



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

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024

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 2024

Carissime Socie e cari Soci,

Vi presentiamo quelli che sono i principali elementi che compongono la relazione di missione dell'anno 2024 e quello che si prospetta per il 2025.

Il 2024 si è caratterizzato come un anno di stabilità dal punto di vista economico mentre dal punto di vista organizzativo abbiamo attuato lo spostamento degli uffici amministrativi nella Villa storica di Casale sul Sile e l'avvio dei lavori per la sistemazione di tre mini alloggi.

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.

A seguito dell'invio da parte della Commissione Europea della "*comfortletter*" a marzo 2025, il Codice del Terzo Settore entrerà pienamente in vigore dall'inizio del prossimo anno: la Nostra Associazione dovrà ultimare il percorso per l'iscrizione al RUNTS entro il 31 marzo 2026, nella forma di ETS o di impresa sociale. Mancano comunque tuttora le circolari esplicative. Nel frattempo abbiamo già predisposto il nuovo Statuto che entrerà in vigore con l'iscrizione al RUNTS.

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.

1. I SOCI

L'Associazione è un'Istituzione privata, con 35 soci e retta da un Consiglio Direttivo, con mandato triennale, composto da cinque membri che prestano la loro opera a titolo gratuito.

2. 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 2024 e 2023, 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 cespiti, 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%

Automezzi 25%

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 2023, anche nell'esercizio 2024 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.

3.IMMOBILIZZAZIONI

Nel corso del 2024 le immobilizzazioni sono aumentate per l'acquisto, per il Centro Servizi C.Cosulich, di alcune attrezzature (carrello infermieri e barelle doccia) per € 7.562, così come è stato rinnovato l'impianto dei gas medicali e l'impianto dei videocitofoni per € 25.498, mentre al Centro Servizi di Quarto d'Altino "Cà dei Fiori" sono stati acquistati dei seggioloni che l'Ulss3 non concede più in uso gratuito per un importo di €

9.646 ed è stato acquistato un divano destinato al centro diurno per € 972, sono stati acquistati dei nuovi software per i nuovi server per un importo di € 10.662, così come del nuovo Hardware per € 1.498, infine l'Associazione ha acquistato un nuovo mezzo attrezzato per il trasporto dei nostri ospiti spendendo € 59.658. Per tutte le immobilizzazioni sono stati rilevati gli ammortamenti 2024 secondo le aliquote stabilite per un importo totale di € 690.808.

Nel corso dell'anno, sono state effettuate delle dismissioni di cespiti obsoleti, per il tramite di uno smaltitore autorizzato; si è inoltre scelto di donare il vecchio automezzo utilizzato in precedenza per il trasporto degli ospiti all'Associazione Coordinamento Volontariato Treviso Sud Odv, affinché possa utilizzarlo per le proprie attività istituzionali. Si riportano nello schema sottostante i principali movimenti che hanno interessato le immobilizzazioni nel corso dell'anno 2024.

1) movimenti immobilizzazioni				
		VALORE AL 31/12/2023	VARIAZI ONI	VALORE AL 31/12/2024
<i>I - Immobilizzazioni immateriali:</i>				
<i>3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</i>				
SOFTWARE		17.290	10.662	27.952
FDO AMM.TO SOFTWARE		-8.367	-4.833	-13.200
<i>II - Immobilizzazioni materiali:</i>				
<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		11.646.694	-7.320	11.639.374
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		-1.026.769	-205.354	-1.232.122
FDO AMM.TO IMMOBILE CASALE		-3.890.240	-341.808	-4.232.048
FDO AMM.TO IMMOBILE VILLA ZILIOOTTO		-623.314	-48.070	-671.384
<i>2) impianti e macchinari</i>				
IMPIANTI QUARTO D'ALTINO		5.641		5.641
IMPIANTI		433.045	25.498	458.543
IMPIANTI		154.212	0	154.212
F.DO AMM.TO IMPIANTI QUARTO D'ALTINO		-3.526	-705	-4.231
FDO AMM.TO IMPIANTI		-397.992	-9.725	-407.717
F.DO AMM.TO IMPIANTI VILLA ZILIOOTTO		-154.085	-127	-154.212
<i>3) attrezzature</i>				
ATTREZZATURE SPECIFICHE QUARTO D'ALTINO		14.042	9.646	23.688
ATTREZZATURE SPECIFICHE CASALE SUL SILE		161.369	7.562	168.931
ATTREZZATURA CUCINA NUOVA CASALE		31.768	0	31.768
FDO AMM.TO ATTREZZ.SPEC.QUARTO		-4.715	-2.358	-7.073
FDO AMM.TO ATTREZZ.SPECIFICHE CSS		-117.027	-8.071	-125.098
F.DO AMM.TI ATTREZZATURA CUCINA CSS		-31.768	0	-31.768
<i>4) altri beni</i>				
MOBILI E ARREDI QUARTO D'ALTINO		365.809	972	366.780
MOBILI E ARREDI CASALE S.SILE		278.885	-5.035	273.850
HARDWARE		100.658	-16.570	84.088
AUTOMEZZI		74.000	32.158	106.158
FDO AMM.TO MOBILI ED ARREDI Q.A.		-223.929	-45.787	-269.716
FDO AMM.TO MOBILI ED ARREDI CASALE		-248.902	-740	-249.642
F.DO AMM.TO AUTOMEZZI		-74.000	21.534	-52.466
FDO AMM.TO HARDWARE		-71.477	7.596	-63.880

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 dei beni alla futura produzione di risultati economici.

4. 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 31 dicembre 2024 è pari ad euro 33.448, ridotto di Euro 25.864 rispetto al 2023.

Il Fondo rischi cause legali al 31 dicembre 2024 è pari a euro 30.000, ridotto anch'esso di €11.550 rispetto al 2023.

I debiti risultanti nello stato patrimoniale ammontano ad € 8.787.041 dei quali esigibili entro l'esercizio successivo € 1.888.554, oltre l'esercizio successivo € 6.898.487; di questi, i debiti con scadenza oltre i 5 anni dalla chiusura dell'esercizio ammontano ad € 3.343.425.

A bilancio risultano iscritti debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali per € 21.300.000,00, mentre il debito residuo dei mutui accesi, al 31/12/2024 risulta di € 7.452.098; si tratta dei finanziamenti accesi per il restauro e l'ampliamento delle strutture, per i quali è stata accesa ipoteca sugli immobili.

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	680.202	4.491.896	1.663.425
2) debiti verso altri finanziatori	120.000	2.160.000	1.680.000
7) debiti verso fornitori	742.208	246.591	
9) debiti tributari	52.833	-	-
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	109.130	-	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	121.468	-	-
12) altri debiti	62.713	-	-
TOTALE	1.888.554	6.898.487	3.343.425

5. 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 ad 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 € 264.993 e gli arretrati per il rinnovo contrattuale per € 30.159.

I ratei attivi, pari ad € 23.459, sono relativi a interessi bancari di competenza dell'esercizio 2024 ma liquidati dagli istituti bancari nell'anno successivo.

Tra i risconti attivi sono iscritte principalmente le rate delle polizze assicurative a cavallo d'anno, pagate nel 2024.

Come precedentemente indicato, in bilancio risulta iscritto un Fondo rischi cause legali, a copertura di possibili richieste danni da parte di familiari di ex ospiti, ridotto nel 2024 da € 41.550 ad € 30.000.

6. 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 2023 e da arrotondamenti all'unità di euro.

	VALORE AL 31/12/2023	INCREMENTI	VALORE AL 31/12/2024
<i>I – Fondo di dotazione dell'ente</i>	5.576.567		5.576.567
<i>III – Patrimonio libero:</i>	942.900		1.090.434
1) Riserve di utili o avanzi di gesti	342.900	147.534	490.434
2) Altre riserve	600.000		600.000
<i>IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio</i>	147.533		75.791
Totale	6.667.000	147534	6.742.792

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.

7. RENDICONTO GESTIONALE

Il bilancio al 31/12/2024 presenta, come da previsioni, un andamento in crescita degli elementi di ricavo, dovuto anche alla gestione a pieno regime del nuovo servizio di centro diurno integrato a Quarto d'Altino; tra i costi, invece, non ha rispettato la previsione l'andamento degli oneri finanziari, dove la voce degli interessi passivi su mutui è purtroppo rimasta pressochè invariata rispetto al 2023 (€ 322.048 nel 2024;€ 314.037 nel 2023).

I proventi da contratti con enti pubblici aumentano da € 2.922.118 nel 2023 ad € 2.992.979 nel 2024. L'incremento è derivato in gran parte dai proventi da quote ex DGR 465/2024: si

tratta di un “extra budget” che in via sperimentale la Regione Veneto ha istituito per gli anni 2024, 2025 e 2026 da distribuire tra le varie Rsa del Veneto tramite le Ulss di competenza. Alla nostra Associazione per il 2024 spettano rispettivamente € 21.492 dall’Ulss3 Serenissima e € 38.951 dall’Ulss2 Marca Trevigiana.

Riportiamo nel seguito il dettaglio delle principali voci che compongono le singole poste dei proventi e dei costi.

PROVENTI E RICAVI			
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale			
1) Proventi da quote associative e apporti c	560	QUOTE SOCI CA' DEI FIORI	560
4) Erogazioni liberali	24.971	DONAZIONI	3.810
		OMAGGI E LIBERALITA'	486
		CONTRIBUTI FONDO FOR.TE	20.675
5) Proventi del 5 per mille	3.048	5 X MILLE	3.048
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	3.813.694	RETTE OSPITI CENTRO DIURNO CASALE	151.203
		RETTE OSPITI CENTRO DIURNO QUARTO	80.290
		RETTE OSPITI QUARTO D'ALTINO	1.074.806
		RETTE OSPITI CASALE SUL SILE	2.410.853
		RECUPERO PREST. ACCESSORIE OSPITI CASALE	66.992
		RECUPERO PREST. ACCESSORIE OSPITI QUARTO	29.550
9) Proventi da contratti con enti pubblici	2.992.979	CONTRIBUTI RIABILITAZIONE Q.A.	31.080
		CONTRIBUTI RIABILITAZIONE CASALE S.S.	65.426
		RETTE COMUNI	27.123
		RETTE COMUNI	14.309
		RIMBORSO SPESE ATT. MEDICO art.5 QA	26.178
		RETTE REGIONE CD CASALE	61.382
		RETTE REGIONE CD QUARTO	3.639
		RETTE REGIONE	944.976
		RETTE REGIONE	1.758.423
		BUDGET INTEGRAZIONE ECONOMICA DGR 465/24	21.492
		BUDGET INTEGRAZIONE ECONOMICA DGR 465/24	38.951
10) Altri ricavi, rendite e proventi	60.374	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI	31.791
		RICAVI PER RIMBORSI QUARTO	90
		RICAVI PER RIMBORSI CASALE	456
		SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	25.323
		ARROTONDAMENTI ATTIVI	82
		RIMBORSO COSTI CUCINA	2.631
		PLUSVALENZE	1
11) Rimanenze finali	19.884	RIMAN.FINALI QUA	7.438
		RIMAN.FINALI CSS	12.446
Totale	6.915.510		

ONERI E COSTI			
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	175.320	GENERI DI VITTUARIA	329
		PRODOTTI PER L'IGIENE	2.040
		PRODOTTI PER INCONTINENZA	76.686
		PROD.SANITARI E IGIENE PERSONALE	31.844
		MATERIALE DI CONSUMO	22.301
		BENI INFERIORI A 516 EURO	16.922
		CONTENZIONI E MATERIALI PER OSPITI	3.090
		DIVISE DIPENDENTI	15.187
		SPESE CARBURANTE AUTOMEZZI	6.921
2) Servizi	2.713.727	SERVIZI DI OPERATORE D'ASS.	122.262
		SERVIZI DI ASSISTENZA INFERM.	753.150
		SERVIZIO MEDICO E FISIOTERAPICO	26.998
		SERVIZIO DI LAVANDERIA	97.997
		SERVIZIO DI PULIZIA	344.057
		SERVIZIO DI CUCINA	548.512
		LAVANDERIA OSPITI	66.817
		SERVIZIO PODOLOGO	2.510
		SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE	1.025
		SERVIZIO ASPORTO RIFIUTI SPECIALI	8.059
		SMALTIMENTO ARCHIVIO	2.257
		ENERGIA ELETTRICA	233.223
		GAS METANO	94.571
		ACQUEDOTTO	29.643
		SPESE TELEFONICHE	6.359
		CANONI ASSISTENZA E MANUTENZIONE	86.589
		MANUT.E RIPAR.FABBRICATI	21.817
		MANUT.E RIPAR.IMPIANTI	64.492
		MANUTENZ.E RIPAR.ATTREZZ.	26.005
		ASSICURAZIONI ENTE	29.415
		SPESE DI PUBBLICITA'	976
		SPESE DI TIPOGRAFIA	1.787
		SPESE RISTORANTE	5.819
		SPESE CONSULENZE TECNICHE	20.751
		SPESE LEGALI E NOTARILI	2.176
		SPESE DI CONSULENZA	18.089
		PRESTAZIONI PROFESSIONALI	1.250
		CONSULENTE DEL LAVORO	42.332
		CONSULENTE PRIVACY	6.599
		COSTI/CONSULENZE SICUREZZA SUL LAVORO	8.258
		SPESE MANUTENZIONE AUTOMEZZI	1.827
		SPESE MANUT.E AGG.SOFTWARE	9.191
		SPESE ANIMAZIONE	5.597
		SPESE PER CORSI FORMAZIONE	23.321
3) Godimento beni di terzi	3.623	SOFTWARE NON CAPITALIZZATO	578
		CANONE NOLEGGIO STAMPANTI	3.045

4) Personale	2.726.755	PSICOLOGO	36.775
		INPS PSICOLOGO	9.965
		T.F.R. PSICOLOGO	2.700
		CONTRIBUTI INAIL PSICOLOGO	317
		LOGOPEDISTA	23.804
		INPS LOGOPEDISTA	3.379
		T.F.R. LOGOPEDISTA	922
		CONTRIBUTI INAIL LOGOPEDISTA	93
		FISIOTERAPISTA	56.547
		INPS FISIOTERAPISTA	15.341
		T.F.R. FISIOTERAPISTA	3.693
		CONTRIBUTI INAIL FISOTERAPISTA	767
		OPERATORI SOCIO SANITARI QA	434.086
		EDUCATRICI QA	23.853
		ASSISTENTE SOCIALE QA	51.338
		INPS OSS QA	118.340
		INPS EDUCATRICE QA	6.506
		INPS ASSISTENTE SOCIALE QA	12.162
		INAIL OSS QA	4.421
		INAIL EDUCATRICE QA	241
		INAIL ASSISTENTE SOCIALE QA	350
		TFR OSS QA	32.171
		TFR EDUCATRICE QA	1.670
		TFR ASSISTENTE SOCIALE QA	3.545
		OPERATORI SOCIO SANITARI CSS	931.239
		EDUCATRICI CSS	50.902
		COORDINATRICE CASALE	39.897
		COORDINATRICE INFERMIERISTICA	36.071
		INPS OSS CSS	247.355
		INPS COORDINATRICE CSS	10.801
		INPS EDUCATRICE CSS	10.945
		INPS COORDINATRICE INFERMIERISTICA	9.767
		INAIL OSS CSS	9.188
		INAIL COORDINATRICE CSS	385
		INAIL EDUCATRICE CSS	512
		INAIL COORDINATRICE INFEMIERISTICA	363
		TFR OSS CSS	69.989
		TFR COORDINATRICE CASALE	2.725
		TFR EDUCATRICE CSS	3.500
		TFR COORDINATRICE INFERMIERISTICA	2.356
		AMMINISTRATIVI	229.252
		INPS AMMINISTRATIVI	59.203
		CONTRIBUTI I.N.A.I.L. AMM.VI	656
		TFR AMMINISTRATIVI	16.714
		RIMBORSI PIE' DI LISTA	1.084
		F.DO ASS.SAN. INTEGRATIVA UNEBA	7.572
		F.DO ASS.SAN. INTEGRATIVA FASDAPI	1.750
		COSTI F.DI PENSIONE-PREV.COMPLEMENTAR	6.896
		COSTI FORMAZIONE PROFESSIONALE (IDI)	100
		FONDO PMI WELFARE MANAGER	120
		CORSI DI FORMAZIONE	549
		SERVIZIO MANUTENZIONE	53.097
		INPS SERVIZIO MANUTENZIONE	14.409
		INAIL SERVIZIO MANUTENZIONE	525
		TFR SERVIZIO MANUTENZIONE	3.486
		ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE	62
		COSTI WELFARE	59.965
		PRESTAZIONI LAVORO OCCASIONALI	2.334

5) Ammortamenti	690.808	AMM.TO IMMOBILI QUARTO D'A.	205.354
		AMM.TO IMPIANTI QUARTO D'A.	705
		AMM.TO ATTREZZATURE QUARTO	2.358
		AMM.TO ARREDI E MOBILI QUARTO D'A.	45.787
		AMM.TO IMMOBILI CASALE S.SILE	343.564
		AMM.TO IMPIANTI CASALE S.SILE	9.725
		AMM.TO ATTREZZATURE CASALE	8.071
		AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI CASALE	5.775
		AMM.TO IMMOBILI VILLA ZILLOTTO	48.070
		AMM.TO IMPIANTI VILLA ZILLOTTO	127
		AMM.TO SOFTWARE / HARDWARE	15.306
		AMM.TO AUTOMEZZI	5.966
7) Oneri diversi di gestione	432.356	SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	319
		SPESE CANCELLERIA E STAMPATI	7.988
		SPESE BOLLI E ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	4.176
		SANZIONI E RIT. PAGAMENTI	341
		SOPRAVVENIENZE PASSIVE	20.015
		OMAGGI E FESTIVITA'	3.184
		SPESE VARIE GENERALI	11.967
		INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	322.048
		SPESE E ONERI BANCARI	11.420
		EROGAZIONI LIBERALI	4.400
		ABBUONI PASSIVI	6
		ARROTONDAMENTI PASSIVI	18
		IMPOSTE E TASSE	1.739
		IMPOSTE ASPORTO RIFIUTI	44.735
8) Rimanenze iniziali	8.298	RIMAN. INIZIALI QUARTO	4.232
		RIMAN.INIZIALI CASALE	4.066
Totale	6.750.887		
E) Costi e oneri di supporto generale			
7) Altri oneri	5.759	SPESE ASSOCIATIVE	2.640
		ASSICURAZIONI AMMINISTRATORI	3.119
Totale	5.759		
Totale oneri e costi	6.756.646		
Imposte	83.073	IRAP	77.471
		IRES	5.602

8. EROGAZIONI LIBERALI

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

Ricordiamo che è stata donata all'Associazione la lampada Taopatch dall'azienda Tao Technologies di Vedelago. Una tecnologia di nuova generazione basata su un trattamento di terapia luminosa che, secondo i test clinici, apporta benefici a livello fisico e psicologico agli ospiti.

9. RISORSE UMANE LAVORATORI E VOLONTARI

La tabella che segue riporta il personale in organico al 31/12/2024 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 2023	ANNO 2024
Direttore	1	1
Responsabile Amm.vo	1	1
Amministrativi	3	4
Educatori	3	3
Logopedisti	1	2
Fisioterapisti	3	4
Psicologi	2	2
Coordinatori Struttura	1	1
Coordinatori Infermieri	1	1
Operatori Socio Sanitari	63	63
Addette Assistenza	2	2
Manutentori	2	2
Assistenti Sociali	2	2
TOTALE A	85	88
SERVIZI ESTERNI		
Infermieri	13	13
Operatori Socio San. Interinali	3	2
Personale Cucina	10	10
Personale Coop.Pulizia	12	12
TOTALE B	38	37
TOTALE A + B	123	125
VOLONTARI	46	56

I dipendenti diretti sono 88 (aumentati di 3 unità rispetto al 2023) oltre a 2 dipendenti interinali.

Dal 2022 gli infermieri sono in libera professione. La scelta di utilizzare dei professionisti ha portato enormi benefici sia alla qualità dell'assistenza agli ospiti, sia all'organizzazione della struttura.

Il numero degli oss è rimasto invariato rispetto allo scorso anno, sono ancora figure difficili da reperire e per le quali avremmo bisogno di incrementare l'organico.

Sono esternalizzati i seguenti servizi:

- ✓ *servizio di sanificazione*, con 12 addetti in appalto alla Cooperativa “**Viavai group**”;
- ✓ *servizio ristorazione*, con 10 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 2024 sono stati accolti 248 anziani, nello specifico 179 donne e 69 uomini.

Registro Volontari

I volontari iscritti al registro volontari presso le nostre strutture sono n. 56 ma attivi sono 52. Nel 2024 il loro numero è aumentato di 10 unità.

Come in passato anche nel 2024 la loro presenza è stata costante e continua, il loro apporto è stato fondamentale per portare avanti molti progetti a favore dei nostri ospiti, attività che si sono svolte sia all'interno che all'esterno delle strutture. I Ns volontari si sono dimostrati sempre disponibili a nuove iniziative, hanno partecipato ai compleanni e alle funzioni religiose, durante le festività si sono resi protagonisti/e nell'animare ed intrattenere gli ospiti.

10. COMPENSI

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

11 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.

12.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).

13. DESTINAZIONE DELL'AVANZO

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

Avanzo di gestione al 31/12/2024	EURO 75.791
a Patrimonio libero : riserve di utili o avanzi di gestione;	Euro 75.791

14. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nel 2024 l'Associazione Ca' dei Fiori ha lavorato per l'adeguamento alla DGRV 465 del 2024 che ha introdotto il nuovo sistema sperimentato nel 2024 e con avvio dal 2025. La delibera della Regione Veneto approva la sperimentazione per il finanziamento a budget degli enti gestori dei Centri di Servizi residenziali per persone anziane non autosufficienti, con valorizzazione del case mix assistenziale. Ulss e enti hanno sottoscritto il budget dal 1 gennaio 2025. Il nuovo modello prevede anche un incentivo per gli enti in grado di assistere persone non autosufficienti con profilo di maggior gravità (case mix).

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 2024 sono state effettuate le consuete riunioni settimanali di Unità Operativa Interna (UOI) con tutte le figure professionali e le riunioni mensili di "staff".

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. Sono stati sporadici e sempre monitorati i casi di insolvenza nel pagamento delle rette.

Nel 2024 la Direzione e gli uffici amministrativi sono stati impegnati nel progetto dell'Azienda Zero di monitoraggio delle strutture sociosanitarie in tutto il Veneto per verificare le procedure interne in base ad una check list su aspetti infermieristici, formativi e di ambiente di lavoro e sicurezza. Abbiamo ricevuto la visita di monitoraggio sia per la struttura di Casale sul Sile che per quella di Quarto d'Altino: entrambe hanno avuto esito positivo.

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, si è mantenuta continuità a regime nelle presenze degli ospiti. Anche il Centro Diurno di Quarto D'Altino ha raggiunto la capacità ricettiva massima di 10 anziani e nel frattempo ad aprile 2024 è stato ottenuto l'accreditamento.

Nel 2024 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.15 cittadini ai quali sono stati preparati n.1797 pasti.

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 e logopedista si riceve un contributo pro capite per giorni di presenza a parziale copertura dei costi sostenuti.

Adempimenti normativi

Come sopra descritto, è stato effettuato l'adeguamento alla DGRV 465 del 2024.

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. E' stata rispettata la normativa sul Whistleblowing.

Questionario ospiti e familiari

Nel 2024 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.

15. EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

La gestione nel 2024 ha raggiunto una fase di stabilizzazione economica/finanziaria grazie alla costante capienza media degli Ospiti nelle due strutture, compreso da ultimo il centro diurno a Quarto d'Altino.

16. ATTIVITA'

Welfare e riconoscimenti per i dipendenti

Fino a settembre 2024 il Consiglio direttivo ha riconosciuto un sistema premiante legato alla presenza al lavoro chiamato "indennità di presenza" che prevedeva di riconoscere al dipendente € 8 al g di presenza.

Inoltre a fine anno è stata deliberata la concessione di un welfare aziendale pari ad euro 400 in due tranches per ciascun dipendente in forza, beneficiando di buoni utilizzabili in tutti gli esercizi convenzionati, anche on line, attraverso la piattaforma "Tre cuori".

Da ottobre 2024 i dipendenti beneficiano retroattivamente del rinnovo del CCNL Uneba approvato a gennaio 2025.

Attività e progetti

Durante l'esercizio 2024 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 2024 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 2024.

Formazione interna

E' continuato il progetto formativo finanziato dal Fondo forte e gestito dall'ente di formazione Master For con lezioni in presenza.

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

17. 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
2023	46	ANIMAZIONE E ASSISTENZA	1425	€ 18,56	€ 26.448,00

2024	56	ANIMAZIONE E ASSISTENZA	1635	€ 18,56	€ 30.345,60
------	----	-------------------------	------	---------	-------------

- 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 di € 18,50 al giorno per un totale annuo di € 2.423,50.

18. RACCOLTA FONDI

Non è stata svolta alcuna raccolta fondi in particolare, l’Associazione comunque partecipa a diverse manifestazioni del territorio come i “mercatini di Natale” e “Io gioco con te” lo fa in forma volontaria e totalmente gratuita per far conoscere la propria attività e presenza nei comuni di insediamento.

19. 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 27/12/2024 importo € 3.048,47

I fondi incassati a seguito della raccolta del 5 per mille sono stati destinati dall’Associazione per acquisto di carrozzine per anziani.

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)

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 2024 ha visto una sostanziale stabilità economica e organizzativa. Il Consiglio direttivo con il Presidente Marcassa, il Vicepresidente Munarin e i Consiglieri, il diretto-

re, tutti i dipendenti e collaboratori, hanno adottato tutte le misure necessarie per garantire sempre l'accoglienza e l'assistenza dell'anziano.

L'anno 2024 è stato confermato l'andamento a regime dell'ospitalità nelle nostre strutture di Casale e Quarto.

Per il 2025 la Direzione si propone il perseguimento di obiettivi e attività che si articolano principalmente nei seguenti punti:

- Adeguamento alla DGRV 465 del 2024 sul nuovo sistema di budget case mix avviato dal 2025.
- Domanda di rinnovo Accredimento di Casale sul Sile e di Quarto D'Altino.
- Analisi della evoluzione della normativa sul Terzo Settore a seguito al parere positivo della UE in attesa delle circolari esplicative.
- Inaugurazione e avvio dell'utilizzo dei tre mini alloggi ricavati nella ex casetta gialla.

La gestione dell'esercizio al **31/12/2024** chiude con un avanzo di gestione di € **75.791** (€ 147.533 nel 2023) al netto delle imposte e ammortamenti.

Signori Soci,

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci,

Quarto d'Altino 12 aprile 2025

Il Consiglio Direttivo
Il Presidente
Loredano Marcassa