

## **Centro Servizi alla Persona CR MORELLI BUGNA**

**Codice fiscale 80013390234 – Partita IVA 01557080239  
Via Rinaldo da Villafranca, 16 – 37069 VILLAFRANCA DI VERONA (VR)**

### **Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2022**

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

#### **1 – PREMESSA**

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente. Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti.

#### **2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

##### **LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE**

Con Deliberazione n° 31 del 28/12/2021 sono stati previsti i seguenti interventi:

##### **1) LAVORI DI OTTIMIZZAZIONE DELL'IMPIANTO DI RISCALDAMENTO E RAFFRESCAMENTO DELLA STRUTTURA.**

Nel corso dell'anno 2022 e 2023 verranno effettuati ulteriori interventi (procedura di gara già pronta), in modo che l'intero sistema di raffrescamento e di riscaldamento dell'Ente arrivi ad essere efficiente e ottimamente funzionante anche mediante la sostituzione di alcune ulteriori componentistiche vecchie che necessitano progressivamente di essere sostituite. Inoltre verrà creato un sistema di monitoraggio del funzionamento delle varie sotto stazioni anche da remoto.

STATO ATTUALE: di fatto ad oggi l'Ente non è riuscito a trovare una ditta in grado di effettuare tale intervento e per tale motivo è stato chiesto al progettista di rivedere e rivalutare il progetto messo a gara.

##### **2) SOSTITUZIONE PROGRESSIVA NEI TRE ANNI, A PARTIRE DAL 2022, DELLE GRONDAIE INSTALLATE NELLA STRUTTURA PRINCIPALE.**

L'Ente avrebbe l'intenzione di procedere progressivamente alla sostituzione delle grondaie dell'Ente che si presentano ormai vecchie e necessitano di essere sostituite. L'investimento medio per anno si è stabilito in € 10.000,00, fino a completa sostituzione di quelle attualmente presenti.

STATO ATTUALE: lavoro non eseguito che è intenzione dell'Ente eseguire in un'unica soluzione durante il corso dell'anno 2023.

### **3) STUDIO DI FATTIBILITA' E VALUTAZIONI PRELIMINARI PER DEFINIRE LA DESTINAZIONE D'USO E L'EVENTUALE RISTRUTTURAZIONE/RICONVERSIONE DELL'AREA EX DISTRETTO SANITARIO UBICATA IN CORSO VITTORIO EMANUELE A VILAFRANCA DI VERONA.**

Altra operazione da mettere in atto nel corso del 2022 è la predisposizione di uno studio di fattibilità relativo all'ipotesi di sistemazione e riconversione della zona che riguarda l'ex distretto sanitario di proprietà dell'Ente, sito a Villafranca di Verona (VR), in Corso Vittorio Emanuele. E' ritenuto fondamentale il dialogo in un'ottica collaborativa già avviata con il Comune di Villafranca (VR), per avviare l'iter per un progetto, se possibile condiviso, che coinvolga il Comune e/o privati, con la necessaria autorizzazione della Regione Veneto.

STATO ATTUALE: eseguito.

### **4) CENTRO DIURNO**

Il Centro Diurno a causa dell'attuale emergenza sanitaria in corso è rimasto chiuso anche per tutto l'anno 2021. Risulta quindi necessaria, prima della sua riapertura (in previsione per aprile 2022), effettuare un'approfondita valutazione su quale sistema organizzativo e gestionale mettere in atto anche mediante un confronto con i servizi territoriali dell'ULss 9 – Scaligera e sulla valutazione delle attuali e rinnovate esigenze dell'utenza.

STATO ATTUALE: il Centro Diurno è stato riaperto dal 1° luglio 2022. Si è proceduto in corso d'anno a riorganizzare lo stesso e gli utenti sono progressivamente aumentati soprattutto dopo l'effettuazione di un open day per far conoscere il servizio erogato dallo stesso alla cittadinanza.

### **5) ADEGUAMENTO ANTISMICO 2° STRALCIO**

A seguito del completamento del 1° Stralcio dei lavori dell'appalto delle Opere di adeguamento statico, funzionale, normativo e tecnologico del blocco sud dell'Ente, risulta programmaticamente necessario mettere in cantiere l'effettuazione del 2° stralcio previsto per l'adeguamento antisismico della struttura.

STATO ATTUALE: la progettazione è pronta ma si sta attendendo una riduzione dei costi dei materiali che al momento sono eccessivamente alti.

### **6) REVISIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO DELL'ENTE**

Nel corso della prima parte dell'anno 2022 è in previsione l'introduzione di una figura come responsabile dei servizi assistenziali, dell'area sociale e riabilitativa e l'identificazione di tre responsabili di nucleo assistenziale, al fine di monitorare e rendere maggiormente efficienti i processi assistenziali all'interno dell'Ente.

STATO ATTUALE: eseguito.

## **7) SOTTOSCRIZIONE DI UN ACCORDO QUADRO CON L'UNIVERSITA' DI VERONA – DIPARTIMENTO DI SCIENZE UMANE.**

E' in programma una collaborazione con l'Università di Verona con il preciso scopo di sviluppare due ambiti ritenuti di interesse comune per entrambi gli Enti:

- a) sviluppare delle forme comunicative che trasmettano alla collettività un'immagine diversa delle Case di Riposo da quella comunemente considerata;
- b) sviluppare dei modelli organizzativi che permettano una maggiore efficienza sul generale funzionamento delle Case di Riposo anche mediante la creazione di indicatori che misurino la qualità dei servizi erogati.

STATO ATTUALE: non ancora formalizzato.

## **INVESTIMENTI**

Nel corso del periodo in esame si sono effettuati investimenti per complessivi euro 76.862,14, così suddivisi:

Licenze d'uso software a tempo indeterminato euro 732,00:

- € 732,00 per le licenze CBA del modulo “Sigillo elettronico”

Impianti e macchinari euro 1.482,30:

- € 1.482,30 pper l'installazione di un sistema di localizzazione degli ospiti

Attrezzature euro 56.164,04:

- € 36.348,00 per tre dispositivi “Syren Move Plus” (docce idromolecolari) che permettono di effettuare agevolmente la doccia a letto soprattutto a vantaggio degli ospiti allettati
- € 6.233,76 per tre barelle doccia idraulica a sezione unica
- € 6.164,28 per venti carrozzine e relativi accessori (cuscini, tavolini, ecc)
- € 3.050,00 per un'autoclave per la sterilizzazione
- € 2.600,00 per un modulo di sollevamento a soffitto ospiti per la zona ovest del primo piano
- € 1.768,00 per una bilancia pesapersona da posizionare sul sollevatore del secondo piano

Macchine d'ufficio elettromeccaniche e calcolatori euro 8.711,60:

- € 7.564,00 per un nuovo server
- € 658,80 per un personal computer per l'ambulatorio del secondo piano
- € 488,80 per tre monitor

Mobili e arredi euro 9.772,20:

|   |                  |   |                                                                                      |
|---|------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|
| - | € 8.540,00       | - | per il posizionamento di lastre in acrovyn a protezione delle pareti della struttura |
| - | € 1.061,40       |   | per un armadio a due ante con serratura per la palestra                              |
| - | € 170,80         |   | per un televisore da posizionare in una stanza ospiti del terzo piano                |
|   | <b>76.862,14</b> |   | <b>TOTALE</b>                                                                        |

## ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

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

## 3 – EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Durante il corso dell'anno 2022 si è avuto un buon livello di presenze di ospiti e ciò probabilmente dovrebbe continuare per tutto il 2023. Rimane sostanzialmente critico il reperimento di personale ed in particolare di quello infermieristico e degli operatori socio sanitari che si cercherà di risolvere attraverso l'effettuazione di concorsi.

Vi è un intervento strutturale riguardante la ristrutturazione dell'ex distretto che verrà realizzato solo se si reperiranno sufficienti risorse economiche per la sua completa realizzazione. Per quanto riguarda il 2° stralcio dell'adeguamento antisismico, tale intervento avrà corso una volta stabilizzati i prezzi dei materiali che al momento risultano ancora particolarmente elevati.

## 4 – ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Di seguito si riporta un dettaglio delle principali voci del conto economico.

### ATTIVITA' CARATTERISTICA

#### A1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'esercizio 2022 ha registrato un fatturato pari a euro 6.099.897,82, così determinato:

| Descrizione                                                           | Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività | Giornate di presenza* | Presenza media giornaliera ospiti |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Ricavi per rette ospiti                                               | 3.276.659,89                                                       | 55.001                | 150,69                            |
| Quote regionali di residenzialità                                     | 2.795.199,50                                                       | 54.411                | 149,07                            |
| Ricavi per centro diurno                                              | 21.124,90                                                          | 468                   | 3,81                              |
| Quote regionali sanitarie di accesso                                  | -                                                                  | 0                     | 0,00                              |
| Quote regionali di semi-residenzialità                                | 6.913,53                                                           | 247                   | 2,01                              |
| Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario | -                                                                  |                       |                                   |
| <b>Totale</b>                                                         | <b>6.099.897,82</b>                                                |                       |                                   |

\* Per il centro residenziale le giornate di presenza sono le giornate equivalenti.

\*\* Per il centro diurno i dati sono riferiti al periodo di apertura dal luglio a dicembre 2022.

### A3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Nell'esercizio 2022 l'Ente ha beneficiato di due contributi regionali straordinari pari ad € 25.292,01 (come da DDR Veneto n. 47/2021) ed € 2.191,72 (come da DGR Veneto n. 476/2022), quali misure straordinarie di sostegno ai centri servizio accreditati in relazione agli effetti negativi dovuti alle restrizioni ed alle maggiori spese sostenute per l'assistenza connesse all'emergenza sanitaria.

| Descrizione            | Importo   |
|------------------------|-----------|
| Contributi c/esercizio | 27.483,73 |

### A4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Nell'esercizio 2022 l'Ente non ha ricevuto contributi in conto capitale.

### A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria.

I componenti si possono riassumere in:

| Descrizione                                       | Importo           |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| Ricavi mensa interni                              | 1.929,29          |
| Altri ricavi e proventi                           | 25.197,85         |
| Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi | -                 |
| Recupero oneri personale distaccato presso terzi  | -                 |
| Rimborso ULSS per convenzioni varie               | 97.072,63         |
| Rimborsi spese vari                               | 26.036,64         |
| Erogazioni liberali ricevute                      | -                 |
| Plusvalenze ord. da alien. beni                   | -                 |
| Sopravvenienze attive ordinarie                   | 28.455,54         |
| Altri ricavi e proventi non di competenza         | 3.424,12          |
| <b>Totale</b>                                     | <b>182.116,07</b> |

Nella voce “*Ricavi per mensa interni*” è ricompreso la quota a carico dipendente, pari ad 1/3 del costo relativo all'erogazione del servizio di mensa.

Nella voce “*Altri ricavi e proventi*” sono compresi i bolli applicati sulla fatture in esenzione iva (€ 4.024,00) e le royalties per l'uso della cucina per la preparazione di pasti a favore di terzi (€ 21.172,65)

Nella voce “*Rimborso ULSS per convenzioni varie*” sono inclusi i rimborsi, da parte dell'Azienda ULSS 22, così suddivisi:

- € 79.727,84 per il servizio di fisiokinesiterapia;
- € 17.344,79 per il servizio di logopedia;

Nella voce “*Rimborsi spese vari*” sono compresi i rimborsi INAIL per gli infortuni sul lavoro (€ 22.203,25), il rimborso per l'utilizzo dei distributori automatici di bevande e alimenti (€ 1.800,00), le tasse concorso (€ 698,00), i rimborsi per danni (€ 1.161,57), i rimborsi per accesso agli atti.

Nella voce “*Sopravvenienze attive ordinarie*” i ricavi fanno riferimento a:

- € 21.915,18 per crediti per rette di dubbio realizzo che erano stati accantonati nel fondo svalutazione ma per i quali nel corso del 2022 si è verificato l'incasso;
- € 5.608,26 per stralcio debito quota non dovuta a seguito sentenza n. 1818/2022;
- € 932,00 per eliminazione di debiti non dovuti (Det. 142/2022);

Nella voce “*Altri ricavi e proventi non di competenza*” sono compresi il valore dei certificati bianchi 2021 valorizzati dal GSE S.p.A. (€ 3.445,20) e un conguaglio di un rimborso infortunio INAIL riferito al 2021 (€ -21,08).

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

L'acquisto di materiale è così dettagliato:

| Descrizione                                         | Importo           |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| Materiale sanitario c/acquisti                      | 6.072,30          |
| Materiali monouso incontinenza e igiene c/ acquisti | 95.917,41         |
| Materiale per la cura della persona c/acquisti      | 11.085,48         |
| Materiali di manutenzione c/acquisti                | 3.119,68          |
| Materiali di consumo c/acquisti                     | 7.035,40          |
| Altri materiali c/acquisti                          | 8.823,74          |
| Cancelleria e materiale vario d'ufficio             | 3.905,00          |
| Carburanti e lubrificanti                           | 2.589,32          |
| Indumenti da lavoro                                 | 7.406,85          |
| <b>Totale</b>                                       | <b>145.955,18</b> |

## B7) PER SERVIZI

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

### SERVIZI APPALTATI

| Descrizione                               | Importo           |
|-------------------------------------------|-------------------|
| Servizi di ristorazione ospiti            | 422.907,87        |
| Servizi di pulizia                        | 259.462,28        |
| Servizi di noleggio e lavaggio biancheria | 135.039,60        |
| <b>Totale</b>                             | <b>817.409,75</b> |

### COMPENSI E CONSULENZE

| Descrizione               | Importo          |
|---------------------------|------------------|
| Consulenze amministrative | 15.830,88        |
| Consulenze tecniche       | 50.885,06        |
| Spese legali e notarili   | 27.909,26        |
| <b>Totale</b>             | <b>94.625,20</b> |

### UTENZE

| Descrizione                           | Importo           |
|---------------------------------------|-------------------|
| Servizio smaltimento rifiuti speciali | 12.704,25         |
| Spese per energia elettrica           | 272.998,30        |
| Spese riscaldamento                   | 106.956,81        |
| Spese consumo acqua                   | 35.980,84         |
| Spese telefoniche                     | 6.741,85          |
| <b>Totale</b>                         | <b>435.382,05</b> |

### MANUTENZIONI

| Descrizione                                    | Importo           |
|------------------------------------------------|-------------------|
| Manutenzioni fabbricati strumentali e impianti | 144.038,67        |
| Manutenzioni attrezzature sanitarie            | 13.404,32         |
| Manutenzioni mobili, arredi e attrezzature     | 5.677,70          |
| Manutenzioni automezzi                         | 253,85            |
| Manutenzioni macchine ufficio e software       | 7.187,11          |
| Canoni di manutenzione periodica software      | 33.115,68         |
| <b>Totale</b>                                  | <b>203.677,33</b> |

## ASSICURAZIONI

| Descrizione   | Importo   |
|---------------|-----------|
| Assicurazioni | 68.727,25 |

## ALTRI SERVIZI

| Descrizione                                       | Importo           |
|---------------------------------------------------|-------------------|
| Servizi assistenziali e sanitari                  | 66.720,74         |
| Spese per le attività ricreative e tempo libero   | 4.396,27          |
| Servizi religiosi                                 | 2.800,00          |
| Spese per trasporti anziani                       | 9.408,00          |
| Spese viaggi, trasferte e mensa dipendenti        | 6.118,09          |
| Spese postali e di affrancatura                   | 94,10             |
| Compensi ai revisori dei conti                    | 9.642,88          |
| Compensi per lavori occasionali                   | 1.939,20          |
| Contributi INPS gestione separata                 | 59,80             |
| Irap occasionali, cococo e amministratori         | 1.182,60          |
| Indennità agli amministratori                     | 10.302,47         |
| Indennità per commissioni concorso                | 1.679,05          |
| Ricerca, addestramento e formazione del personale | 3.921,43          |
| Provvigioni lavoro interinale                     | 2.240,81          |
| Altre spese per servizi vari                      | 12.682,25         |
| Spese per pubblicità istituzionale                | -                 |
| Costi per servizi non di competenza               | -6.188,65         |
| <b>Totale</b>                                     | <b>126.999,04</b> |

## B8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

| Descrizione        | Importo   |
|--------------------|-----------|
| Canoni di noleggio | 11.009,28 |

La spesa relativa ai “*Canoni di noleggio*” comprende il canone relativo alle apparecchiature di deodorizzazione e controllo dei cattivi odori ambientali e il canone della multifunzione in servizio presso gli uffici amministrativi.



## B9) COSTI PER IL PERSONALE

L'organico del Centro Servizi è costituito, alla data del 31.12.2022, da 116 unità (comprendenti anche le unità in comando e fornite mediante società interinale) distribuiti per categorie secondo il sistema di classificazione del personale del Comparto "Funzioni locali".

Nel prospetto che segue viene evidenziata la distribuzione del personale dipendente per area e sede.

### PERSONALE DIPENDENTE

| FIGURA                  | N° ORE SETTIMANALI | N° PERSONE IN STRUTTURA | N° PERSONE CENTRO DIURNO |
|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|
| O.S.S.                  | 36 (T.P.)          | 51                      | 2                        |
| O.S.S.                  | 18 (P.T.)          | 15                      | 2                        |
| CUCININI DI PIANO       | 36 (T.P.)          | 3                       |                          |
| INF. PROFESSIONALI      | 36 (T.P.)          | 9                       |                          |
| INF. PROFESSIONALI      | 24 (P.T.)          | 3                       |                          |
| INF. PROFESSIONALI      | 18 (P.T.)          | 1                       |                          |
| COORDINATORE INF.       | 36 (T.P.)          | 1                       |                          |
| COORDINATORE SERVIZI    | 36 (T.P.)          | 1                       |                          |
| PSICOLOGO               | 18 (P.T.)          | 1                       |                          |
| FISIOTERAPISTI          | 30 (T.P.)          | 1                       |                          |
| FISIOTERAPISTI          | 24 (T.P.)          | 1                       |                          |
| FISIOTERAPISTI          | 18 (P.T.)          | 2                       |                          |
| ASSISTENTE SOCIALE      | 30 (P.T.)          | 1                       |                          |
| ASSISTENTE SOCIALE      | 36 (P.T.)          | 1                       |                          |
| LOGOPEDISTA             | 18 (P.T.)          | 1                       |                          |
| ANIMATORE PROFESSIONALE | 18 (P.T.)          | 2                       |                          |
| ANIMATORE PROFESSIONALE | 27 (P.T.)          | 2                       |                          |
| ADDETTO LAVANDERIA      | 36 (T.P.)          | 1                       |                          |
| ADDETTO LAVANDERIA      | 30 (P.T.)          | 1                       |                          |
| MANUTENTORI             | 36 (T.P.)          | 2                       |                          |
| ADDETTI TRASPORTI       | 18 (P.T.)          | 1                       |                          |
| PARRUCCHIERA            | 18 (P.T.)          | 2                       |                          |
| AMMINISTRATIVI          | 36 (T.P.)          | 3                       |                          |
| AMMINISTRATIVI          | 30 (P.T.)          | 2                       |                          |
| <b>TOTALI</b>           |                    | <b>108</b>              | <b>4</b>                 |

Si precisa che al personale sopra indicato è da aggiungere:

n° 2 unità di infermiere in comando dall'Ulss 9 scaligera. Inoltre sono state introdotte due infermiere di provenienza extra UE assunte mediante società di somministrazione di lavoro.

Il Centro Diurno è stato riaperto a partire dal 01/07/2022.

## ALTRO PERSONALE NON DIPENDENTE

| FIGURA   | N° ORE SETTIMANALI                                 | N° PERSONE IN STRUTTURA    | N° PERSONE CENTRO DIURNO |
|----------|----------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| MEDICI   | 18 ciascuno (convenzionati con Ulss 9 - Scaligera) | 3 non dipendenti dell'Ente |                          |
| PODOLOGO | 4 mattine al mese                                  | 1 in libera professione    |                          |

L'incidenza delle malattie con n° 1.706 giorni di malattia durante il corso dell'anno si sono verificati come segue:

### GIORNI

|    |               |     |
|----|---------------|-----|
| 1  | OPERATORI 1°  | 290 |
| 11 | INFERMIERI 1° | 39  |
| 2  | OPERATORI 2°  | 388 |
| 22 | INFERMIERI 2° | 22  |
| 3  | OPERATORI 3°  | 518 |
| 33 | INFERMIERI 3° | 69  |
| 4  | COORDINATRICE | 8   |
| 5  | MANUTENZIONI  | 9   |
| 6  | LAVANDERIA    | 28  |
| 7  | FISIOTERAPIA  | 29  |
| 8  | PARRUCCHIERE  | 8   |
| 9  | UFFICI        | 74  |
| 10 | PORTINERIA    | 134 |
| 12 | CENTRO DIURNO | 0   |
| 13 | ANIMAZIONE    | 76  |
| 14 | ASS. DOM.     | 0   |
| 15 | SERVIZI VARI  | 14  |

**1.706**

Per quanto concerne la formazione, l'Ente approva annualmente un Piano Formativo predisposto dall'Ufficio Personale e compilato tenendo conto dei suggerimenti forniti dal personale dei vari servizi dell'Ente.

IL PIANO FORMATIVO ANNO 2022 prevedeva quanto segue:

| DESTINATARIO                                | FORMATORE                   | ARGOMENTO                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RLS                                         | ESTERNO                     | Corso di formazione obbligatorio con cadenza annuale per la figura del rappresentante dei lavoratori per la sicurezza (8 h)                         |
| Infermieri                                  | ESTERNO                     | Corso BLSD                                                                                                                                          |
| TUTTI                                       | INTERNO<br>(Manutentori)    | Sessioni formative per far conoscere a tutto il personale l'ubicazione dei dispositivi antincendio ed il funzionamento della centralina antincendio |
| TUTTI                                       | ESTERNO                     | Corso di formazione specifica sulla sicurezza sul posto di lavoro                                                                                   |
| TUTTI                                       | INTERNO                     | Corso di sensibilizzazione generale sulle tematiche dell'etica e della legalità (anche in riferimento al codice di comportamento)                   |
| Personale a rischio medio, alto e altissimo | INTERNO                     | corso specifico su anti-corruzione                                                                                                                  |
| OSS                                         | INTERNO<br>(fisioterapisti) | Corso di ripasso concetti principali<br>Kinaesthetics                                                                                               |
| OSS e Infermieri                            | ESTERNO                     | La gestione del paziente psichiatrico o wandering                                                                                                   |
| TUTTI                                       | Ing. Rudella                | Prova di evacuazione                                                                                                                                |
| I.P.+OSS                                    | ESTERNO                     | Corso per il corretto utilizzo delle attrezzature di reparto (es. letti, sollevatori ecc.)                                                          |
| OSS E INFERMIERI                            | INTERNO                     | Corso sull'uso della contenzione                                                                                                                    |
| TUTTI                                       | ESTERNO                     | Corsi vari a richiesta                                                                                                                              |

Si sono verificati i seguenti eventi nel corso dell'anno 2022:

### **RIEPILOGO**

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| MANCATO<br>INFORTUNIO       | 9 |
| INFORTUNIO                  | 3 |
| INFORTUNIO<br>BIOLOGICO     | 2 |
| INFORTUNIO IN<br>ITINERE    | 2 |
| COMPORTAMENTO<br>PERICOLOSO | 0 |
| INCIDENTE                   | 0 |
| INADEMPIENZA<br>OPERATIVA   | 1 |

**17**

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

I costi del personale si possono così riassumere:

| Descrizione                                                             | Importo             |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Salari e stipendi personale</b>                                      |                     |
| Stipendi personale dipendente                                           | 2.206.431,15        |
| Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto) | 21.302,09           |
| Fondo produttività                                                      | 390.000,00          |
| Accantonamenti per salari e stipendi personale dipendente               | 13.649,98           |
| <b>Totale</b>                                                           | <b>2.631.383,22</b> |

| Descrizione                                | Importo           |
|--------------------------------------------|-------------------|
| <b>Oneri sociali personale</b>             |                   |
| Contributi INPS ex INPDAP                  | 725.102,54        |
| Contributi INAIL personale dipendente      | 22.231,91         |
| Contributi INPS                            | 1.389,34          |
| Accantonamenti per oneri sociali personale | 3.309,77          |
| Oneri sociali non di competenza            | 287,93            |
| <b>Totale</b>                              | <b>752.321,49</b> |

| Descrizione                                         | Importo           |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>IRAP metodo retributivo</b>                      |                   |
| IRAP metodo retributivo                             | 210.645,19        |
| Accantonamenti per Irap metodo retributivo          | 615,48            |
| Costi per Irap metodo retributivo non di competenza | 577,00            |
| <b>Totale</b>                                       | <b>211.837,67</b> |

| Descrizione                  | Importo       |
|------------------------------|---------------|
| <b>Altri costi personale</b> |               |
| Altri costi personale        | 572,93        |
| <b>Totale</b>                | <b>572,93</b> |

In considerazione del fatto che il CCNL relativo al personale del comparto Funzioni Locali è scaduto nel 2021, si è deciso di accantonare prudenzialmente la somma complessiva di € 17.575,23, così suddivisa: € 15.123,49 a titolo di un ipotetico incremento del 0,5% degli stipendi dei dipendenti (stipendi e contributi) ed € 2.451,74 a titolo di un ipotetico incremento dell'4% relativo ai dirigenti (stipendi e contributi).

## B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

### AMMORTAMENTI

| Ammortamenti                                                | Ammortamenti sterilizzati | Ammortamenti non sterilizzati | Totale        |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------|
| Ammortamento costi di sviluppo                              | -                         | -                             | -             |
| Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato   | 0                         | 813,26                        | 813,26        |
| Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato     | -                         | -                             | -             |
| Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi    | -                         | -                             | -             |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza | -                         | -                             | -             |
| <b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A)</b> | -                         | <b>813,26</b>                 | <b>813,26</b> |

| Ammortamenti                                               | Ammortamenti sterilizzati | Ammortamenti non sterilizzati | Totale            |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| Ammortamento fabbricati strumentali                        | 132.022,10                | 75.241,75                     | 207.263,85        |
| Ammortamento impianti generici                             |                           | 129.248,84                    | 129.248,84        |
| Ammortamento impianti specifici                            |                           | 2.338,64                      | 2.338,64          |
| Ammortamento macchinari                                    |                           | 5.457,52                      | 5.457,52          |
| Ammortamento attrezzature varie                            |                           | 4.526,83                      | 4.526,83          |
| Ammortamento attrezzature sanitarie                        |                           | 20.372,62                     | 20.372,62         |
| Ammortamento mobili e arredi                               |                           | 45.515,88                     | 45.515,88         |
| Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio         |                           | 701,67                        | 701,67            |
| Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche e calcolatori |                           | 4.109,98                      | 4.109,98          |
| Ammortamento autovetture                                   |                           | -                             | -                 |
| Ammortamento automezzi                                     |                           | -                             | -                 |
| Ammortamento automezzi trasporto anziani                   |                           | -                             | -                 |
| Ammortamento altri beni materiali                          |                           | -                             | -                 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza  |                           | -                             | -                 |
| <b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>  | <b>132.022,10</b>         | <b>287.513,73</b>             | <b>419.535,83</b> |

|                                                   |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI (A+B)</b> | <b>132.022,10</b> | <b>288.326,99</b> | <b>420.349,09</b> |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

## SVALUTAZIONI

| Descrizione                          | Importo   |
|--------------------------------------|-----------|
| Accantonamento per rischi su crediti | 45.723,34 |

L'accantonamento per rischi su crediti dell'esercizio 2022 si riferisce alla svalutazione di crediti verso clienti di dubbia esigibilità.

## B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI

| Descrizione                                                    | Importo    |
|----------------------------------------------------------------|------------|
| Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri del personale | 15.996,36  |
| Accantonamento al fondo per altri oneri e rischi               | 243.629,49 |

Nel 2022 si accantona ulteriormente l'importo di € 15.996,36 al Fondo copertura rischi e oneri personale, per la questione del rimborso del tempo di vestizione/svestizione divisa per eventuali altre richieste dipendenti. L'accantonamento ad Altri fondi per rischi e oneri di € 243.629,49 fa riferimento alla copertura del rischio di risarcimento di ospiti con elevato carico sanitario e un risarcimento danni in solido con il medico responsabile.

### **B13) ACCANTONAMENTI DIVERSI**

Nell'esercizio 2022 non sono stati effettuati accantonamenti al fondo rischi e oneri.

### **B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

| Descrizione                                         | Importo          |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| Imposte di bollo                                    | 4.362,00         |
| IMU                                                 | 230,00           |
| Tasse di circolazione automezzi                     | 462,33           |
| Tassa sui rifiuti                                   | 25.968,00        |
| IVA indetraibile (pro-rata)                         | -                |
| Altre imposte e tasse                               | 1.819,80         |
| Imposte esercizi precedenti                         | -1,00            |
| Contributi ad associazioni sindacali e di categoria | 1.124,00         |
| Abbonamenti riviste, giornali                       | 2.235,49         |
| Erogazioni liberali pagate                          | 2.400,00         |
| Oneri diversi di gestione non di competenza         | -                |
| <b>Totale</b>                                       | <b>38.600,62</b> |

La voce "*Contributi ad associazioni sindacali e di categoria*" è riferita alla quota associativa URIPA relativa al 2022.

La voce "*Erogazioni liberali pagate*" è riferita ad un contributo per un progetto di trasporto e accompagnamento di utenti anziani presso le strutture mediche, socio sanitarie.

### **ATTIVITA' NON CARATTERISTICA**

Nell'esercizio 2022 non si sono verificati ricavi e costi per attività non caratteristica.

### **AREA FINANZIARIA**

In questa sezione sono state inserite tutte le attività di natura finanziaria.

### C15) Proventi da partecipazioni

L'Ente non detiene proventi da partecipazioni.

### C16) Proventi finanziari

| Descrizione                   | Importo          |
|-------------------------------|------------------|
| Interessi attivi di tesoreria | 14.568,65        |
| Arrotondamenti attivi         | 2,42             |
| <b>Totale</b>                 | <b>14.571,07</b> |

### C17) Interessi e altri oneri finanziari

| Descrizione              | Importo          |
|--------------------------|------------------|
| Interessi pass. su mutui | 37.883,94        |
| Spese diverse bancarie   | 4.849,60         |
| Arrotondamenti passivi   | -                |
| <b>Totale</b>            | <b>42.733,54</b> |

Gli interessi passivi riguardano gli oneri finanziari sulla decima e undicesima rata di ammortamento del prestito chirografario rimborsate nel corso dell'anno 2022 (su un totale di quaranta rate).

Le spese diverse bancarie si riferiscono alla quota 2022 della polizza fidejussoria rilasciata dal tesoriere a garanzia di restituzione del prestito contratto.

## IMPOSTE CORRENTI

In questa voce è stato inserito l'ammontare dei tributi dovuti nel 2022.

| Descrizione                 | Importo         |
|-----------------------------|-----------------|
| IRES                        | 3.447,00        |
| Imposte esercizi precedenti | -               |
| <b>Totale</b>               | <b>3.447,00</b> |

## 5 – RISULTATO DI ESERCIZIO

Si propone di destinare il risultato di esercizio come esposto nell'apposita sezione della nota integrativa.



## 6 - CONCLUSIONI

### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

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

LA PRESIDENTE DEL C.D.A.  
*Dott.ssa Manuela Tomasi*

## **Centro Servizi alla Persona CR MORELLI BUGNA**

Codice fiscale 80013390234 – Partita IVA 01557080239

**Via Rinaldo da Villafranca, 16 – 37069 VILLAFRANCA DI  
VERONA (VR)**

**Allegato alla Relazione della Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio  
chiuso il 31/12/2022**

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

### **TEMPI MEDI DI PAGAMENTO**

Ai sensi degli artt. 8 e 41, Dl 66/2014, si riporta di seguito l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Dlgs 231/2002, e l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

| <b>Importi pagamenti oltre la scadenza</b> | <b>Valore</b> |
|--------------------------------------------|---------------|
| Anno 2022                                  | 240.466       |

| <b>Indice di tempestività dei pagamenti</b> | <b>Valore</b> |
|---------------------------------------------|---------------|
| Anno 2022                                   | -10,96        |

L'Ente liquida l'acquisto di beni e le prestazioni di servizi mediamente con un anticipo di 10,96 giorni rispetto alle scadenze pattuite con i relativi fornitori.

**LA PRESIDENTE DEL C.D.A.**  
*Dott.ssa Manuela Tomasi*