

CASA DI RIPOSO DI ARONA

ARONA – VIA MOTTARONE N. 19

COD. FISCALE 81000490037

BILANCIO DI ESERCIZIO

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	4.055.458	4.344.013
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	4.055.458	4.344.013
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	290.928	349.418
Totale crediti	290.928	349.418
IV - Disponibilità liquide	330.862	4.565
Totale attivo circolante (C)	621.790	353.983
D) Ratei e risconti	11.492	15.722
Totale attivo	4.688.740	4.713.718
Passivo		
A) Patrimonio netto		
III - Riserve di rivalutazione	88.170	88.170
IV - Riserva legale	60.653	47.727
VI - Altre riserve	1.484.514	1.484.514

VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	43.465	12.926
Totale patrimonio netto	1.676.802	1.633.337
B) Fondi per rischi e oneri	150.000	150.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.788	8.561
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	616.841	1.007.438
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.221.193	1.907.188
Totale debiti	2.838.034	2.914.626
E) Ratei e risconti	13.116	7.194
Totale passivo	4.688.740	4.713.718

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.304.445	2.252.986
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	154.937	154.937
altri	31.098	3.625
Totale altri ricavi e proventi	186.035	158.562
Totale valore della produzione	2.490.480	2.411.548
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.958	5.230
7) per servizi	1.974.225	1.907.562
9) per il personale		
a) salari e stipendi	56.726	52.747
b) oneri sociali	17.792	13.657
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	3.659	4.118
c) trattamento di fine rapporto	3.659	4.118
Totale costi per il personale	78.177	70.522
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	159.629	203.646
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	159.629	203.646
Totale ammortamenti e svalutazioni	159.629	203.646
14) oneri diversi di gestione	219.362	202.119
Totale costi della produzione	2.437.351	2.389.079

Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	53.129	22.469
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	53.129	22.469
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.664	9.543
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.664	9.543
21) Utile (perdita) dell'esercizio	43.465	12.926

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018 – NOTA INTEGRATIVA

La Casa di Riposo di Arona sorse per iniziativa dell'Amministrazione dell'Ospedale della SS. Trinità.

Essa fu eretta in ENTE MORALE con Regio Decreto del 10 dicembre 1855. Con Determina Regionale n. 336 del 2 ottobre 2001 è stata riconosciuta alla Casa di Riposo la personalità giuridica di diritto privato ed iscritta al n. 88 del Registro Regionale centralizzato delle Persone Giuridiche.

Dal 19 ottobre 2009 l'attività viene svolta nella nuova struttura di via Mottarone 19 in Arona.

La Casa di Riposo è gestita da un Consiglio di Amministrazione composto da cinque membri, di cui due elettivi nominati dal Comune di Arona e tre di diritto: il Parroco pro-tempore di Arona o un suo delegato, il Presidente dell'AVO di Arona o un suo delegato, il Presidente della C.R.I. di Arona o un suo delegato. Il Presidente viene nominato dal Consiglio di Amministrazione nella sua prima seduta. Il Consiglio di Amministrazione dura in carica quattro anni e si rinnova per intero alla fine del quadriennio.

La titolarità della gestione della Casa di Riposo è mantenuta dall'Ente stesso che si avvale della collaborazione di un dipendente Impiegato Amministrativo, del Direttore Sanitario libero professionista e di tre dipendenti a tempo parziale per il servizio di portineria. I servizi

assistenziali, infermieristici e di cucina sono stati affidati alla Cooperativa Sociale Nuova Assistenza, che si è fatta anche carico delle utenze nonché della manutenzione ordinaria della struttura.

In data 30.12.2010 con delibera del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale "NO" n. 1074 è stata autorizzata la variazione del titolo autorizzativo con diversa utilizzazione dei nuclei, così suddivisi: 20 CDI, 20 RA, 20 RAF, 40 RSA. Di fatto, il centro diurno integrato non è entrato in funzione.

Al 31 dicembre 2018 erano presenti 80 ospiti, di cui 62 in RSA e RAF, non autosufficienti, e 18 autosufficienti.

A seguito visita ispettiva Asl No, con loro suggerimento, si è deciso di trasformare il nucleo RA (autosufficienti) in quanto non più in linea con le future necessità assistenziali, in RSA (non autosufficienti). Dopo aver ottenuto tutte le autorizzazioni necessarie si provvederà ai lavori di creazione nuovo bagno assistito e sostituzione di tutti i sanitari per adeguarli ad utenti non autosufficienti. Il costo sarà di circa € 60.000.

Si è provveduto nel 2018 all'estinzione di due mutui c/o la Bpm, con importo residuo totale di € 422.735,46 ed alla revoca del fido sul c/c Bpm per € 400.000,00 e Banca Prossima per € 150.000,00. Si è acceso un mutuo di € 1.000.000,00 c/o la Banca Unicredit al fine di migliorare la liquidità a disposizione della Fondazione ed ottenere un miglior tasso di interesse sul mutuo stesso.

L'attività di animazione e di intrattenimento così pure giochi di società, piccoli lavoretti di manualità, esercizi di ginnastica, attività musicale, lettura e commento degli articoli di giornale vengono svolti da una animatrice dipendente dalla Cooperativa Nuova Assistenza e da alcuni volontari. Nel corso del 2018 si sono avuti alcuni eventi molto coinvolgenti per gli ospiti: castagnata con gli Alpini; incontri con vari cori, con la Parrocchia e con l'Università della Terza Età. Nel corso dell'anno sono state organizzate una visita al Parco della Rocca, una passeggiata sul lungo lago e una visita al mercato. Pure coinvolgenti i pranzi di Natale e di Pasqua, presenti i famigliari degli ospiti. Molto importante è stata la collaborazione dei Volontari Ospedalieri AVO (circa 20) che, a turno, si alternano garantendo la loro costante presenza nei pomeriggi della settimana. Così pure la collaborazione degli studenti delle scuole di Arona con l'alternanza scuola – lavoro con il programma "Pony della solidarietà" e con la Comunità di Sant'Egidio.

Il bilancio, redatto in forma abbreviata, rispetta lo schema previsto dalle norme vigenti per le società di capitale e per gli enti commerciali ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, anche se la Fondazione Casa di Riposo di Arona è una ONLUS appartenente alla categoria degli Enti Non

Commerciali, in attesa dei decreti di attuazione del nuovo Codice del Terzo Settore. Lo stato patrimoniale è conforme allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2435-bis; il conto economico dagli artt. 2425 e 2425-bis e la nota integrativa all'art. 2427 e quinto comma dell'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il bilancio riguarda l'attività assistenziale ed espone compiutamente tutti gli elementi che compongono il PATRIMONIO NETTO e i costi e i ricavi che si sono formati durante l'esercizio e che hanno generato un utile al netto delle imposte di Euro 43.464, il qual utile sarà destinato interamente ad integrare il fondo di riserva legale.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Nel formulare il presente bilancio si sono osservati in ogni parte i principi di redazione espressi dall'articolo 2423-bis del Codice Civile.

I più significativi principi adottati per la redazione del bilancio al 31-12-2018, in osservanza da quanto stabilito dall'art. 2426, sono i seguenti:

- a) le IMMOBILIZZAZIONI sono iscritte al costo di acquisto, compresi i costi accessori. Per quanto concerne l'immobile, sede dell'Ente e fabbricato strumentale, ogni anno viene portato in detrazione l'importo del contributo regionale concesso quale concorso per le spese di costruzione. Per detto immobile si è applicata l'aliquota del 3% sul valore di costruzione depurato dai contributi regionali.
 - b) gli AMMORTAMENTI sono stati effettuati secondo quanto stabilito dal D.M. 31.12.1988, ridotti al 50% per i cespiti acquisiti nell'esercizio, mentre tutti gli altri cespiti sono ammortizzati con le aliquote applicate al 100%.
 - c) i CREDITI, riguardanti in gran parte le rette degli ospiti maturate e ancora da riscuotere, sono iscritti secondo il presunto valore di realizzo;
 - d) i DEBITI, suddivisi tra debiti di breve periodo e debiti oltre l'anno, sono iscritti come risulta dal titolo debitorio;
 - e) il FONDO TFR riguarda l'indennità di licenziamento maturata nel corso degli anni per i dipendenti dell'Ente in servizio, conformemente a quanto stabilito dal Codice Civile.
 - f) tra i fondi per rischi e oneri è appostato il FONDO ACCANTONAMENTO PERDITE PER CREDITI INESIGIBILI, la cui attuale disponibilità è di Euro 150.000.
- Non esistono crediti e debiti in valuta né immobilizzazioni finanziarie.

NOTA INTEGRATIVA – STATO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Riguardano le spese sostenute per le licenze d'uso dei software.

Esse sono iscritte al costo effettivamente sostenuto depurato della quota di ammortamento.

Risultano interamente ammortizzate.

Voci	costo storico	fondo ammortamento
Software	2.290	2.290

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi i costi accessori, depurato dalla quota di ammortamento.

Le immobilizzazioni la cui utilità è limitata nel tempo sono sistematicamente ammortizzate tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Per quanto concerne l'esercizio 2018

Voci	costo storico	quota ammortamento	fondo
ammortamento			
Terreni agricoli	299		
Terreni agricoli			
Eredità Vallenzasca	18.240		

	costo storico	quota ammortamento	fondo
ammortamento			
Fabbricato strumentale			
Nuova sede	4.736.545	142.096	
816.880			
Fabbricati non strumentali			
Eredità Vallenzasca	61.788		
Costruzioni leggere	730		
730			
Macchine elettroniche	10.544		293
10.398			
Attrezzatura	254.103		4.073
244.589			
Arredi e mobili	653.629		3.650
651.203			

Impianti e macchinari 39.600	67.647	4.950
Impianto TVCC 1.224	1.224	
Beni strumentali minori 10.012		10.012
Mobili d'ufficio 901		901
Mobilio eredità Valenzasca 315	315	
Impianti di comunicazione 2.122	5.141	1.208
Automezzi 3.000	15.000	3.000

PATRIMONIO NETTO

Esso si compone di:

FONDO DI DOTAZIONE, scaturisce dalla STATO ATTIVITA'-PASSIVITA' redatto in sede di privatizzazione

dell'Ente e con l'impianto della contabilità ordinaria;

FONDO DI RISERVA, accoglie gli avanzi e i disavanzi di gestione; attualmente risulta essere di Euro 47.727;

SALDO ATTIVO DI RIVALUTAZIONE Legge 342/2000, al netto degli utilizzi effettuati; attualmente ammonta

ad Euro 5.000

SALDO ATTIVO DI RIVALUTAZIONE Legge 266/2005, al netto degli utilizzi effettuati; attualmente ammonta

ad Euro 334.120

SALDO ATTIVO DI RIVALUTAZIONE Legge 185/2009, al netto degli utilizzi effettuati; attualmente ammonta

ad Euro 416.306

RISULTATO D'ESERCIZIO utile al netto delle imposte, destinato ad incrementare il FONDO DI RISERVA;

ammonta ad Euro 43.464

FONDO EREDITA' VALLENZASCA liquidità, terreni e fabbricati non strumentali come risulta

dalla successione

redatta dal Notaio Enrico Majoni di Arona; complessivamente ammonta ad Euro

88.170

	saldo iniziale	incrementi	decrementi	saldo finale
Fondo di dotazione				729.088
729.088				
Fondo di riserva	47.727			60.653
Saldo attivo rival.L.342/2000				5.000
5.000				
Saldo attivo rival.L.266/2005				334.120
334.120				
Saldo attivo rival.L.185/2009	416.306			416.306
416.306				
Utile esercizio 2018		43.464		43.464
43.464				
Fondo Eredità Vallenzasca		88.169		88.169
88.169				

L'immobile di piazza Nazario Sauro, precedente vecchia sede della Casa di Riposo, è stato alienato all'Agenzia Territoriale per la Casa di Novara in data 18-11-2011, al prezzo convenuto di Euro 1.450.000 (atto Notaio Pala, stipulato in Arona il 18-11-2011 e registrato ad Arona in data 29-11-2011 al n. 1181 serie 1/T).

FONDO TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO

Costituito a norma dell'art. 2245 del Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio 2018 risultano le seguenti movimentazioni:

consistenza al 01-01-2018	Euro	8.561
utilizzi nel 2018	Euro	1.432
accantonamento 2018	Euro	3.659
saldo al 31-12-2018	Euro	10.788

CREDITI

Tutti i crediti sono sorti in Italia.

	entro 12 mesi	oltre 12 mesi
mesi		
verso ospiti	279.667	
per fatture da emettere	- - -	
diversi	11.179	

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Ratei attivi relativi ad interessi attivi bancari.

I RISCOINTI ATTIVI riguardano i costi anticipati per le polizze assicurative e Fattura Tim.

FINANZIARI

Sulla base delle scritture contabili e degli estratti conto.

Cassa	748
Banca Prossima	11.641
Banca Popolare di Novara c/c 20934	112.601
Banco Popolare x Pubbl.Ammin. c/c 4772	216
Conto corrente postale 1427728	65
Banca Unicredit c/c 000105394134	205.591

DEBITI

Tutti i debiti sono sorti in Italia.

I debiti oltre i 12 mesi riguardano mutui contratti con la Banca Popolare di Novara in via di estinzione e tut-

ti assistiti da garanzie reali, per la costruzione della nuova sede.

	entro i 12 mesi	oltre i 12 mesi
mesi		
V/fornitori	483.202	
V/fornitori per fatture da ricevere	5.541	
Banca Popolare di Novara mutuo ipotecario		1.221.193
Banca Unicredit mutuo ipotecario		1.000.000
Depositi cauzionali ospiti	100.738	
Trattenute v/dipendenti	67	
Debiti tributari (Ires+Irap)	9.664	
V/Erario per Iva di dicembre	81	
V/Erario per ritenute Irpef	1.493	
V/Inps per contributi di dicembre	2.743	
Dipendenti c/stipendi	4.450	
Debiti v/Inail	7	

FONDO ACCANTONAMENTO CREDITI INESIGIBILI

Istituito per far fronte a crediti incagliati nei confronti di alcuni ospiti e di difficile riscossione.

Al 31 dicembre 2018 ammonta ad Euro 150.000

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I RATEI PASSIVI riguardano le spese e oneri di banca concernenti il 4.o trimestre e addebitate nel gennaio successivo ed ferie, permessi e rol dei lavoratori non goduti.

Non ci sono RISCONTI PASSIVI.

NOTA INTEGRATIVA – CONTO ECONOMICO

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %																																																															
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	DOCVARIABLE Z-53CPROD-02B-O-SIMPLE5.230	DOCVARIABLE Z-53CPROD-02C-O-SIMPLE5.958	DOCVARIABLE Z-53CPROD-02D-O-SIMPLE728	DOCVARIABLE Z-53CPROD-02E-O-SIMPLE13,92	Per servizi	DOCVARIABLE Z-53CPROD-03B-O-SIMPLE1.907.562	DOCVARIABLE Z-53CPROD-03C-O-SIMPLE1.974.225	DOCVARIABLE Z-53CPROD-03D-O-SIMPLE66.663	DOCVARIABLE Z-53CPROD-03E-O-SIMPLE3,49	Per godimento di beni di terzi	DOCVARIABLE Z-53CPROD-04B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-04C-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-04D-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-04E-O-SIMPLE	Per il personale:a) salari e stipendi	DOCVARIABLE Z-53CPROD-06B-O-SIMPLE52.747	DOCVARIABLE Z-53CPROD-06C-O-SIMPLE56.726	DOCVARIABLE Z-53CPROD-06D-O-SIMPLE3.979	DOCVARIABLE Z-53CPROD-06E-O-SIMPLE7,54	b) oneri sociali	DOCVARIABLE Z-53CPROD-07B-O-SIMPLE13.657	DOCVARIABLE Z-53CPROD-07C-O-SIMPLE17.792	DOCVARIABLE Z-53CPROD-07D-O-SIMPLE4.135	DOCVARIABLE Z-53CPROD-07E-O-SIMPLE30,28	c) trattamento di fine rapporto	DOCVARIABLE Z-53CPROD-08B-O-SIMPLE4.118	DOCVARIABLE Z-53CPROD-08C-O-SIMPLE3.659	DOCVARIABLE Z-53CPROD-08D-O-SIMPLE-459	DOCVARIABLE Z-53CPROD-08E-O-SIMPLE-11,15	d) trattamento di quiescenza e simili	DOCVARIABLE Z-53CPROD-09B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-09C-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-09D-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-09E-O-SIMPLEe)	altri costi	DOCVARIABLE Z-53CPROD-10B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-10C-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-10D-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-10E-O-SIMPLE	Ammortamenti e svalutazioni:a) immobilizzazioni immateriali	DOCVARIABLE Z-53CPROD-12B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-12C-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-12D-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-12E-O-SIMPLEb)	immobilizzazioni materiali	DOCVARIABLE Z-53CPROD-13B-O-SIMPLE203.646	DOCVARIABLE Z-53CPROD-13C-O-SIMPLE159.629	DOCVARIABLE Z-53CPROD-13D-O-SIMPLE-44.017	DOCVARIABLE Z-53CPROD-13E-O-SIMPLE-21,61	c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni	DOCVARIABLE Z-53CPROD-14B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-14C-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-14D-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-14E-O-SIMPLEd)	svalut.ni crediti att. circolante	DOCVARIABLE Z-53CPROD-15B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-15C-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-15D-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-15E-O-SIMPLE	Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	DOCVARIABLE Z-53CPROD-16B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-16C-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-16D-O-SIMPLE	DOCVARIABLE Z-53CPROD-16E-O-SIMPLE	Accantonamento per rischi	DOCVARIABLE Z-53CPROD-17B-O-SIMPLE	DOCVARIABLE

Z-53CPROD-17C-O-SIMPLEDOCVARIABLE Z-53CPROD-17D-O-SIMPLEDOCVARIABLE
Z-53CPROD-17E-O-SIMPLEAltri accantonamentiDOCVARIABLE Z-53CPROD-18B-O-
SIMPLEDOCVARIABLE Z-53CPROD-18C-O-SIMPLEDOCVARIABLE Z-53CPROD-18D-O-
SIMPLEDOCVARIABLE Z-53CPROD-18E-O-SIMPLEOneri diversi di gestioneDOCVARIABLE
Z-53CPROD-19B-O-SIMPLE202.119DOCVARIABLE Z-53CPROD-19C-O-SIMPLE219.362DOCVARIABLE
Z-53CPROD-19D-O-SIMPLE17.243DOCVARIABLE Z-53CPROD-19E-O-
SIMPLE8,53ArrotondamentoDOCVARIABLE Z-53CPROD-20B-O-SIMPLEDOCVARIABLE
Z-53CPROD-20C-O-SIMPLEDOCVARIABLE Z-53CPROD-20D-O-SIMPLETotaliDOCVARIABLE
Z-53CPROD-21B-O-SIMPLE2.389.079DOCVARIABLE Z-53CPROD-21C-O-
SIMPLE2.437.351DOCVARIABLE Z-53CPROD-21D-O-SIMPLE48.272

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione, nonché le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente, risulta essere così composto:

Descrizione	esercizio precedente	esercizio corrente	variazione
Descrizione variazione %			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.252.986	2.459.382	+ 206.396
+ 9.16%			
Altri ricavi e proventi	158.562	31.097	- 127.465
- 24.40%			
Totali	2.411.548	2.490.479	+ 78.931

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione, nonché le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente, risultano essere:

Descrizione	esercizio precedente	esercizio corrente	variazione
Materia prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.230	5.958	728
Servizi	1.907.562	1.974.225	66.663
Per il personale:			
a) stipendi	52.747	56.726	3.979
b) oneri sociali	13.657	17.660	4.003
c) trattamento fine rapporto	4.118	3.659	-459
d) altri costi (Inail)		132	-132

Ammortamenti e svalutazioni:			
a) immobilizz. Immateriali	---	---	
b) immobilizz. materiali	203.646	159.629	-44.017
Oneri diversi di gestione	22.466	11.937	-10.529
Totale	2.209.426	2.229.926	20.500

ONERI FINANZIARI CONCERNENTI L'ATTIVITA'

Riguardano gli interessi passivi sugli scoperti di conto corrente, dei mutui e le spese accessorie sui mutui.

Interessi passivi per scoperto di conto	7.914
Interessi passivi per mutui	11.658
Spese accessorie sui mutui	812
Commissione disponibilità creditizia	4.602
Spese erogazione mutui	9.330
Spese c/c	404
Spese servizio telematico	2.442

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

Trattandosi di una ONLUS, l'imponibile IRES viene calcolato solo sulle rendite fondiarie (terreni, immobile

Sede, altri immobili) mentre l'IRAP si calcola sull'imponibile assunto dall'Inps per il calcolo degli oneri sociali a carico dell'Ente:

Descrizione	esercizio precedente	esercizio corrente	variazione
IRES	8.600	8.643	43
IRAP	943	1.021	78
Totale	9.543	9.664	121

NOTA INTEGRATIVA – SITUAZIONE FINANZIARIA

Indici di struttura

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	DOCVARIABLE Z-00V13INDIC11-02C- O-SIMPLE0,38	DOCVARIABLE Z-00V13INDIC11-02D- O-SIMPLE0,41
Patrimonio Netto ----- -----			
Immobilizzazioni esercizio			
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	DOCVARIABLE Z-00V13INDIC11-03C- O-SIMPLE0,85	DOCVARIABLE Z-00V13INDIC11-03D- O-SIMPLE1,00
Patrimonio Netto + Pass. consolidate ----- -----			
Immobilizzazioni esercizio			
Immobilizzazioni esercizio			

Indici patrimoniali e finanziari

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	DOCVARIABLE Z-00V5INDIC12-02C-O- SIMPLE2,89	DOCVARIABLE Z-00V5INDIC12-02D-O- SIMPLE2,80
Capitale investito ----- -----			
Patrimonio Netto			
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	DOCVARIABLE Z-00V5INDIC12-03C-O- SIMPLE7,84	DOCVARIABLE Z-00V5INDIC12-03D-O- SIMPLE13,51
Attivo circolante ----- -----			
Capitale investito			

Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie. Un indice elevato può indicare un eccesso di indebitamento aziendale.	DOCVARIABLE Z-00V5INDICI2-04C-O-SIMPLE1,89	DOCVARIABLE Z-00V5INDICI2-04D-O-SIMPLE1,80
Mezzi di terzi ----- -----		Patrimonio Netto	

Indici gestionali

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Rendimento del personale	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI3-02C-O-SIMPLE31,95	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI3-02D-O-SIMPLE29,48
Ricavi netti esercizio ----- ----- Costo del personale esercizio		Ricavi netti dell'esercizio	
Rotazione dei debiti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori,	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI3-03C-O-SIMPLE94	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI3-03D-O-SIMPLE90
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- ----- Acquisti dell'esercizio		Ricavi netti dell'esercizio	
Rotazione dei crediti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI3-04C-O-SIMPLE57	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI3-04D-O-SIMPLE46
Crediti vs. Clienti * 365 ----- -----		Ricavi netti dell'esercizio	

Indici di liquidità

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI4-04C-O-SIMPLE0,36	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI4-04D-O-SIMPLE1,01
Attivo corrente ----- -----		Ricavi netti dell'esercizio	
Passivo corrente		Ricavi netti dell'esercizio	

Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI4-05C- O-SIMPLE0,36	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI4-05D- O-SIMPLE1,01
Liq imm. + Liq diff.			

Passivo corrente			

Indici di redditività

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente
Return on sales (R.O.S.)	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI5-03C- O-SIMPLE1,00	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI5-03D- O-SIMPLE2,31
Risultato operativo es. ----- --			
Ricavi netti es.			
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI5-04C- O-SIMPLE0,48	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI5-04D- O-SIMPLE1,13
Risultato operativo ----- ---			
Capitale investito es.			
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI5-05C- O-SIMPLE0,79	DOCVARIABLE Z-00V13INDICI5-05D- O-SIMPLE2,59
Risultato esercizio			

Conto economico riepilogativo

Descrizione **Esercizio precedente** % sui ricavi **Esercizio corrente** % sui ricavi Ricavi della gestione caratteristica DOCVARIABLE Z-81V13ECO-02B-O-SIMPLE2.252.986 DOCVARIABLE Z-81V13ECO-02D-O-SIMPLE2.304.445 Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni DOCVARIABLE Z-81V13ECO-03B-O-SIMPLE DOCVARIABLE Z-81V13ECO-03C-O-SIMPLE DOCVARIABLE Z-81V13ECO-03D-O-SIMPLE DOCVARIABLE Z-81V13ECO-03E-O-SIMPLE Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci DOCVARIABLE Z-81V13ECO-04B-O-SIMPLE5.230 DOCVARIABLE Z-81V13ECO-04C-O-SIMPLE0,23 DOCVARIABLE

Z-81V13ECO-04D-O-SIMPLE5.958DOCVARIABLE Z-81V13ECO-04E-O-SIMPLE0,26Costi per servizi e godimento beni di terziDOCVARIABLE Z-81V13ECO-05B-O-SIMPLE1.907.562DOCVARIABLE Z-81V13ECO-05C-O-SIMPLE84,67DOCVARIABLE Z-81V13ECO-05D-O-SIMPLE1.974.225DOCVARIABLE Z-81V13ECO-05E-O-SIMPLE85,67**VALORE AGGIUNTO**DOCVARIABLE **Z-81V13ECO-06B-O-SIMPLE340.194DOCVARIABLE Z-81V13ECO-06C-O-SIMPLE15,10DOCVARIABLE Z-81V13ECO-06D-O-SIMPLE324.262DOCVARIABLE Z-81V13ECO-06E-O-SIMPLE14,07**Ricavi della gestione accessoriaDOCVARIABLE Z-81V13ECO-07B-O-SIMPLE158.562DOCVARIABLE Z-81V13ECO-07C-O-SIMPLE7,04DOCVARIABLE Z-81V13ECO-07D-O-SIMPLE186.035DOCVARIABLE Z-81V13ECO-07E-O-SIMPLE8,07Costo del lavoroDOCVARIABLE Z-81V13ECO-08B-O-SIMPLE70.522DOCVARIABLE Z-81V13ECO-08C-O-SIMPLE3,13DOCVARIABLE Z-81V13ECO-08D-O-SIMPLE78.177DOCVARIABLE Z-81V13ECO-08E-O-SIMPLE3,39Altri costi operativiDOCVARIABLE Z-81V13ECO-09B-O-SIMPLE202.119DOCVARIABLE Z-81V13ECO-09C-O-SIMPLE8,97DOCVARIABLE Z-81V13ECO-09D-O-SIMPLE219.362DOCVARIABLE Z-81V13ECO-09E-O-SIMPLE9,52**MARGINE OPERATIVO LORDO**DOCVARIABLE **Z-81V13ECO-10B-O-SIMPLE226.115DOCVARIABLE Z-81V13ECO-10C-O-SIMPLE10,04DOCVARIABLE Z-81V13ECO-10D-O-SIMPLE212.758DOCVARIABLE Z-81V13ECO-10E-O-SIMPLE9,23**Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamentiDOCVARIABLE Z-81V13ECO-11B-O-SIMPLE203.646DOCVARIABLE Z-81V13ECO-11C-O-SIMPLE9,04DOCVARIABLE Z-81V13ECO-11D-O-SIMPLE159.629DOCVARIABLE Z-81V13ECO-11E-O-SIMPLE6,93**RISULTATO OPERATIVO**DOCVARIABLE **Z-81V13ECO-12B-O-SIMPLE22.469DOCVARIABLE Z-81V13ECO-12C-O-SIMPLE1,00DOCVARIABLE Z-81V13ECO-12D-O-SIMPLE53.129DOCVARIABLE Z-81V13ECO-12E-O-SIMPLE2,31**Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarieDOCVARIABLE Z-81V13ECO-13B-O-SIMPLEDOCVARIABLE Z-81V13ECO-13C-O-SIMPLEDOCVARIABLE Z-81V13ECO-13D-O-SIMPLEDOCVARIABLE Z-81V13ECO-13E-O-SIMPLE**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**DOCVARIABLE Z-81V13ECO-14B-O-SIMPLE22.469DOCVARIABLE Z-81V13ECO-14C-O-SIMPLE1,00DOCVARIABLE Z-81V13ECO-14D-O-SIMPLE53.129DOCVARIABLE Z-81V13ECO-14E-O-SIMPLE2,31Imposte sul redditoDOCVARIABLE Z-81V13ECO-15B-O-SIMPLE9.543DOCVARIABLE Z-81V13ECO-15C-O-SIMPLE0,42DOCVARIABLE Z-81V13ECO-15D-O-SIMPLE9.664DOCVARIABLE Z-81V13ECO-15E-O-SIMPLE0,42Utile (perdita) dell'esercizioDOCVARIABLE Z-81V13ECO-16B-O-SIMPLE12.926DOCVARIABLE Z-81V13ECO-16C-O-SIMPLE0,57DOCVARIABLE Z-81V13ECO-16D-O-SIMPLE43.465DOCVARIABLE Z-81V13ECO-16E-O-SIMPLE1,89

CONTRIBUTI RICEVUTI

Nel corso dell'esercizio 2018 sono pervenuti un contributo della Regione Piemonte a sostegno dei costi sostenuti per la costruzione della nuova sede di Euro 154.937 e offerte per Euro 17.800 .

Facendo riferimento agli impegni assunti con Unicredit, qui di seguito indichiamo i valori degli indicatori di performance sociale di cui all'articolo 1 dell'Addendum contrattuale in oggetto, relativi al periodo di riferimento compreso tra il 1 Agosto 2018 ed il 31 Dicembre 2018:

<u>INDICATORI DI PERFORMANCE</u>	<u>VALORI</u>
Livello della qualità percepita dagli ospiti su servizi ricevuti	Molto soddisfatto: 53% Soddisfatto: 36%

Livello della qualità percepita dalle famiglie degli ospiti sui servizi erogati	Molto soddisfatto: 42% Soddisfatto : 44%
Livello della qualità percepita dagli operatori della Casa di Riposo sulle attività svolte nell'anno e sulla qualità complessiva del lavoro	Buono
Numero delle camere dotate di servizi igienici adatti alle esigenze di anziani non autosufficienti	30
Numero di posti letto a prezzi calmierati	10
Percentuale di posti letto a prezzi calmierati	12,50%
Numero di anziani che partecipano alle iniziative organizzate dalla casa di riposo (es. gite all'estero dalla struttura, iniziative ludico ricreative all'interno della struttura, Università della terza età)	50

La Fondazione si è dotata di un pullmino per trasporto di disabili con piattaforma per caricare le sedie a rotelle degli ospiti. Ci si è accordati con la cooperativa Nuova Assistenza per rendere stabile 24 ore su 24 la presenza di un infermiere specializzato nella struttura. Inoltre sono stati ottenuti tutti i permessi per procedere con i lavori, già appaltati e che inizieranno nel mese di maggio, di trasformazione del secondo piano in RSA.

Certificazione

Con riferimento all' Art. 5 dell'Addendum al contratto di finanziamento, certifichiamo che i valori degli indicatori di performance riportati nel presente Report sono veritieri e corrispondono ai risultati conseguiti dalla società nel periodo di riferimento compreso tra il 1 Agosto 2018 ed il 31 Dicembre 2018.

Arona, 30/04/2019

Il Presidente

Mauro Miglio