

Sotto il profilo patrimoniale si evidenzia una diminuzione del patrimonio netto, questa variazione è determinata dai valori che, in coerenza con lo Statuto e

gli atti del Consiglio, hanno modificato la struttura delle riserve al fine del ripiano della perdita dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda l'attività tipica della Fondazione si osserva, rispetto al precedente esercizio, un aumento dei ricavi (113.645) ed un aumento degli oneri (2.775) con particolare riferimento a quello relativo al personale (+ 107.386) che risulta compensato dalla diminuzione dei costi per i servizi e gli oneri diversi di gestione.

Pur essendo in presenza, rispetto all'esercizio precedente, con riferimento all'attività tipica, di un miglioramento fra oneri e proventi passato da meno 207.278 euro a meno 96.408 euro si segnala l'opportunità, con riferimento alla continuità aziendale, di opportune azioni tendenti al raggiungimento dell'equilibrio dell'attività caratteristica.

Sono state svolte le procedure indicate nei principi di revisione al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori, con il bilancio di esercizio.

Signori Consiglieri,

sulla base di quanto precede, a mio giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico della Fondazione per l'esercizio chiuso al 31/12/2016, si esprime pertanto, con le raccomandazioni di cui sopra, parere favorevole alla sua approvazione.

Il Revisore



Giussano 10 aprile 2017

