



Via G. Marconi, 15 - 30020 Quarto d'Altino (VE)

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022

Iscritta al n. 169 VE/33-2003 del registro Regionale delle persone giuridiche

ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DIRETTIVO

Presidente:

Loredano Marcassa

Vice Presidente:

Giovanni Munarin

Consiglieri:

Patrizia Pavan

Massimo Bisconcin

Gianfranco Nicosia

Revisore:

Michela Bettella

RELAZIONE DI MISSIONE

31 dicembre 2022

Carissime Socie e cari Soci,

come di consueto sottoponiamo alla Vostra attenzione i punti salienti della relazione di missione dell'anno 2022 e alcuni cenni sugli obiettivi futuri. Il 2022 è stato un anno ancora altalenante, non solo per gli strascichi lasciati dalla pandemia, ma soprattutto per l'aumento dei costi dell'energia, che hanno condizionato il definitivo ritorno all'equilibrio del periodo pre Covid.

1. INFORMAZIONI GENERALI E MISSIONE DELL'ASSOCIAZIONE

L'Associazione Ca' dei Fiori è una Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale "ONLUS", presente nel territorio ed attenta ai bisogni della comunità.

Il percorso per l'iscrizione al RUNTS che doveva avvenire entro il 31 marzo 2022, è stato nuovamente rinviato; con la speranza di approdare al completamento della riforma del Terzo Settore, abbiamo proceduto ad approvare il nuovo Statuto con l'Assemblea dei soci del 4 dicembre 2022.

La Missione dell'Associazione si ispira alla solidarietà ed alla partecipazione sociale e propone un sistema di valori diversi dalla logica del profitto. Si pone come punto di riferimento del territorio al fine di limitare la solitudine e l'insicurezza dei soggetti più deboli. Concretamente si impegna a creare un clima familiare nelle proprie strutture e opera per costruire delle relazioni interpersonali forti tra gli Ospiti, le famiglie ed il territorio. Nel perseguimento di tale obiettivo, in particolare, sono progettati interventi ed azioni mirate a migliorare il benessere degli anziani affidati alle nostre strutture, considerando che si tratta di individui fragili. In questo percorso il personale è coinvolto ed impegnato quotidianamente come risorsa attiva.

L'attività istituzionale ad oggi prevista dal nostro Statuto, unica attività esercitata dal nostro Ente, rientra tra le attività di interesse generale elencate dall'art 5 del D.Lgs 117/17, ed in particolare nelle prestazioni socio-sanitarie di cui alla lettera c) del comma 1.

L'Associazione si è proposta ed ha visto realizzato negli anni il suo progetto di ampliamento a Casale sul Sile e successivamente di ristrutturazione a Quarto d'Altino, attraverso una gestione prudente delle proprie risorse economiche e finanziarie e con il contributo della Regione Veneto.

La nostra attività è rivolta a soggetti deboli, anziani non autosufficienti, indipendentemente dal fatto che essi siano titolari di quote associative.

2. I SOCI

L'Associazione è un'Istituzione privata, con 34 soci e retta da un Consiglio Direttivo, con mandato quinquennale, composto da cinque membri che prestano la loro opera a titolo gratuito.

3. CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

In particolare, lo schema di bilancio adottato è quello previsto per gli ETS dal DM 5/3/2020, nel rispetto del nuovo Principio contabile ETS OIC 35 emanato a febbraio 2022. Il mantenimento dei medesimi criteri di valutazione dell'esercizio precedente ci ha

consentito di dare una rappresentazione comparativa dei dati relativi all'anno 2022 e 2021, senza apportare alcuna rettifica di valore.

Si descrivono in breve i criteri adottati:

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione. Le spese di manutenzione e di riparazione dei cespiti sono state inserite nel Rendiconto di Gestione, ad esclusione delle spese aventi carattere incrementativo del valore del cespito, che sono state capitalizzate sul bene cui si riferiscono.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene. Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Immobili e terreni di Quarto e Casale 3%

Mobili e arredi di Quarto e Casale 12,5%

Impianti di Quarto e Casale 12,5%

Attrezzature di Quarto e Casale 12,5%

Hardware e software 20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario. Come nel 2021, anche nell'esercizio 2022 i beni strumentali di costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono direttamente imputati al Rendiconto di gestione.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono valutate con l'ultimo prezzo d'acquisto con il metodo FIFO.

Crediti

Sono iscritti al valore presunto di realizzazione.

Ratei e risconti.

Sono stati calcolati secondo il criterio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

Fondo trattamento di fine rapporto.

Il Fondo Trattamento Fine Rapporto è calcolato in conformità alle disposizioni di legge e nel rispetto del vigente contratto di lavoro. Esso copre le indennità maturate dai dipendenti, attualmente in forza, fino al 31.12.2006 debitamente incrementato delle rivalutazioni annuali. Tutte le quote maturate successivamente al 1.1.2007 sono state versate agli istituti di competenza a norma di legge (Fondo Tesoreria INPS, Fondi Previdenza Complementare)

Debiti.

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Ricavi, proventi costi e oneri.

Ricavi, Proventi ed Oneri sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

4.IMMOBILIZZAZIONI

Nel corso del 2022 le immobilizzazioni sono aumentate a seguito dell'acquisto di nuove attrezzature infermieristiche e fisioterapiche per un valore di € 24.236 a Casale sul Sile e per € 2.508 a Quarto d'Altino; a completamento della biblioteca di Quarto sono stati ac-

quistati mobili e arredi a per € 2.563; inoltre per entrambe le strutture sono state effettuate delle spese di hardware per € 4.437.

Per tutte le immobilizzazioni sono stati rilevati gli ammortamenti 2022 secondo le aliquote stabilite per un importo totale di € 702.920.

Si riportano nello schema sottostante i principali movimenti che hanno interessato le immobilizzazioni nel corso dell'anno 2022

	VALORE AL 31/12/2022	ACQUISTI 2022	AMM.TI 2022	VALORE AL 31/12/2021
<u>I - Immobilizzazioni immateriali:</u>				
<i>3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</i>				
SOFTWARE	6.920	-		6.920
FDO AMM.TO SOFTWARE	- 5.117		- 1.176	- 3.941
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
<i>1) terreni e fabbricati</i>				
TERRENO STRUTTURA QUARTO D'ALTINO	1.859	-		1.859
IMMOBILE QUARTO D'ALTINO	6.845.124	-		6.845.124
IMMOBILE CASALE SUL SILE	11.551.292	-		11.551.292
TERRENO PARCHEGGIO GIMO	50.000	-		50.000
IMMOBILE VILLA ZILIOOTTO ACQ.96	1.602.324	-		1.602.324
F.DO AMM.TO IMMOBILE QUARTO D'A	- 821.415		- 205.354	- 616.061
FDO AMM.TO IMMOBILE CASALE	- 3.544.304		- 346.432	- 3.197.872
FDO AMM.TO IMMOBILE VILLA ZILIOOTTO	- 575.244		- 48.070	- 527.174
<i>2) impianti e macchinari</i>				
IMPIANTI QUARTO D'ALTINO	5.641	-		5.641
IMPIANTI	433.045	-		433.045
IMPIANTI	154.212	-		154.212
F.DO AMM.TO IMPIANTI QUARTO D'ALTINO	- 2.821		- 705	- 2.115
FDO AMM.TO IMPIANTI	- 384.227		- 13.764	- 370.463
F.DO AMM.TO IMPIANTI VILLA ZILIOOTTO	- 141.171		- 19.277	- 121.894
<i>3) attrezzature</i>				
ATTREZZATURE SPECIFICHE QUARTO D'ALTINO	13.092	2.508		10.584
ATTREZZATURE SPECIFICHE CASALE SUL SILE	143.378	24.236		119.142
ATTREZZATURA CUCINA NUOVA CASALE	31.768	-		31.768
FDO AMM.TO ATTREZ.SPEC.QUARTO	- 2.959		- 1.636	- 1.323
FDO AMM.TO ATTREZZ.SPECIFICHE CSS	- 109.429		- 5.349	- 104.079
F.DO AMM.TI ATTREZZATURA CUCINA CSS	- 31.768		-	- 31.768
<i>4) altri beni</i>				
MOBILI E ARREDI QUARTO D'ALTINO	358.329	2.563		355.766
MOBILI E ARREDI CASALE S.SILE	256.444	-		256.444
HARDWARE (Macch.uff.elettroniche)	75.175	4.437		70.738
AUTOMEZZI	74.000	-		74.000
FDO AMM.TO MOBILI ED ARREDI Q.A.	- 178.203		- 44.791	- 133.412
FDO AMM.TO MOBILI ED ARREDI CASALE	- 242.287		- 6.170	- 236.117
F.DO AMM.TO AUTOMEZZI	- 74.000		-	- 74.000
FDO AMM.TO HARDWARE	- 56.184		- 10.196	- 45.988
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie</u>				
QUOTE SOCI CENTROMARCA BANCA	693	-		693

Si segnala che sulle immobilizzazioni non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni. Infatti, risulta ragionevole prevedere che il costo iscritto alla chiusura dell'esercizio sia recuperabile in ragione al concorso alla futura produzione di risultati economici.

5. CREDITI E DEBITI

Tra i CREDITI risultanti nello stato patrimoniale nessuno ha scadenza oltre i 12 mesi dalla chiusura dell'esercizio .

Non risultano crediti assistiti da garanzie reali.

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato all'entità del rischio di mancato incasso.

Il fondo svalutazione crediti esistente al 1° gennaio 2022 pari ad euro 100.398 è stato ridotto ad euro 98.502. La diminuzione è dovuta alla chiusura di vecchi crediti di rette risultati inesigibili.

Il Fondo rischi cause legali di € 41.550 accantonato nel 2021 è rimasto invariato ma viene tenuto a copertura di possibili richieste di risarcimento danni per alcune contestazioni in essere da parte di familiari di ex ospiti.

I DEBITI risultanti nello stato patrimoniale ammontano ad € 10.655.867 dei quali esigibili entro l'esercizio successivo € 1.969.006, oltre l'esercizio successivo € 8.686.861; di questi, i debiti con scadenza oltre i 5 anni dalla chiusura dell'esercizio ammontano ad € 4.904.603.

Nella seguente tabella si dettaglia il valore dei debiti che hanno una durata residua superiore a cinque anni.

D) DEBITI	esigibili entro l'esercizio successivo	esigibili oltre l'esercizio successivo	esigibili oltre 5 anni dalla chiusura dell'esercizio
1) debiti verso banche	799.982,00	5.786.510	2.984.603
2) debiti verso altri finanziatori	120.000,00	2.400.000	1.920.000
7) debiti verso fornitori	734.359,00	500.351	
9) debiti tributari	46.480,00	-	-
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	80.361,00	-	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	104.880,00	-	-
12) altri debiti	82.944,00	-	-
TOTALE	1.969.006	8.686.861	4.904.603

A bilancio risultano iscritti debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali per € 21.300.000,00 al 31/12/2022, mentre il debito residuo dei mutui accesi, al 31/12/2022 risultano di € 9.106.492; si tratta dei finanziamenti accesi per il restauro e l'ampliamento delle strutture, per i quali è stata accesa ipoteca sugli immobili.

6. RATEI E FONDI RISCHI

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e proventi a esso pertinenti.

Costituiscono quote di costi e proventi comuni a uno o più esercizi.

In particolare nei ratei passivi risultano iscritti i costi personale per ferie non godute e permessi, pari ad € 263.560,00.

I ratei attivi sono relativi a interessi bancari di competenza dell'esercizio 2022 ma liquidati dagli istituti bancari nell'anno successivo.

Come precedentemente indicato, in bilancio risulta iscritto un Fondo rischi cause legali, pari ad € 41.550,00 a copertura di possibili richieste danni da parte di familiari di ex ospiti.

7. PATRIMONIO NETTO

L'Associazione non presenta patrimonio vincolato.

Il Patrimonio Netto è costituito da:

- Fondo di dotazione: costituito dagli apporti iniziali in sede di costituzione ai quali, nel corso degli anni, l'Assemblea ha deciso di aggiungere i risultati di esercizio annuali
- Altre riserve libere
- Risultato dell'esercizio

La variazione positiva del Fondo di dotazione rispetto al precedente esercizio deriva dall'accantonamento dell'avanzo 2021.

	VALORE AL 31/12/2022	variazione	VALORE AL 31/12/2021
A) Patrimonio netto:			
<i>I – Fondo di dotazione dell'ente</i>	5.576.567	0	5.576.567
<i>II – Patrimonio vincolato</i>	0	0	0
<i>III – Patrimonio libero:</i>	863.130	263.130	600.000
1) Riserve di utili o avanzi di gestione	263.130	263.130	0
2) Altre riserve	600.000	0	600.000
<i>IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio</i>	79.770	-183.360	263.130
Totale	6.519.467	79.770	6.439.697

L'Associazione non presenta impegni di spesa o di reinvestimento di fondi o contributi ricevuti con finalità specifiche.

L'Associazione non presenta debiti per erogazioni liberali condizionate.

8. RENDICONTO GESTIONALE

Il bilancio al 31/12/2022 non presenta elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali ma in linea con quanto era prevedibile considerando il ritorno alla quasi normalità gestionale pre-covid, al contrario invece dei costi dove alla voce "spese produzione servizi" l'energia ha generato un aumento non prevedibile.

Riportiamo nel seguito il dettaglio delle principali voci che compongono le singole poste.

A) Costi e oneri da attività di interesse generale			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	153.687	GENERI DI VITTUARIA	939
		PRODOTTI PER L'IGENE	4.453
		PRODOTTI PER INCONTINENZA	87.071
		PROD.SANITARI E FARMACEUTICI	4.308
		MATERIALE DI CONSUMO	23.926
		BENI INFERIORI A 516 EURO	13.228
		AUSILI E ATTREZZATURE	4.237
		CONTENZIONI E MATERIALI PER OSPITI	2.379
		DIVISE DIPENDENTI	7.152
		SPESE CARBURANTE AUTOMEZZI	5.995
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			
2) Servizi	2.797.064	SERVIZI DI OPERATORE D'ASS.	55.105
		SERVIZI DI ASSISTENZA INFERM.	795.365
		SERVIZIO MEDICO E FISIOTERAPICO	21.748
		SERVIZIO DI LAVANDERIA	86.591
		SERVIZIO DI PULIZIA	308.958
		SERVIZIO DI CUCINA	488.290
		LAVANDERIA OSPITI	72.524
		SERVIZIO PODOLOGO	1.960
		SERVIZIO PARRUCCHIERA	12.464
		SERVIZIO ASPORTO RIFIUTI SPECIALI	12.488
		SPESE LEGALI E NOTARILI	7.634
		ENERGIA ELETTRICA	412.566
		GAS METANO	149.186
		ACQUEDOTTO	28.276
		SPESE TELEFONICHE	6.660
		CANONI ASSISTENZA E MANUTENZIONE	94.916
		MANUT.E RIPAR.FABBRICATI	39.040
		MANUT.E RIPAR.IMPIANTI	62.523
		MANUTENZ.E RIPAR.ATTREZZ.	17.985
		MANUT.STRAORD.FABBR.E IMPIANTI	220
		MANUTENZIONE GIARDINO	1.440
		ASSICURAZIONI ENTE	22.503
		SPESE DI PUBBLICITA'	488
		SPESE DI TIPOGRAFIA	464
		SPESE RISTORANTE	1.485
		SPESE CONSULENZE TECNICHE	6.212
		SPESE DI CONSULENZA	13.977
		PRESTAZIONI PROFESSIONALI	1.000
		CONSULENTE DEL LAVORO	40.687
		CONSULENTE PRIVACY	6.588
		COSTI/CONSULENZE SICUREZZA SUL LAVORO	6.051
		SPESE MANUTENZIONE AUTOMEZZI	1.714
		SPESE MANUT.E AGG.SOFTWARE	13.762
		SPESE ANIMAZIONE	4.182
		SPESE PER CORSI FORMAZIONE	2.013

A) Costi e oneri da attività di interesse generale			
4) Personale	2.428.236	PSICOLOGO	30.745
		INPS PSICOLOGO	6.246
		T.F.R. PSICOLOGO	2.154
		CONTRIBUTI INAIL PSICOLOGO	301
		LOGOPEDISTA	14.935
		INPS LOGOPEDISTA	3.976
		T.F.R. LOGOPEDISTA	1.052
		CONTRIBUTI INAIL LOGOPEDISTA	108
		FISIOTERAPISTA	44.688
		INPS FISIOTERAPISTA	12.227
		T.F.R. FISIOTERAPISTA	2.966
		CONTRIBUTI INAIL FISIOTERAPISTA	368
		OPERATORI SOCIO SANITARI QA	411.445
		EDUCATRICI QA	22.212
		ASSISTENTE SOCIALE QA	19.024
		ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE	580
		INPS OSS QA	109.858
		INPS EDUCATRICE QA	5.914
		INPS ASSISTENTE SOCIALE QA	5.065
		INAIL OSS QA	3.853
		INAIL EDUCATRICE QA	234
		INAIL ASSISTENTE SOCIALE QA	163
		TFR OSS QA	33.073
		TFR EDUCATRICE QA	1.571
		TFR ASSISTENTE SOCIALE QA	1.318
		OPERATORI SOCIO SANITARI CSS	815.169
		EDUCATRICI CSS	43.695
		COORDINATRICE CASALE	60.336
		COORDINATRICE INFERMIERISTICA	35.431
		ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE	5.159
		INPS OSS CSS	211.707
		INPS COORDINATRICE CSS	16.053
		INPS EDUCATRICE CSS	6.512
		INPS COORDINATRICE INFERMIERISTICA	9.420
		INAIL OSS CSS	9.031
		INAIL COORDINATRICE CSS	679
		INAIL EDUCATRICE CSS	463
		INAIL COORDINATRICE INFEMIERISTICA	344
		TFR OSS CSS	65.446
		TFR COORDINATRICE CASALE	4.026
		TFR EDUCATRICE CSS	3.077
		TFR COORDINATRICE INFERMIERISTICA	2.179
		AMMINISTRATIVI	192.560
		ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE	105
		INPS AMMINISTRATIVI	51.229
		CONTRIBUTI I.N.A.I.L. AMM.VI	740
		TFR AMMINISTRATIVI	13.157
		RIMBORSI PIE' DI LISTA	265
		ASSISTENTE SOCIALE CSS	32.443
		CONTRIBUTI I.N.P.S. ASS.SOCIALE CSS	8.624
		CONTRIBUTI I.N.A.I.L. ASS. SOCIALE	330
		T.F.R. ASS.SOCIALE	2.229
		F.DO ASS.SAN. INTEGRATIVA UNEBA	8.024
		SERVIZIO MANUTENZIONE	47.459
		INPS SERVIZIO MANUTENZIONE	12.727
		INAIL SERVIZIO MANUTENZIONE	511
		TFR SERVIZIO MANUTENZIONE	2.896
		ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE	217
		COSTI WELFARE	29.238
		PRESTAZIONI LAVORO OCCASIONALI	2.679

A) Costi e oneri da attività di interesse generale			
5) Ammortamenti	702.920	AMM.TO IMMOBILI QUARTO D'A.	205.354
		AMM.TO IMPIANTI QUARTO D'A.	705
		AMM.TO ATTREZZATURE QUARTO	1.636
		AMM.TO ARREDI E MOBILI QUARTO D'A.	44.791
		AMM.TO IMMOBILI CASALE S.SILE	346.432
		AMM.TO IMPIANTI CASALE S.SILE	13.764
		AMM.TO ATTREZZATURE CASALE	5.349
		AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI CASALE	6.170
		AMM.TO IMMOBILI VILLA ZILIOOTTO	48.070
		AMM.TO IMPIANTI VILLA ZILIOOTTO	19.277
		AMM.TO SOFTWARE / HARDWARE	11.372
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			
7) Oneri diversi di gestione	234.985	SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	107
		SPESE CANCELLERIA E STAMPATI	10.448
		SPESE BOLLI E ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	4.087
		SANZIONI E RIT. PAGAMENTI	2.618
		SOPRAVVENIENZE PASSIVE	5.013
		OMAGGI E FESTIVITA'	3.180
		SPESE VARIE GENERALI	7.870
		INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	141.517
		SPESE E ONERI BANCARI	2.473
		EROGAZIONI LIBERALI	1.580
		ABBUONI PASSIVI	18
		ARROTONDAMENTI PASSIVI	415
		SPESE ACCREDITAMENTO STRUTTURE	4.820
		BORSE DI STUDIO	300
		IMPOSTE E TASSE	1.311
		IMPOSTE ASPORTO RIFIUTI	49.228
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			
8) Rimanenze iniziali	6.686	RIMAN. INIZIALI QUARTO	1.762
		RIMAN.INIZIALI CASALE	4.924
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	740	QUOTE SOCI CA' DEI FIORI	740
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
4) Erogazioni liberali	91.566	DONAZIONI	1.318
		OMAGGI E LIBERALITA'	485
		CONTRIBUTI FONDO FOR.TE	11.981
		CONTR. STRAORDINARIO DGR 1524/20 1741/20	41.497
		CONTR. STRAORDINARIO DGR 1524/20 1741/20	34.285
		CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	2.000
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
5) Proventi del 5 per mille	2.808	5 X MILLE	2.808
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	3.085.682	RETTE OSPITI CENTRO DIURNO CASALE	124.768
		RETTE OSPITI QUARTO D'ALTINO	851.905
		RETTE OSPITI CASALE SUL SILE	1.994.208
		RECUPERO PREST. ACCESSORIE OSPITI CASALE	79.941
		RECUPERO PREST. ACCESSORIE OSPITI QUARTO	34.860

A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
9) Proventi da contratti con enti pubblici	3.235.617		
		CONTRIBUTI RIABILITAZIONE Q.A.	33.934
		CONTRIBUTI RIABILITAZIONE CASALE S.S.	57.115
		RETTE COMUNI	21.457
		RETTE COMUNI	72.051
		RIMBORSO SPESE ATT. MEDICO art.5 QA	21.521
		RETTE REGIONE CD CASALE	52.341
		RETTE REGIONE	884.494
		RETTE REGIONE	1.725.848
		RECUPERO SPESE SANITARIE CASALE	283.604
		RECUPERO SPESE SANITARIE QA	83.253
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
10) Altri ricavi, rendite e proventi	55.795		
		INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI	2.508
		RICAVI PER RIMBORSI QUARTO	174
		RICAVI PER RIMBORSI CASALE	300
		ABBUONI ATTIVI	1
		SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	6.806
		ARROTONDAMENTI ATTIVI	188
		RIMBORSO COSTI CUCINA	45.818
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
11) Rimanenze finali	7.143		
		RIMAN.FINALI QUA	2.067
		RIMAN.FINALI CSS	5.076

L'ospite M.A. non potendo far fronte interamente alle rette mensili, il 29 dicembre 2022, ha ceduto il proprio immobile di proprietà all'Associazione per ripianare in parte il suo debito. Tale immobile, denominato "Immobile Le Crete", non può essere utilizzato per l'attività dell'Associazione; pertanto il CDA ha deliberato di procedere alla vendita entro l'estate 2023 (in data 1 marzo 2023 è già stato firmato contratto preliminare).

A bilancio, dunque, l'immobile è stato collocato nella sezione delle attività "finanziarie e patrimoniali; indicando il valore di acquisizione tra i costi e a rimanenza finale tra i ricavi.

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			
3) Da patrimonio edilizio	48.442	IMMOBILE LE CRETE	48.442
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali			
3) Da patrimonio edilizio	48.442	RIM.FINALI IMMOBILE LE CRETE	48.442

E) Costi e oneri di supporto generale			
7) Altri oneri	5.759	SPESE ASSOCIATIVE	2.640
		ASSICURAZIONI AMMINISTRATORI	3.119

9. EROGAZIONI LIBERALI

Le erogazioni liberali che riceviamo da privati sono di piccolo importo, spesso derivanti dalla rinuncia a restituzione di importi a credito da parte dei familiari di ospiti purtroppo deceduti.

Si evidenzia che, in ottemperanza a quanto previsto dal Principio contabile per gli ETS OIC 35 tra le erogazioni liberali senza vincoli sono stati iscritti anche i contributi straordinari pubblici, erogati per supportare il ns Ente nella difficile contingenza determinata dall'emergenza Covid e dai rincari energetici, pari nel 2022 ad € 75.781,98.

10. RISORSE UMANE. LAVORATORI E VOLONTARI

La tabella che segue riporta il personale in organico al 31/12/2022 raffrontato a quello dell'anno precedente e il numero di volontari iscritti al registro dei volontari di cui all'art. 17, comma 1 del D.Lgs. 117/2017.

QUALIFICHE PERSONALE	ANNO 2022	ANNO 2021
Direttore	1	1
Responsabile Amm.vo	1	1
Amministrativi	3	3
Educatori	3	3
Logopedisti	1	1
Fisioterapisti	3	4
Psicologi	2	1
Coordinatori Struttura	1	2
Coordinatori Infermieri	1	1
Operatori Socio Sanitari	60	66
Addette Assistenza	2	
Manutentori	2	2
Assistenti Sociali	2	2
TOTALE A	82	87
SERVIZI ESTERNI		
Infermieri	16	15
Operatori Socio San. Interinali	2	2
Personale Cucina	12	14
Personale Coop.Pulizia	12	10
TOTALE B	42	41
TOTALE A + B	124	128
VOLONTARI	43	39

I dipendenti diretti sono 82 (diminuiti di 5 unità rispetto al 2021) oltre a 2 dipendenti interinali, dal 2022 gli infermieri sono n.16 in libera professione ma a contratto diretto con la struttura, la scelta di avere dei professionisti è stata fatta per ovviare alla difficoltà di reclutamento di tale figura, possiamo dire che la scelta fatta ha portato dei benefici sia all'ospite per la qualità dell'assistenza che alla struttura in termini di organizzazione. Tra le figure in diminuzione e difficili da reperire, come si nota dalla tabella, ci sono gli Oss, la causa principale è dovuta soprattutto ai continui concorsi pubblici e dai pochi corsi di formazione che vengono svolti.

Sono esternalizzati i seguenti servizi:

- ✓ *servizio di sanificazione*, con 12 addetti in appalto alla Cooperativa “I Cerchi”;
- ✓ *servizio ristorazione*, con 12 addetti in appalto alla ditta “Ristorazione Ottavian”

Inoltre sono previsti il Servizio di Parrucchiera e il Servizio del Podologo (entrambi su richiesta dell'ospite).

Operano inoltre all'interno della struttura di Casale sul Sile tre medici convenzionati ULSS mentre a Quarto d'Altino sono due. Nel corso del 2022 sono stati accolti 241 anziani, nello specifico 182 donne e 59 uomini.

Registro Volontari

I volontari iscritti al registro volontari presso le nostre strutture sono n.43, dal 2022 (con l'attenuarsi delle restrizioni dovute all'emergenza Covid) la loro presenza è più costante e continua ed il loro numero è aumentato di 4 unità.

Il loro apporto è sempre più importante e sta aiutando a riportare quel senso di normalità che mancava da tempo.

Come sempre supportano le attività degli educatori, sia all'interno che all'esterno delle strutture; collaborano inoltre durante le funzioni religiose rivolte agli ospiti.

11. COMPENSI

Tutti i titolari di cariche sociali svolgono gratuitamente il proprio ruolo all'interno dell'Associazione.

12 PATRIMONI DESTINATI

L'Associazione non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del decreto legislativo n. 117/2017 e successive modificazioni ed integrazioni.

13.OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

14. DESTINAZIONE DELL'AVANZO

Il Consiglio direttivo propone la seguente destinazione dell'avanzo di gestione:

Avanzo di gestione al 31/12/2022	EURO 79.770
a Patrimonio libero: riserve di utili o avanzi di gestione	Euro 79.770

15. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nel 2022 l'Associazione Ca' dei Fiori onlus ha lavorato per recepire la **DGRV 996 del 9 agosto 2022** che ha introdotto la graduatoria unica ULSS delle impegnative di residenzialità, eliminando la classificazione di I e II livello cognitivo relativamente all'accesso nelle strutture degli ospiti non autosufficienti convenzionati, unificando la quota sanitaria ad euro 52/giorno.

Quest'anno le difficoltà negli accessi degli ospiti palesate negli anni precedenti si sono attenuate diventando sempre più sporadici i casi di contagio da Covid.

Nel corso del 2022 gli aggiornamenti del Piano di Sanità Pubblica hanno favorito il ritorno alla normalità. Siamo comunque stati ancora coinvolti nell'organizzazione di attività come l'utilizzo di DPI, anche negli **Screening** e il monitoraggio attraverso l'esecuzione di test diagnostici (ad esempio tamponi di varie generazioni) sulle condi-

zioni di rischio degli ospiti, dei dipendenti, oltre che alla somministrazione dei **vaccini** anti Covid per tutte le dosi previste.

Come da normativa si effettuano periodicamente le rivalutazioni sul grado di autonomia e bisogni assistenziali (la rilevazione del peggioramento delle condizioni di salute di tutti gli anziani residenti) attraverso l'aggiornamento della scheda di Valutazione Multidimensionale dell'Anziano (SVAMA).

Nel corso del 2022 sono state effettuate le riunioni settimanali di **Unità Operativa Interna (UOI)**, non più ridotte come l'anno precedente a causa del Covid, ma con tutte le figure professionali. Anche le riunioni di **"staff"** sono riprese con la frequenza del periodo pre Covid.

A tutti gli ospiti è garantita un'assistenza socio-sanitaria e alberghiera 24 ore su 24 per 365 giorni all'anno. Sono previste le figure dei Tutor e dei Referenti per ogni nucleo.

Nelle nostre residenze entrano non solo persone bisognose d'aiuto, con livelli di autosufficienza assai compromessi, ma anche persone con una precaria situazione socio economica.

Il bacino d'utenza del nostro centro servizi è molto vario e spazia nei Comuni di: Casale sul Sile, Treviso, Mogliano Veneto, Casier, Silea, Roncade, Monastier, Paese, Quinto di Treviso, Villorba, Venezia, Marcon, Quarto d'Altino e Preganziol. Esiste da tempo una collaborazione con i suddetti Comuni per accogliere anche casi di emergenza sociale. Purtroppo si segnalano casi di insolvenza nel pagamento delle rette, per questo abbiamo attivato delle procedure di recupero ed avviato alcune diffide con un legale. In particolare, in un caso che si sta seguendo da anni per il recupero del credito, siamo riusciti a recuperare in gran parte il credito maturato con l'acquisizione di un bene immobile di proprietà dell'ospite e la successiva vendita del bene stesso.

Nel 2022 la Direzione e gli uffici amministrativi sono stati impegnati nelle domande e nella valutazione da parte dell'Azienda Zero che hanno portato all'ottenimento del rinnovo dell'Accreditamento Istituzionale sia del Centro servizi "C. Cosulich" di Casale sul Sile, sia del Centro servizi "Ca' dei Fiori" di Quarto d'Altino.

L'ente inoltre ha fatto richiesta all'Ulss 3 e alla conferenza dei Sindaci per i piani di zona di poter ospitare 10 anziani non autosufficienti sotto forma di semiresidenzialità (**centro diurno integrato**). La richiesta è stata inserita nel Piano di zona straordinario 2020/2021 dell'Ulss 3 Serenissima ed è stata inviata la domanda di autorizzazione alla realizzazione al Comune di Quarto d'Altino. L'iter si è concluso con il Decreto di autorizzazione del Centro diurno emanato a marzo del 2023.

Per la struttura di Quarto d'Altino si mantiene un posto letto di ATNP (Accoglienza Temporanea Non Programmata) all'interno del progetto Continuità Ospedale-Territorio dell'Azienda Ulss 3 Serenissima con gli obiettivi di arricchire l'offerta territoriale e individuare risposte adeguate alle problematiche relative alle dimissioni critiche.

Al **Centro Diurno di Casale** dopo gli accessi a ranghi ridotti degli anni precedenti, si è ritornati ad avere continuità nelle presenze degli ospiti.

Nel 2022 l'Associazione Ca' di Fiori ha proseguito il servizio pasti a domicilio attivato con la collaborazione dei servizi sociali del Comune di Casale sul Sile; hanno usufruito di tale servizio n. **8 utenti**. Inoltre si è avviato il dialogo con il Comune per la fornitura

di pasti a domicilio nel territorio di Quarto D'Altino, attraverso cooperazione con i servizi sociali comunali.

I costi relativi ai vari presidi sanitari, i farmaci e la consulenza medica sono sostenuti dall'Ulss 2 Marca Trevigiana e Ulss 3 Serenissima, nei limiti disposti dall'apposita convenzione e solo per le persone non autosufficienti, mentre per le altre figure professionali, fisioterapista, logopedista e psicologa, si riceve un contributo pro capite per giorni di presenza a parziale copertura dei costi sostenuti.

Adempimenti normativi

Continua l'implementazione per le nostre strutture delle linee di indirizzo per le strutture residenziali extra ospedaliere per anziani non autosufficienti e la definizione dei Piani di Sanità pubblica tenendo conto che la situazione sta via via ritornando alla normalità.

Le normative sull'igiene dei prodotti alimentari HACCP sono verificate e rispettate.

Sulla sicurezza dei luoghi di lavoro, sono effettuati i controlli periodici previsti dal DL 81/08 ed inoltre l'Associazione ha attivato corsi di formazione interna del personale.

Per la normativa sulla privacy sono stati effettuati degli incontri formativi per esaminare la documentazione e le procedure.

Questionario ospiti e familiari

Nel 2022 il questionario di soddisfazione del servizio è stato somministrato a tutti i familiari e agli ospiti del centro servizi. Ai familiari è stato ancora somministrato in forma digitale utilizzando questionario Google con una buona risposta di partecipazione.

16. EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

La gestione nel 2023 dovrebbe tendere alla stabilizzazione economica/finanziaria grazie alla costante capienza media degli Ospiti nelle due strutture, che dal 2020 all'inizio del 2022 è stata altalenante, causa continue chiusure e aperture delle strutture, dovute sia all'alternarsi dei contagi da covid-19 che per rispetto dei protocolli dettati dalle Ulss di riferimento. La prospettiva di riportare il numero massimo di ospiti anche nella struttura di Quarto d'Altino che a causa della pandemia si era ridotta da 50 a 47 ospiti per garantire i posti letto destinati all'isolamento, così come il ripristino della capienza massima del centro diurno di Casale Sul Sile limitato a 10 ospiti contro i 20 autorizzati e infine all'apertura del centro diurno a Quarto d'Altino con capienza massima di 10 ospiti, dovrebbe ulteriormente aumentare gli introiti delle rette garantendo appunto maggiore stabilità nella gestione e dei flussi finanziari.

17. ATTIVITA'

Progetto comunicazione

Nel corso del 2022 visto il successo dell'iniziativa è avvenuta l'implementazione del progetto "Ca' dei Fiori News" il giornale dell'Associazione prodotto con i contenuti dei dipendenti, dei soci e dei collaboratori con particolare riferimento alle iniziative delle strutture e qualche stimolante intrattenimento per gli ospiti.

Inoltre continua con buoni riscontri la promozione degli eventi e delle iniziative rivolti agli anziani tramite una Pagina Facebook dell'ente con il progetto "FioriBook" al fine di sostenere le due strutture e far conoscere il lavoro che viene svolto.

E' stato completato anche il restyling del sito ufficiale dell'associazione ora consultabile anche su smartphone.

Welfare per i dipendenti

Nel 2022 il Consiglio direttivo ha previsto un riconoscimento pari ad euro 250,00 per ciascun dipendente in forza con contratto a tempo indeterminato, a termine, part time ed

interinale, sotto forma di welfare a favore dei dipendenti che hanno potuto beneficiare di buoni utilizzabili in tutti gli esercizi convenzionati, anche on line, attraverso la piattaforma “Tre cuori”. Il contratto nazionale prevedeva inoltre un elemento garanzia di 30,00 mensili, Uneba insieme ai Sindacati di categoria, hanno trovato un accordo per trasformare questo elemento in ulteriore welfare per un importo di circa € 450,00 annui per dipendente.

Progetto SIL

Continua la collaborazione con il SIL - Servizio Integrazione Lavorativa - dell’Azienda Ulss 2 Marca Trevigiana collaborando con la rete dei servizi sociali del territorio. Sono state inserite due figure con profili differenti, una che svolge attività attinenti alla segreteria e una a supporto del servizio manutenzione con esito positivo in entrambi i casi.

Progetto “CIAO” Fondazione Amplifon

Prosegue il progetto «Ciao!». Il servizio educativo con il monitor da 82’’ e l’attività in streaming coinvolge gli ospiti una volta al mese con un concerto della Filarmonica di Milano e due volte a settimana con lezioni di yoga. E’ possibile anche trasmettere tra strutture dotate dello stesso sistema le attività e gli eventi che si stanno svolgendo.

Attività e progetti

Durante l’esercizio 2022 si sono adottate le misure necessarie per svolgere le consuete attività animative quotidiane, soprattutto quelle di gruppo. Tutte le figure professionali dei Centri Servizi si sono significativamente impegnate per trasformare le attività precedentemente programmate in interventi e servizi rivolti agli ospiti nonostante il mantenimento di misure di sicurezza.

Lo staff dei professional ha presentato i progetti elaborati per l’anno 2022 divisi per aree:

1. area coordinamento
2. area educativa
3. area fisioterapica
4. area psicologica
5. area logopedica

Per ogni area è prevista la formazione del personale OSS.

I progetti sono descritti nel Bilancio Sociale 2022.

Formazione interna

E’ continuato il progetto formativo finanziato dal Fondo forte e gestito dall’ente di formazione Master For sia a distanza che con lezioni in aula.

Come di consueto si sono raccolti i bisogni formativi e le proposte formative da parte del personale mediante la somministrazione di un questionario.

18. COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

I costi e i proventi figurativi, riportati in calce al rendiconto gestionale ineriscono:

- 1) all’impiego di volontari iscritti nel registro di cui all’art. 17, comma 1 del decreto legislativo 2 agosto 2017, n. 117 e successive modificazioni ed integrazioni

Per determinare il valore economico di tali poste, in conformità a quanto previsto dal DM 5\3\2020, si è fatto riferimento alla «*retribuzione oraria lorda prevista per la corrispondente qualifica dei contratti collettivi di cui all’art. 51 del decreto legislativo 15 giugno 2015, n°81*» .

Tale valore è stato ritenuto adeguato sia per la determinazione del costo figurativo, sia per quella del provento figurativo derivante dall'apporto "liberale" di ciascun volontario.

ANNO	N° VOLONTARI	FUNZIONE	ORE DI ATTIVITA'	COSTO LORDO ORARIO	TOTALE
2021	39	ANIMAZIONE E ASSISTENZA	536,5	€ 18,56	€ 9.958
2022	43	ANIMAZIONE E ASSISTENZA	1040	€ 18,56	€ 19.302

- 2) al riconoscimento di un contributo – sotto forma di “riduzione retta” - all’Ospite Sig.ra M.A, per La quale, a seguito della riduzione del contributo riconosciutoLe dal Comune, il Consiglio dell’Associazione ha deciso ridurre la retta di € 18,50 al giorno per un totale annuo di € 5.087,50.

19. RACCOLTA FONDI

Nel corso dell’anno si è ritenuto in via precauzionale di non svolgere eventi pubblici di raccolta fondi in occasione di particolari ricorrenze, che nel passato l’Associazione aveva organizzato.

Si auspica di poter riprendere presto lo svolgimento di queste iniziative, utili per far conoscere la nostra Associazione e per raccogliere fondi da utilizzare a vantaggio dei nostri ospiti.

20. CONTRATTI/CONVENZIONI CON PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI

- Accreditalenti e autorizzazioni Regione Veneto per le 2 RSA di Quarto d’Altino e Casale sul Sile
- Convenzione ULSS2 per la RSA di Casale e ULSS 3 per la RSA di Quarto d’Altino
- Convenzione con il Comune di Casale sul Sile per la fornitura domiciliare dei pasti agli anziani che usufruiscono del servizio di assistenza domiciliare comunale

20. INFORMAZIONI EX ART. 1, COMMA 125, DELLA LEGGE 4 AGOSTO 2017 N. 124

In ottemperanza agli adempimenti di trasparenza e pubblicità previsti ai sensi della Legge n. 124 del 04 agosto 2017 art. 1 commi 125-129, che ha imposto l’obbligo di indicare in bilancio “sovvenzioni, contributi, e comunque vantaggi economici di qualunque genere” si riportano di seguito gli estremi dei relativi importi:

- attribuzione 5 per mille:
soggetto erogante Stato Italiano il 16/12/2022 importo € 2.807,77
- Contributi straordinari Dgr 426/22:
soggetto erogante Ulss 2 il 05/07/2022 importo € 41.496,95
soggetto erogante Ulss 3 il 08/09/2022 importo € 34.285,03
- Contributi a fondo perduto D.D. n.134/22
soggetto erogante Regione Veneto il 28/12/2022 importo € 2.000,00
- Contributo corsi
Soggetto erogante Fondo Forte il 15/06/2022 importo € 11.980,80

Si fa notare che è ancora in essere il finanziamento erogato nel 2018 da Regione Veneto per euro 3.000.000,00 rimborsabili in 25 anni (finanziamento a tasso zero)

Si evidenzia, inoltre, che i fondi incassati a seguito della raccolta del 5 per mille sono stati destinati dall'Associazione per acquisto di attrezzatura della ditta Euroform specializzata in attrezzi riabilitativi per anziani.

21. PRIVACY

L'Associazione ha adempiuto agli obblighi imposti dal Regolamento UE 2016/679 in materia di privacy redigendo la documentazione richiesta e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

CONCLUSIONI

L'anno 2022 ha visto l'avvio di un percorso di ritorno alla normalità, dopo due anni segnati dalla pandemia. Il nuovo Consiglio direttivo eletto ad aprile 2022 con il Presidente Marcassa, il Vicepresidente Munarin e i consiglieri, il direttore, tutti i dipendenti e collaboratori, hanno adottato tutte le misure necessarie per garantire sempre l'accoglienza e l'assistenza dell'anziano.

L'anno 2022 è stato il primo anno nel quale abbiamo potuto portare a regime l'ospitalità nella nostra struttura di Casale e ad avere stabilmente 47 ospiti a Quarto, salvo i tre posti riservati ai casi di isolamento, rafforzando l'offerta ricettiva dell'anziano ed introitando nuove risorse. Nel contempo abbiamo dovuto far fronte ad un aumento vertiginoso dei costi energetici non prevedibile, oltre a quelli prevedibili del personale,

Per il 2022 la Direzione si propone il perseguimento di obiettivi e attività che si articolano principalmente nei seguenti punti:

- Inserimento e accoglienza di nuovi ospiti privati e convenzionati fino alla capienza a regime delle strutture
- Ritorno a regime del servizio Semiresidenziale di Casale sul Sile.;
- Avvio a regime del nuovo Centro Diurno integrato di Quarto D'Altino.
- Continuare con Screening sulle condizioni di rischio di ospiti e dipendenti.
- Riprendere il rapporto con i volontari, preziosa risorsa delle nostre residenze, anche loro limitati in questo periodo nell'accesso alle strutture.
- Adeguamento alla normativa sul Terzo Settore con la speranza che si completi la Riforma permettendo all'Associazione l'ottenimento della qualifica di ETS.
- Completare la sistemazione dei nuovi uffici in Villa, bloccati a causa della pandemia, permettendo il trasferimento in locali più idonei della Presidenza, della Direzione e dell'Amministrazione.

La gestione dell'esercizio al **31/12/2022** chiude con un avanzo di gestione di € 79.770 (€ 263.130 nel 2021) al netto delle imposte e ammortamenti.

L'Organo Amministrativo Vi propone:

- di approvare il bilancio 2022
- di destinare l'avanzo di esercizio pari ad € 79.770 a riserve di utili o avanzi di gestione iscritte al Patrimonio libero.

Signori Soci,

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci,

Quarto d'Altino 29 aprile 2023

Il Consiglio Direttivo
Il Presidente
Loredano Marcassa