

**FONDAZIONE CASA DEL CIECO MONS. EDOARDO GILARDI – ONLUS**  
**Via Nazario Sauro n. 5 - 23862 – CIVATE – (LECCO)**

**RELAZIONE AL RENDICONTO CONSUNTIVO ANNO 2021**

L'esercizio 2021, relativo alla gestione ordinaria, chiude con un risultato positivo di €. 6.967,66=.

**BILANCIO PATRIMONIALE**

Per quanto riguarda il bilancio patrimoniale, rispetto all'esercizio precedente:

- il saldo dei fornitori (dato dalla somma dei debiti vs/fornitori e le fatture da ricevere, detratte le note di credito da ricevere) è diminuito di €. 8.734,35=, mentre il saldo dei clienti (dato dalla somma dei crediti vs/clienti e le fatture da emettere) ha subito un aumento di € 42.282,70=.
- I crediti verso le banche sono diminuiti di € 291.926,00=, mentre gli investimenti finanziari sono aumentati di € 203.930,40= come risultanza dell'investimento di €. 200.000,00=, le spese sulla gestione patrimoniale di € 6.571,07= e l'aumento di valore per €. 10.501,47 delle quote dei fondi mobiliari di Banca Intesa Sanpaolo.
- Il fondo trattamento fine rapporto ha subito un calo di € 25.059,43= per le dimissioni di un dipendente per raggiunti limiti di età, malgrado l'accantonamento della quota di competenza dell'anno 2021.
- Il fondo di accantonamento per svalutazione crediti è rimasto inalterato, mentre il fondo di accantonamento per rischi oneri futuri è stato incrementato di € 40.000,00=.
- Il saldo dei crediti diversi è aumentato di € 198.939,70= mentre il saldo dei debiti diversi è diminuito complessivamente di € 12.635,90= (dovuto per buona parte al pagamento del finanziamento Finlombarda per € 16.632,49=).

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**COMPENSI PROFESSIONALI**

**Consulenza professionale e tecnica € 4.704,81=**

Trattasi di parcelle pagate allo studio notarile per l'eredità di Don Erminio Scorta, allo Studio Baragetti per stima degli immobili e dei terreni e l'ing. Bonfanti i rilievi fonometrici.

**Spese contabili ed amministrative € 14.676,94=**

Sono i compensi pagati al rag. Giorgio Pina per consulenze e rinnovo contratti di affitto e CEDAT per adempimenti amministrativi vari (dichiarazione redditi, IVA, Spesometro,...) e per consulenze in materia di lavoro (elaborazione cedolini paga,...).

**Compenso Sindaci € 4.894,23=**

Sono i compensi da corrispondere al collegio sindacale per l'esercizio 2021.

**COSTI DI PRODUZIONE**

**Servizio assistenza ospiti € 2.022.422,88=**

Importo pagato alla Cooperativa Il Ponte di Lecco per il servizio ausiliario, infermieristico, fisioterapico e di animazione.

**Servizio Ristorazione €. 254.061,82=**

Trattasi del corrispettivo per il servizio di ristorazione offerto agli ospiti, effettuato dalla Ditta AMIS srl.

**Prestazioni medico-sanitarie €. 120.526,41=**

Compensi corrisposti ai medici Bonacina Carlo Ambrogio, Sesana Luigi, Morosi Selene Diletta, Brizzolari Marco per gli incarichi relativi all'esercizio delle funzioni delle direzioni sanitarie e mediche.

**Servizio lavaggio biancheria piana €. 14.861,19=**

Importo pagato alla società Wash Service S.r.l. per il noleggio/lavaggio della biancheria piana.

**Servizi di vigilanza €. 6.540,12=**

Importo pagato alla Società Sicuritalia Ilvi & Argus Spa per la sorveglianza notturna.

**Cappellania e compenso congregazione suore €. 17.333,04=**

Trattasi dei compensi corrisposti alla congregazione delle Suore ridotto causa assenze prolungate.

**Riscaldamento e acqua calda €. 72.004,36=**

Trattasi di gas fornito per riscaldamento dell'Ente, della Chiesa e per la cucina dalla ditta UNOENERGY SPA.

**Forza motrice ed energia elettrica €. 67.225,41=**

Trattasi di energia elettrica fornita dalla IBERDROLA.

**Carburante €. 452,57=**

Trattasi di carburante degli automezzi, gasolio per il generatore elettrico di emergenza, taglio erba.

**Materiale sanitario €. 91.539,84=**

Trattasi del costo per l'acquisto di medicinali, ossigeno, pannoloni ed altro materiale necessario per l'assistenza sanitaria.

**Materiale di consumo ed attrezzatura €. 3.019,61=**

Trattasi di spese per materiale di consumo, macchine d'ufficio ed apparecchiature elettriche.

## **MANUTENZIONI E RIPARAZIONI**

**Manutenzioni e riparazioni €. 101.736,69=**

Trattasi di spese di:

- manutenzione relative alle immobilizzazioni materiali e agli immobili per il mantenimento degli stessi allo stato originario per euro 29.547,65=;
- Contratti di assistenza €. 55.231,73=, Trattasi di contratti stipulati con le ditte Dino Scola srl. per la manutenzione dell'impianto di riscaldamento e acqua calda, Borghetti Impianti srl per le verifiche periodiche sull'impianto elettrico, Schindler Spa per la manutenzione dell'ascensore, Air Liquide per l'impianto di ossigeno, l'Antincendio per gli estintori ed idranti, Scobalit per gli evacuatori di fumo, Vrei Antincendi per la verifica delle porte REI e impianto rilevazione incendi, Lario control per la derattizzazione, Informatica & Sistemi S.r.l. per stampanti, e BLU.IT per software e computers;

- Manutenzione giardino € 3.057,05= Trattasi di contratto di manutenzione ordinaria stipulato con la ditta Rusconi Luigi, relativo al mantenimento di tutte le aree verdi realizzate in questi anni;
- concorrono a questa voce spese varie per €. 13.900,26= consistenti in manutenzione automezzi, macchine ufficio, attrezzature varie, riparazione arredi, disinfestazione a cura di Lario Control, verifiche di organismi notificati a cura della SICAPT, merce varia e di consumo

## **QUOTE DI AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONE**

### **Ammortamento immobili, attrezzature, mobili e arredi e costi pluriennali €. 274.165,18=**

Ammortamenti calcolati a norma di legge in base agli artt. 102 e 103 del Testo Unico delle imposte sui redditi e concessioni, brevetti, licenze d'uso, oneri per mutuo

## **SPESE GENERALI**

### **Premi di assicurazione € 18.520,77=**

Trattasi di premi pagati al broker assicurativo CSA per incendio e furto immobili, RC diversi e infortuni.

### **Spese varie €. 23.354,74=**

Trattasi di spese varie e minute quali macchine ufficio, spese telefoniche, postali, cancelleria, abbonamenti, ecc...

### **Spese generali immobili locati €. 3.868,76=**

Trattasi delle spese di luce ed acqua degli appartamenti locati a terzi; queste spese vengono poi ripartite proporzionalmente agli inquilini e rimborsate dagli stessi.

## **COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE**

### **Costi del personale dipendente €. 211.686,13=**

Il costo del personale dipendente riguarda il personale regolarmente assunto dall'Ente come segue:

n. 2 dipendenti amministrativi a tempo pieno e 4 part-time

n. 1 infermiera part-time

n. 2 con mansioni varie fino a novembre, poi 1.

per un totale di n. 8 dipendenti a fine 2021.

Tale voce comprende anche la spesa per corsi di formazione ed aggiornamento, oneri di sicurezza e sanità integrativa.

## **ONERI FINANZIARI E BANCARI**

### **Interessi passivi e spese bancarie, oneri mutuo €. 28.823,66=**

Trattasi di spese bancarie pagate per:

- commissioni gestione patrimoniale per € 6.571,07=;

- fideiussione bancaria per € 3.383,34=;

- spese per tenuta cc ed interessi passivi vari per € 1.314,46=

- interessi per il mutuo per € 17.418,89=

## **ONERI DIVERSI – SOPRAVVENIENZE PASSIVE-MINUSVALENZE**

**Oneri diversi, Arrotondamenti passivi e sopravvenienze passive € 833,53=**

Trattasi di arrotondamenti rilevati su pagamenti fatture e incasso rette e sopravvenienze passive. Fanno parte di questa voce la manutenzione agli immobili abitativi per € 832,62.

**Accantonamento perdite per rischi ed oneri futuri € 40.000=**

Trattasi di accantonamento per rischi oneri futuri per € 40.000

**IMPOSTE E TASSE**

**Imposte e tasse deducibili € 5.789,00=**

Trattasi di imposta di registro e rinnovo contratti d'affitto per € 970,00 Tari per € 4.783,00 e diritti camerati per € 36,00.

**Imposte e tasse non deducibili € 4.468,00=**

Trattasi dell'IMU per il 2021

**Imposte e tasse IRES € 9.478,00=**

Trattasi di imposte calcolate per l'anno 2021 relative agli immobili affittati.

**RICAVI**

**RETTE**

**Rette € 2.276.573,07=**

Trattasi delle rette pagate da ospiti, parenti o comuni relative all'anno 2021.

**Contributi Regione € 856.591,00=**

Trattasi del contributo relativo al Fondo Sanitario della Regione Lombardia per l'anno 2021 per le attività di assistenza prestate agli ospiti accreditati di cui € 13.060,20= come sovrapproduzione relativa al 2020 e € 41.024,80= come sovrapproduzione relativa al 2021.

**PROVENTI DIVERSI**

**Arrotondamenti ed abbuoni attivi € 2,13=**

Trattasi di arrotondamenti sui pagamenti delle fatture.

**Affitti attivi € 45.550,19=**

Trattasi di affitti maturati nell'anno 2021.

**Oblazioni e quote sociali € 15.974,56=**

Trattasi di oblazioni e quote sociali incassate nell'anno 2021.

**Rimborso spese immobili locati € 3.690,50=**

Trattasi del rimborso delle spese per gli immobili locati anticipate nell'anno 2021.

**CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI**

**Contributi pubblici € 20.917=**

Trattasi di quote di ammortamento di contributi ricevuti da:

- Comunità Montana per 2.570,32= rateo della realizzazione del museo
- Regione Lombardia per € 3.432,68= rateo per Chiesa
- Fondazione della Provincia di Lecco per € 1.725,00= rateo per lavori cripta

- Progetto Luce nascosta (Fondazione Cariplo) € 1.989,00=
- Fondazione Comunitaria del Lecchese per € 1.200,00= quale quota rateo annuale e € 10.000,00= per contributo per le visite parenti.

### **PROVENTI FINANZIARI**

#### **Interessi attivi € 10.501,47=**

Trattasi del risultato attivo della gestione patrimoniale

### **SOPRAVVENIENZE ATTIVE E PLUSVALENZE**

#### **sopravvenienze attive € 193.566,58=**

La maggior parte delle sopravvenienze attive riguarda lo stralcio ai termini di legge dalle fatture da ricevere di € 96.219,94=, a seguire il lascito testamentario di Don Erminio Scorta per € 94.762,64 ed infine la quota 5 per mille per € 1.466,99=

**Civate, 27 aprile 2022**