

## Mod. A - STATO PATRIMONIALE 2022

|  | 31/12/2022             | 31/12/2021             |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>ATTIVO</b>  |                        |                        |
| <b>A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI</b>                                    | - €                    | - €                    |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                        |                        |
| <b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>  |                        |                        |
| 1) costi di impianto e di ampliamento  | 348,47 €               | 1.045,43 €             |
| 2) costi di sviluppo   | 482,14 €               | 1.446,43 €             |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 3.796,36 €             | 8.506,39 €             |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | - €                    | - €                    |
| 5) avviamento  | - €                    | - €                    |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti   | - €                    | - €                    |
| 7) altre   | - €                    | - €                    |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>4.626,97 €</b>      | <b>10.998,25 €</b>     |
| <b>II - Immobilizzazioni materiali</b>   |                        |                        |
| 1) terreni e fabbricati  | 17.375.353,07 €        | 17.656.576,35 €        |
| a) terreni e fabbricati per attività Istituzionali                                     | 8.841.858,16 €         | 9.123.081,44 €         |
| b) terreni e fabbricati per attività Patrimoniali                                      | 8.533.494,91 €         | 8.533.494,91 €         |
| 2) impianti e macchinari   | 397.510,41 €           | 540.729,59 €           |
| 3) attrezzature  | 224.001,92 €           | 280.807,43 €           |
| 4) altri beni  | 1.214.726,59 €         | 1.229.286,33 €         |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti   | 660.363,31 €           | 382.022,25 €           |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>   | <b>19.871.955,30 €</b> | <b>20.089.421,95 €</b> |
| <b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>  |                        |                        |
| 1) partecipazioni in:  |                        |                        |
| a) imprese controllate   | - €                    | - €                    |
| b) imprese collegate   | - €                    | - €                    |
| c) altre imprese   | - €                    | - €                    |
| <b>Totale partecipazioni</b>   | <b>- €</b>             | <b>- €</b>             |
| 2) crediti   |                        |                        |
| a) imprese controllate   | - €                    | - €                    |
| b) imprese collegate   | - €                    | - €                    |
| c) verso altri enti del Terzo settore  | - €                    | - €                    |
| d) verso altri   | - €                    | - €                    |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>- €</b>             | <b>- €</b>             |
| 3) altri titoli  |                        |                        |
| <b>Totale altri titoli</b>   | <b>- €</b>             | <b>- €</b>             |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>   | <b>- €</b>             | <b>- €</b>             |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>   | <b>19.876.582,27 €</b> | <b>20.100.420,20 €</b> |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                        |                        |
| <b>I - Rimanenze</b>   |                        |                        |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 107.725,16 €           | 131.864,69 €           |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                                     | - €                    | - €                    |
| 3) lavori in corso su ordinazione  | - €                    | - €                    |
| 4) prodotti finiti e merci   | - €                    | - €                    |
| 5) acconti   | - €                    | - €                    |
| <b>Totale rimanenze</b>  | <b>107.725,16 €</b>    | <b>131.864,69 €</b>    |
| <b>II - Crediti</b>  |                        |                        |
| 1) verso utenti e clienti  |                        |                        |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 434.152,47 €           | 402.521,60 €           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                    | - €                    |
| <b>Totale crediti verso utenti e clienti</b>   | <b>434.152,47 €</b>    | <b>402.521,60 €</b>    |
| 2) verso associati e fondatori   |                        |                        |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | - €                    | - €                    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                    | - €                    |
| <b>Totale crediti verso associati e fondatori</b>                                      | <b>- €</b>             | <b>- €</b>             |

|  | 31/12/2022                    | 31/12/2021                    |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 3) verso enti pubblici   |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 405.717,32 €                  | 306.728,80 €                  |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti verso enti pubblici</i>  | <i>405.717,32 €</i>           | <i>306.728,80 €</i>           |
| 4) verso soggetti privati per contributi   |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>                      | <i>- €</i>                    | <i>- €</i>                    |
| 5) verso enti della stessa rete associativa                                      |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>                   | <i>- €</i>                    | <i>- €</i>                    |
| 6) verso altri enti del Terzo settore  |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>                         | <i>- €</i>                    | <i>- €</i>                    |
| 7) verso imprese controllate   |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti verso imprese controllate</i>                                  | <i>- €</i>                    | <i>- €</i>                    |
| 8) verso imprese collegate   |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti verso imprese collegate</i>                                    | <i>- €</i>                    | <i>- €</i>                    |
| 9) crediti tributari   |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 66.652,25 €                   | 30.986,76 €                   |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti tributari</i>  | <i>66.652,25 €</i>            | <i>30.986,76 €</i>            |
| 10) da 5 per mille   |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti da 5 per mille</i>   | <i>- €</i>                    | <i>- €</i>                    |
| 11) imposte anticipate   |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 125,44 €                      | 2.187,67 €                    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | - €                           | - €                           |
| <i>Totale crediti imposte anticipate</i>   | <i>125,44 €</i>               | <i>2.187,67 €</i>             |
| 12) verso altri  |                               |                               |
| esigibili entro l'esercizio successivo   | 129.662,21 €                  | 59.699,24 €                   |
| esigibili oltre l'esercizio successivo   | 2.319.123,08 €                | 2.319.073,08 €                |
| <i>Totale crediti verso altri</i>  | <i>2.448.785,29 €</i>         | <i>2.378.772,32 €</i>         |
| <b><i>Totale crediti</i></b>   | <b><i>3.355.432,77 €</i></b>  | <b><i>3.121.197,15 €</i></b>  |
| <b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>         |                               |                               |
| 1) partecipazioni in imprese controllate   | - €                           | - €                           |
| 2) partecipazioni in imprese collegate   | - €                           | - €                           |
| 3) altri titoli  | 11.563.034,53 €               | 11.406.928,13 €               |
| <b><i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i></b> | <b><i>11.563.034,53 €</i></b> | <b><i>11.406.928,13 €</i></b> |
| <b>IV - Disponibilità liquide</b>  |                               |                               |
| 1) depositi bancari e postali  | - 153.681,70 €                | 487.669,74 €                  |
| 2) assegni   | 140,00 €                      | 958,00 €                      |
| 3) danaro e valori in cassa  | 4.853,22 €                    | 5.369,34 €                    |
| <b><i>Totale disponibilità liquide</i></b>                                       | <b><i>- 148.688,48 €</i></b>  | <b><i>493.997,08 €</i></b>    |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>  | <b>14.877.503,98 €</b>        | <b>15.153.987,05 €</b>        |
| <b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>  | <b>34.275,95 €</b>            | <b>5.431,53 €</b>             |
| <b>Totale Attivo</b>   | <b>34.788.362,20 €</b>        | <b>35.259.838,78 €</b>        |

**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO**

|   |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>I - Fondo di dotazione dell'ente</b>                       | <b>31.878.765,50 €</b> | <b>31.878.765,50 €</b> |
| <b>II - Patrimonio vincolato</b>                              |                        |                        |
| 1) riserve statutarie   | - €                    | - €                    |
| 2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | - €                    | - €                    |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi                       | - €                    | - €                    |
| <b>Totale patrimonio vincolato</b>                            | <b>- €</b>             | <b>- €</b>             |
| <b>III - Patrimonio libero</b>                                |                        |                        |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione                      | 41.807,00 €            | 762.826,91 €           |
| 2) altre riserve  | 148.641,50 €           | 148.641,50 €           |
| <b>Totale patrimonio libero</b>                               | <b>190.448,50 €</b>    | <b>911.468,41 €</b>    |
| <b>IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio</b>                      | <b>- 89.919,27 € -</b> | <b>721.019,91 €</b>    |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                                | <b>31.979.294,73 €</b> | <b>32.069.214,00 €</b> |

**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | - €          | - €          |
| 2) per imposte, anche differite                    | - €          | - €          |
| 3) altri   | 319.165,95 € | 988.947,65 € |

**TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI****319.165,95 € 988.947,65 €****C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO****144.161,60 € 133.931,57 €****D) DEBITI**

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| 1) debiti verso banche   |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 7.568,40 €          | 1.961,55 €          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti verso banche</b>                                  | <b>7.568,40 €</b>   | <b>1.961,55 €</b>   |
| 2) debiti verso altri finanziatori                                 |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>                      | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti            |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</b> | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 4) debiti verso enti della stessa rete associativa                 |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti verso enti della stessa rete associativa</b>      | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 5) debiti per erogazioni liberali condizionate                     |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti per erogazioni liberali condizionate</b>          | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 6) acconti   |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale acconti</b>  | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 7) debiti verso fornitori  |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 737.588,02 €        | 721.503,56 €        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti verso fornitori</b>                               | <b>737.588,02 €</b> | <b>721.503,56 €</b> |
| 8) debiti verso imprese controllate e collegate                    |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</b>         | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |
| 9) debiti tributari  |                     |                     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 90.860,27 €         | 53.264,83 €         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | - €                 | - €                 |
| <b>Totale debiti tributari</b>                                     | <b>90.860,27 €</b>  | <b>53.264,83 €</b>  |

|  | 31/12/2022             | 31/12/2021             |
|--|------------------------|------------------------|
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale           |                        |                        |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 220.319,93 €           | 193.424,63 €           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   |                        | - €                    |
| <i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i> | <i>220.319,93 €</i>    | <i>193.424,63 €</i>    |
| 11) debiti verso dipendenti e collaboratori                              |                        |                        |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 549.985,80 €           | 521.890,38 €           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   |                        | - €                    |
| <i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>                    | <i>549.985,80 €</i>    | <i>521.890,38 €</i>    |
| 12) altri debiti   |                        |                        |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                   | 303.589,79 €           | 162.156,08 €           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                   | 435.800,07 €           | 411.703,07 €           |
| <i>Totale altri debiti</i>   | <i>739.389,86 €</i>    | <i>573.859,15 €</i>    |
| <b>TOTALE DEBITI</b>   | <b>2.345.712,28 €</b>  | <b>2.065.904,10 €</b>  |
| <b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>                                       | <b>27,64 €</b>         | <b>1.841,46 €</b>      |
| <b>Totale Passivo</b>  | <b>34.788.362,20 €</b> | <b>35.259.838,78 €</b> |

## Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE 2022

| 2022   |                       | 2021                  |  | 2022  |                       | 2021                  |  |
|--|-----------------------|-----------------------|--|---|-----------------------|-----------------------|--|
| <b>ONERI E COSTI</b>   |                       |                       |  | <b>PROVENTI E RICAVI</b>  |                       |                       |  |
| <b>A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u></b>               |                       |                       |  | <b>A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u></b> |                       |                       |  |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                           | 839.851,17 €          | 950.434,71 €          |  | 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori                      | - €                   | - €                   |  |
| 2) Servizi   | 2.208.822,55 €        | 2.011.780,88 €        |  | 2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche                        | - €                   | - €                   |  |
| 3) Godimento di beni di terzi  | - €                   | - €                   |  | 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori                 | - €                   | - €                   |  |
| 4) Personale   | 4.567.991,46 €        | 4.639.286,85 €        |  | 4) Erogazioni liberali  | 1.645,00 €            | 33.773,15 €           |  |
| 5) Ammortamenti  | 597.923,28 €          | 520.613,93 €          |  | 5) Proventi del 5 per mille   | 3.263,21 €            | 3.085,50 €            |  |
| Ammortamenti beni immateriali  | 6.853,18 €            | 7.278,37 €            |  | Liberalità da 5x1000  | 3.263,21 €            | 3.085,50 €            |  |
| Ammortamenti beni materiali  | 591.070,10 €          | 513.335,56 €          |  |   |                       |                       |  |
| 5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali            | - €                   | - €                   |  |   |                       |                       |  |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri  | 6.008,21 €            | 6.251,75 €            |  | 6) Contributi da soggetti privati   |                       | - €                   |  |
| 7) Oneri diversi di gestione   | 193.171,82 €          | 116.789,74 €          |  | 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi                                  | 5.153.601,00 €        | 4.577.173,00 €        |  |
| 8) Rimanenze iniziali  | 131.864,69 €          | 92.353,98 €           |  | 8) Contributi da enti pubblici  |                       |                       |  |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | - €                   | - €                   |  | 9) Proventi da contratti con enti pubblici                                    | 3.409.994,22 €        | 3.108.024,70 €        |  |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali        | - €                   | - €                   |  | 10) Altri ricavi, rendite e proventi  | 76.349,80 €           | 26.066,40 €           |  |
| <b>Totale</b>  | <b>8.545.633,18 €</b> | <b>8.337.511,84 €</b> |  | 11) Rimanenze finali  | 107.725,16 €          | 131.864,69 €          |  |
|  |                       |                       |  | <b>Totale</b>   | <b>8.752.578,39 €</b> | <b>7.879.987,44 €</b> |  |
|  |                       |                       |  | <b>Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)</b>                  | <b>206.945,21 € -</b> | <b>457.524,40 €</b>   |  |
| <b>B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u></b>                             |                       |                       |  | <b>B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u></b>               |                       |                       |  |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                           | - €                   | - €                   |  | 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori                 | - €                   | - €                   |  |
| 2) Servizi   | - €                   | - €                   |  | 2) Contributi da soggetti privati   | - €                   | - €                   |  |
| 3) Godimento di beni di terzi  | - €                   | - €                   |  | 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi                                  | - €                   | - €                   |  |
| 4) Personale   | - €                   | - €                   |  | 4) Contributi da enti pubblici  | - €                   | - €                   |  |
| 5) Ammortamenti  | - €                   | - €                   |  | 5) Proventi da contratti con enti   | - €                   | - €                   |  |
| 5 bis) Svalutazioni delle  | - €                   | - €                   |  | 6) Altri ricavi, rendite e proventi   | - €                   | - €                   |  |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri  | - €                   | - €                   |  | 7) Rimanenze finali   | - €                   | - €                   |  |
| 7) Oneri diversi di gestione   | - €                   | - €                   |  | <b>Totale</b>   | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |  |
| 8) Rimanenze iniziali  | - €                   | - €                   |  | <b>Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)</b>                                | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |  |
| <b>Totale</b>  | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |  |   |                       |                       |  |
| <b>C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u></b>                   |                       |                       |  | <b>C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u></b>     |                       |                       |  |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali   | - €                   | - €                   |  | 1) Proventi da raccolte fondi abituali  | - €                   | - €                   |  |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali  | - €                   | - €                   |  | 2) Proventi da raccolte fondi occasionali                                     | 0                     | 0                     |  |
| 3) Altri oneri   | - €                   | - €                   |  | 3) Altri proventi   | - €                   | - €                   |  |
| <b>Totale</b>  | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |  | <b>Totale</b>   | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |  |
|  |                       |                       |  | <b>Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)</b>                      | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |  |

|  | 2022                  | 2021                  |  | 2022                   | 2021                  |
|--|-----------------------|-----------------------|--|------------------------|-----------------------|
| <b>D) Costi e oneri da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u></b>          |                       |                       | <b>D) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u></b> |                        |                       |
| 1) Su rapporti bancari   | 54.324,67 €           | 67.847,89 €           | 1) Da rapporti bancari   | 8,32 €                 | 122,23 €              |
| 2) Su prestiti   | 1.537,59 €            | 0,42 €                | 2) Da altri investimenti finanziari  | 124.690,92 €           | 503.327,44 €          |
| 3) Da patrimonio edilizio  | 4.232,27 €            | 3.460,10 €            | 3) Da patrimonio edilizio  | 4.000,00 €             | 19.363,00 €           |
| 4) Da altri beni patrimoniali  | 76.538,00 €           | 27.288,00 €           | 4) Da altri beni patrimoniali  | - €                    | - €                   |
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri  | - €                   | - €                   | 5) Altri proventi  | 662.149,56 €           | 4.737,37 €            |
| 6) Altri oneri   | 345.419,19 €          | 124.169,77 €          |  |                        |                       |
| <b>Totale</b>  | <b>482.051,72 €</b>   | <b>222.766,18 €</b>   | <b>Totale</b>  | <b>790.848,80 €</b>    | <b>527.550,04 €</b>   |
|  |                       |                       | <b>Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)</b>                  | <b>308.797,08 €</b>    | <b>304.783,86 €</b>   |
|  |                       |                       |  |                        |                       |
| <b>E) Costi e oneri di <u>supporto generale</u></b>                            |                       |                       | <b>E) Proventi di <u>supporto generale</u></b>                                     |                        |                       |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                           | - €                   | - €                   | 1) Proventi da distacco del personale  | - €                    | - €                   |
| 2) Servizi   | 39.945,92 €           | 38.702,88 €           | 2) Altri proventi di supporto generale   | - €                    | - €                   |
| 3) Godimento di beni di terzi  | - €                   | - €                   |  |                        |                       |
| 4) Personale   | 551.710,64 €          | 516.915,49 €          |  |                        |                       |
| 5) Ammortamenti  | - €                   | - €                   |  |                        |                       |
| 5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali             | - €                   | - €                   |  |                        |                       |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri  | - €                   | - €                   |  |                        |                       |
| 7) Altri oneri   | - €                   | - €                   |  |                        |                       |
| 8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | - €                   | - €                   |  |                        |                       |
| 9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali         | - €                   | - €                   |  |                        |                       |
| <b>Totale</b>  | <b>591.656,56 €</b>   | <b>555.618,37 €</b>   | <b>Totale</b>  | <b>- €</b>             | <b>- €</b>            |
| <b>Totale oneri e costi</b>  | <b>9.619.341,46 €</b> | <b>9.115.896,39 €</b> | <b>Totale proventi e ricavi</b>  | <b>9.543.427,19 €</b>  | <b>8.407.537,48 €</b> |
|  |                       |                       | <b>Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)</b>                      | <b>- 75.914,27 € -</b> | <b>708.358,91 €</b>   |
|  |                       |                       | <b>Imposte</b>   | <b>14.005,00 €</b>     | <b>12.661,00 €</b>    |
|  |                       |                       | IRES   | 14.005,00 €            | 12.661,00 €           |
|  |                       |                       | <b>Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)</b>  | <b>- 89.919,27 € -</b> | <b>721.019,91 €</b>   |

## Mod. C - RELAZIONE DI MISSIONE

### 1) INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

L'Istituzione trae la sua origine dal lascito testamentario di don Angelo Bellani, Canonico onorario del Duomo di Monza.

Nel testamento, redatto in data 6 agosto 1849 e depositato presso il Tribunale di 1° Istanza Civile di Milano il 1° settembre 1852, don Angelo Bellani così disponeva : "...nomino e costituisco mio erede universale la detta Comune di Monza mia Patria, acciò col reddito annuo del mio asse sia istituito uno Stabilimento perpetuo a beneficio dei veri poveri di Monza e dei suoi Borghi, esclusa sempre la distribuzione manuale in via di elemosina o di soccorsi privati. Però la destinazione speciale di detto stabilimento sarà determinata e governata dall'Amministrazione dell'Ospitale e Luoghi Pii uniti e sempre con l'intervento e l'approvazione del Parroco ed Arciprete per tempo della Basilica di S. Giovanni in Monza..."

L'Istituzione venne eretta in ente morale con decreto della Delegazione Provinciale di Milano in data 31.5.1856 n.15762/1326; successivamente (R.D. 5.10.1864) passò in amministrazione alla Congregazione di Carità e quindi (legge 3.6.1937 e R.D. 29.6.1939) all'Ente Comunale di Assistenza dalla quale fu distaccata in attuazione del decentramento, acquisendo propria autonomia gestionale.

Con decreto del Presidente della Regione Lombardia 3.7.1985 n.336 fu approvato lo statuto dell'I.P.A.B. Opera Pia Bellani di Monza, modificato con decreto n.20978 del 6 settembre 2000.

Il Consiglio di Amministrazione dell'Opera Pia con deliberazione in data 26 febbraio 2003 n. 1, disponeva la presentazione di istanza alla Giunta Regionale per la trasformazione della Opera Pia in Fondazione di diritto privato, a sensi e per gli effetti di cui alla Legge Regionale n.1 "Riordino della disciplina delle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza operanti in Lombardia" e con delibera n.6 del 26 marzo 2003 ha approvato lo Statuto, integrato - dopo la pubblicazione del Regolamento regionale n. 11/2003 - con deliberazione n° 20 del 22 ottobre 2003.

Il 18/02/2019 Regione Lombardia con il DPGR n. 250 approvava le modifiche statutarie della Fondazione quale propedeutico passo alla trasformazione giuridica in ETS—Ente del Terzo Settore.

## MISSIONE PERSEGUITA

La Missione della Fondazione è chiaramente indicata dallo Statuto che stabilisce che:

*“...[la Fondazione] opera nell’ambito territoriale della Regione Lombardia; essa non ha scopo di lucro; persegue, sulla base della volontà del Testatore, finalità di solidarietà sociale nei settori dell’assistenza sociale, socio-sanitaria e di assistenza ai bisognosi nelle forme che si rendano necessarie per la comunità monzese, in termini di sussidiarietà nell’ambito dei rapporti etico-sociali di cui agli articoli 32 e 38 della Costituzione della Repubblica.*

*Al fine del perseguimento delle finalità istituzionali e di quelle ad esse strumentali, conseguenti e comunque connesse, la Fondazione può compiere tutti gli atti e negozi di diritto privato, qualsiasi attività mobiliare, immobiliare, economica, finanziaria e gestionale adottando tutti i necessari atti, ivi compresa la costituzione e/o la partecipazione ad enti o società, svolgendo le conseguenti operazioni. La Fondazione non può svolgere attività diverse da quelle menzionate ad eccezione di quelle ad esse connesse.”*

Nel rispetto dello Statuto e in relazione al mutato contesto storico, il Consiglio di Amministrazione attualmente in carica, identifica la Mission della Fondazione con la finalità di assicurare ospitalità residenziale o semiresidenziale ad ospiti anziani nelle due Rsa e nel CDI di proprietà in Monza.

Nello svolgimento della propria missione, la Fondazione si ispira a principi evidenziati e diffusi ai diversi stakeholders attraverso documenti aziendali quali il Codice Etico, la Carta dei Servizi e altri.

## ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE DI CUI ALL'ART. 5 RICHIAMATE NELLO STATUTO

La Fondazione opera nell'ambito territoriale della Regione Lombardia; essa non ha scopo di lucro; persegue, sulla base della volontà del Testatore, finalità di solidarietà sociale nei settori dell'assistenza sociale, socio-sanitaria e di assistenza ai bisognosi nelle forme che si rendano necessarie per la comunità monzese, in termini di sussidiarietà nell'ambito dei rapporti etico-sociali di cui agli articoli 32 e 38 della Costituzione della Repubblica.

Lettere c) del Codice del Terzo settore all’art. 5, oltre alla gestione del Patrimonio sociale.

## SEZIONE DEL REGISTRO UNICO NAZIONALE DEL TERZO SETTORE IN CUI L'ENTE È ISCRITTO

Ad Oggi la Fondazione è iscritta al Registro Regionale delle ONLUS, in attesa di passare al RUNTS una volta che il Legislatore nazionale abbia definito con quello sovranazionale (UE) le relative autorizzazioni.

## REGIME FISCALE APPLICATO

Ai fini fiscali la Fondazione beneficia delle agevolazioni previste per le ONLUS dal D.Lgs. n. 460/97.



## SEDI

Sede legale: via Lipari 7 – 20900 Monza MB - Italy

Sede operativa: via Lipari 7 – 20900 Monza MB - Italy

Sede operativa: via A. da Brescia 10 – 20900 Monza MB - Italy

## ATTIVITÀ SVOLTE

L'attività della Fondazione è caratterizzata da 3 Unità di Offerta di servizi socio-sanitari assistenziali in modalità semi-residenziale (CDI Il Sole) e residenziale (Rsa Bellani e Casa Cambiaghi).

La **Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.)** si pone come obiettivo la presa in carico delle fragilità attraverso l'opera di una équipe multidisciplinare che dopo una valutazione progetta la vita in struttura degli Ospiti attraverso un documento, il Piano Assistenziale Individuale (PAI).

L'équipe vede la presenza di una pluralità e varietà di figure professionali quali:

- Sanitarie: Medici, Infermieri, Fisioterapisti, Podologo, Psicologo, Fisiatra;
- Socio-assistenziali: Asa, Oss e Animatori-Educatori.

Altre figure offrono i servizi alberghieri e amministrativi.

La **Rsa "Don Angelo Bellani"** di Via Lipari 7, ospita anche la Direzione e l'Amministrazione dell'Ente, è una costruzione inaugurata il 19 settembre 1997. Organizzata in quattro nuclei (86 Ospiti) funzionali ed omogenei per anziani non autosufficienti, oltre a due nuclei al piano primo per ospiti affetti dal morbo di Alzheimer (40 Ospiti).

La **Rsa "Casa Cambiaghi"** di via A. da Brescia 10/a, dopo alterne destinazioni è stata totalmente ristrutturata nel 2004 per adeguarla ai nuovi standard strutturali, ha una capacità ricettiva di 62 posti letto per anziani fragili.

Il **Centro Diurno Integrato (CDI)** di via Lipari 7, offre durante la giornata, in regime di semi-residenzialità, assistenza agli anziani fragili con l'obiettivo di favorire il mantenimento delle capacità residue, di socializzare ma anche di dare un supporto concreto al caregiver.

Il CDI "Il Sole" è autorizzato e accreditato per 20 ospiti anziani fragili.

La Fondazione svolge, in contabilità separata, quale attività secondaria economica quella di gestione e affitto di immobili di proprietà e del patrimonio mobiliare (codice Ateco 68.20.01).

## **2) DATI SUGLI ASSOCIATI O SUI FONDATORI E SULLE ATTIVITÀ SVOLTE NEI LORO CONFRONTI**

La Fondazione non ha né associati né fondatori

### INFORMAZIONI SULLA PARTECIPAZIONE DEGLI ASSOCIATI ALLA VITA DELL'ENTE

Non sono presenti attività di associati o fondatori.

## **3) CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO**

I criteri applicati nella valutazione sono quelli previsti dal codice civile e sempre applicati anche nei bilanci precedenti.

### EVENTUALI ACCORPAMENTI ED ELIMINAZIONI DELLE VOCI DI BILANCIO RISPETTO AL MODELLO MINISTERIALE

Nessun accorpamento è stato effettuato, sono stati distintamente evidenziati i beni patrimoniali (Immobili di Viale Romagna, terreni di Bollate e Immobile in Esino Lario) non adibiti ad attività principale di gestione delle due RSA.

## 4) IMMOBILIZZAZIONI

### Immobilizzazioni immateriali

| IMM.NI IMMATERIALI  | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni in corso e acconti | Altre | TOTALE   |
|---|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|-------------------------------------|-------|----------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                                    |                   |   |   |            |                                     |       |          |
| Costo   | € 3.485                            | € 4.821           | € 54.026  | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € 62.332 |
| Contributi ricevuti   | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| Rivalutazioni   | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | € 2.439                            | € 3.375           | € 45.520  | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € 51.334 |
| Svalutazioni  | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| <b>Valore di bilancio al 31/12 esercizio precedente</b>           | € 1.045                            | € 1.446           | € 8.506   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € 10.998 |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                                    |                   |   |   |            |                                     |       |          |
| Incrementi per acquisizione                                       | € -                                | € -               | € 482   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € 482    |
| Contributi ricevuti   | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | € 697                              | € 964             | € 5.192   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € 6.853  |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| Altre variazioni  | € -                                | € -               | € -   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € -      |
| <b>Totale variazioni</b>  | -€ 697                             | -€ 964            | -€ 4.710  | € -   | € -        | € -                                 | € -   | -€ 6.371 |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                                    |                   |   |   |            |                                     |       |          |
| <b>TOTALE A FINE ESERCIZIO</b>                                    | € 348                              | € 482             | € 3.796   | € -   | € -        | € -                                 | € -   | € 4.627  |

### Immobilizzazioni materiali Gestione Patrimoniale

| IMM.NI MATERIALI  | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinari | Attrezzature | Altri beni | Immobilizzazioni in corso e acconti | TOTALE      |
|---|----------------------|-----------------------|--------------|------------|-------------------------------------|-------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 | €                    |                       |              |            |                                     | -           |
| Costo   | € 8.533.495          | € -                   | € -          | € -        | € 382.022                           | € 8.915.517 |
| Contributi ricevuti   | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Rivalutazioni   | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Svalutazioni  | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| <b>Valore di bilancio al 31/12 esercizio precedente</b>           | € 8.533.495          | € -                   | € -          | € -        | € 382.022                           | € 8.915.517 |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                      |                       |              |            |                                     |             |
| Incrementi per acquisizione                                       | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € 278.341                           | € 278.341   |
| Contributi ricevuti   | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| Altre variazioni  | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € -                                 | € -         |
| <b>Totale variazioni</b>  | € -                  | € -                   | € -          | € -        | € 278.341                           | € 278.341   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                      |                       |              |            |                                     |             |
| <b>TOTALE A FINE ESERCIZIO</b>                                    | € 8.533.495          | € -                   | € -          | € -        | € 660.363                           | € 9.193.858 |

## Immobilizzazioni materiali Gestione Caratteristica

| IMM.NI MATERIALI  | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinari | Attrezzature     | Altri beni         | Immobilizzazioni in corso e acconti | TOTALE              |
|---|----------------------|-----------------------|------------------|--------------------|-------------------------------------|---------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                      |                       |                  |                    |                                     |                     |
| Costo   | € 13.809.571         | € 972.806             | € 877.832        | € 1.832.798        | € -                                 | € 17.493.008        |
| Contributi ricevuti   | € -                  | € -                   | € -              | € -                | € -                                 | € -                 |
| Rivalutazioni   | € -                  | € -                   | € -              | € -                | € -                                 | € -                 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | € 4.686.490          | € 432.076             | € 597.025        | € 603.512          | € -                                 | € 6.319.103         |
| Svalutazioni  | € -                  | € -                   | € -              | € -                | € -                                 | € -                 |
| <b>Valore di bilancio al 31/12 esercizio precedente</b>           | <b>€ 9.123.081</b>   | <b>€ 540.730</b>      | <b>€ 280.807</b> | <b>€ 1.229.286</b> | <b>€ -</b>                          | <b>€ 11.173.905</b> |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                      |                       |                  |                    |                                     |                     |
| Incrementi per acquisizione                                       | € -                  | € 5.185               | € 39.616         | € 57.634           | € -                                 | € 102.435           |
| Contributi ricevuti   | € -                  | € -                   | € -              | € -                | € -                                 | € -                 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            | € -                  | € -                   | € -              | € -                | € -                                 | € -                 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | € -                  | € -                   | € 1.110          | € 86               | € -                                 | € 1.196             |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           | € -                  | € -                   | € -              | € -                | € -                                 | € -                 |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | € 281.223            | € 148.404             | € 89.335         | € 72.107           | € -                                 | € 591.070           |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            | € -                  | € -                   | € -              | € -                | € -                                 | € -                 |
| Altre variazioni  | € -                  | € -                   | € 5.977          | € -                | € -                                 | € 5.977             |
| <b>Totale variazioni</b>  | <b>-€ 281.223</b>    | <b>-€ 143.219</b>     | <b>-€ 56.806</b> | <b>-€ 14.560</b>   | <b>€ -</b>                          | <b>-€ 495.808</b>   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                      |                       |                  |                    |                                     |                     |
| <b>TOTALE A FINE ESERCIZIO</b>                                    | <b>€ 8.841.858</b>   | <b>€ 397.510</b>      | <b>€ 224.002</b> | <b>€ 1.214.727</b> | <b>€ -</b>                          | <b>€ 10.678.097</b> |

Al 31/12/2022 i terreni risultano iscritti nello Stato Patrimoniale al valore di perizia effettuata alla data della depubblicizzazione, incrementato dell'imposta sulla rivalutazione ai fini fiscali delle aree edificabili, ai sensi della legge 244/2007, così come da perizia estimativa del 25 giugno 2008 e del costo sostenuto negli anni 2009 e 2010 per la bonifica delle aree di cui trattasi (€ 5.677.497,11).

Con riferimento alla destinazione urbanistica, considerata anche la rivalutazione fiscale e tenuto conto degli espropri da parte della Milano-Serravalle, il valore fiscale a fine 2022 è il seguente:

- Terreni agricoli (Lotti A/C/D/E/G/H) € 2.259.544,20
- Aree edificabili (Lotto F) € 10.345.800,00

Pertanto, ai fini fiscali, il valore dei Terreni di proprietà della Fondazione risulta € 12.605.344,20.

L'Immobilizzazione di Viale Romagna, originariamente iscritta per valore di perizia, è stata svalutata nell'anno 2020 per un importo di € 2.412.560 per adeguarlo al valore di mercato.

## Immobilizzazioni finanziarie

| IMM.NI FINANZIARIE                             | Partecipazioni | Crediti | Altri titoli | TOTALE |
|--|----------------|---------|--------------|--------|
| NON SONO PRESENTI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE |                |         |              |        |

## 5) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO

| COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO   | Valore di INIZIO ESERCIZIO | INCREMENTI dell'esercizio | AMMORTAMENTI ed altri DECREMENTI dell'esercizio | Valore di FINE ESERCIZIO |
|--|----------------------------|---------------------------|---|--------------------------|
| Spese di modifica statuto  | € 1.045                    | € -                       | € 697   | € 348                    |
| <b>TOTALE</b>  | <b>€ 1.045</b>             | <b>€ -</b>                | <b>€ 697</b>                                    | <b>€ 348</b>             |
| Ragioni della iscrizione: Le ragioni di modifica dello statuto sono dettate dalla riforma in corso del Terzo Settore |                            |                           |   |                          |
| Criteri di ammortamento: ammortamento fiscale al 20%   |                            |                           |   |                          |

## COSTI DI SVILUPPO

| <b>COSTI DI SVILUPPO</b>   | <b>Valore di INIZIO ESERCIZIO</b> | <b>INCREMENTI dell'esercizio</b> | <b>AMMORTAMENTI ed altri DECREMENTI dell'esercizio</b> | <b>Valore di FINE ESERCIZIO</b> |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|--|---------------------------------|
| Costi di ricerca e sviluppo  | € 1.446                           | € -                              | € 964  | € 482                           |
| <b>TOTALE</b>  | € 1.446                           | € -                              | € 964  | € 482                           |
| Ragioni della iscrizione: Nel 2018 la Fondazione Bellani ha realizzato in collaborazione col Politecnico di Milano un prototipo di deambulatore sonorizzato da destinare agli ospiti della RSA |                                   |                                  |  |                                 |
| Criteri di ammortamento: ammortamento fiscale al 20%   |                                   |                                  |  |                                 |

### 6) CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

| <b>CREDITI</b>  | <b>Di DURATA residua superiore a 5 ANNI</b> |
|---|---|
| NON CI SONO CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI |   |

### DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

| <b>DEBITI</b>  | <b>Di DURATA residua superiore a 5 ANNI</b> | <b>Assistiti da GARANZIE REALI su beni sociali</b> |
|--|---|--|
| NON CI SONO DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI 5 ANNI NE DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI |   |  |

### NATURA DELLE GARANZIE

Nel 2021, con proseguimento nel 2022, è stata concessa da un Istituto di Credito un'apertura di conto corrente garantita da valori mobiliari (Gestione Patrimoniale Mobiliare) di proprietà dell'Ente.

### 7) RATEI E RISCONTI ATTIVI

| <b>Movimenti RATEI E RISCONTI ATTIVI</b> | <b>Valore di INIZIO ESERCIZIO</b> | <b>VARIAZIONE nell'esercizio</b> | <b>Valore di FINE ESERCIZIO</b> |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Ratei attivi                             | € -                               | € -                              | € -                             |
| Risconti attivi                          | € 5.432                           | € 28.844                         | € 34.276                        |
| <b>TOTALE</b>                            | € 5.432                           | € 28.844                         | € 34.276                        |

| <b>Composizione RISCONTI ATTIVI</b>   | <b>Importo</b> |
|---|----------------|
| Canoni sistemi informatici  | € 192          |
| Canoni telefonici   | € 305          |
| Canone di manutenzione impianti termici Bel                                   | € 6.493        |
| Canone di abbonamento a "IL COSTO DEL LAVORO"                                 | € 146          |
| Canoni per contratti di Gestione Calore e produzione vapore RSA di Via Lipari | € 27.140       |
| <b>TOTALE</b>   | € 34.276       |

### RATEI E RISCOINTI PASSIVI

| <b>Movimenti RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b> | <b>Valore di INIZIO ESERCIZIO</b> | <b>VARIAZIONE nell'esercizio</b> | <b>Valore di FINE ESERCIZIO</b> |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Ratei passivi                              | € 361                             | -€ 333                           | € 28                            |
| Risconti passivi                           | € 1.481                           | -€ 1.481                         | € -                             |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>€ 1.841</b>                    | <b>-€ 1.814</b>                  | <b>€ 28</b>                     |

| <b>Composizione RATEI PASSIVI</b> | <b>Importo</b> |
|-----------------------------------|----------------|
| Canoni telefonici                 | € 28           |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>€ 28</b>    |

| <b>Composizione ALTRI FONDI</b>          | <b>Importo</b>   |
|--|------------------|
| Fondo miglioramento assistenza           | € 147.021        |
| Fondo per emerg. sociali sanit. ed econ. | € 169.227        |
| Fondo rischi per contenzioso per.le dip. | € 2.918          |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>€ 319.166</b> |

### ALTRI FONDI

Dal momento che non permangono le motivazioni per mantenere il fondo per emergenze sociali sanitarie ed economiche incrementato per € 662.000, nell'anno 2020, viene utilizzato nell'anno a copertura del disavanzo portando il totale dei fondi a quanto riportato nella voce B3 per un importo totale di € 319.166

| <b>Composizione ALTRI FONDI</b>          | <b>Importo</b>   |
|--|------------------|
| Fondo miglioramento assistenza           | € 147.021        |
| Fondo per emerg. sociali sanit. ed econ. | € 169.227        |
| Fondo rischi per contenzioso per.le dip. | € 2.918          |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>€ 319.166</b> |

## 8) PATRIMONIO NETTO

| <b>Movimenti PATRIMONIO NETTO</b>                          | <b>Valore d'inizio esercizio</b> | <b>Incrementi</b> | <b>Decrementi</b> | <b>Valore di fine esercizio</b> |
|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|
| FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE                               | € 31.878.766                     | € -               | € -               | € 31.878.766                    |
| <b>PATRIMONIO VINCOLATO</b>                                |                                  |                   |                   |                                 |
| Riserve statutarie   | € -                              | € -               | € -               | € -                             |
| Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | € -                              | € -               | € -               | € -                             |
| Riserve vincolate destinate da terzi                       | € -                              | € -               | € -               | € -                             |
| <b>Totale PATRIMONIO VINCOLATO</b>                         | <b>€ -</b>                       | <b>€ -</b>        | <b>€ -</b>        | <b>€ -</b>                      |
| <b>PATRIMONIO LIBERO</b>                                   |                                  |                   |                   |                                 |
| Riserve di utili o avanzi di gestione                      | € -                              |                   | € -               | € -                             |
| Altre riserve  | € 41.807                         | € -               | € -               | € 41.807                        |
| <b>Totale PATRIMONIO LIBERO</b>                            | <b>€ 41.807</b>                  | <b>€ -</b>        | <b>€ -</b>        | <b>€ 41.807</b>                 |
| AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO                               | € -                              | € -               | -€ 89.919         | (€ 89.919)                      |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                             | <b>€ 31.920.573</b>              | <b>€ -</b>        | <b>-€ 89.919</b>  | <b>€ -</b>                      |

All'atto della costituzione della Fondazione don Angelo Bellani, in data 01/01/2004, il patrimonio iniziale iscritto a bilancio risulta di € 34.387.163,58. E' stato poi, a seguito di controlli, rettificato, stornando € 100.648,88 (terreno Guerrato ceduto prima della costituzione della Fondazione/minor debito FRISL) e inserdo € 4.810,80 di cauzione Enel. Inoltre, si è rettificato l'errore di valutazione dell'immobile di Viale Romagna registrando una svalutazione di € 2.412.560,00. Pertanto il valore del Fondo di dotazione iniziale è pari ad € 31.878.765,50

**9) INDICAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA O DI REINVESTIMENTO DI FONDI O CONTRIBUTI RICEVUTI CON FINALITÀ SPECIFICHE**

Non Presenti

**10) DESCRIZIONE DEI DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE**

Non Presenti

**11) ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE**

| <b>PROVENTI E RICAVI</b>  | <b>Valore ESERCIZIO PRECEDENTE</b> | <b>VARIAZIONE (+/-)</b> | <b>Valore ESERCIZIO CORRENTE</b> |
|---|------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| <b>Da attività di interesse generale</b>  |                                    |                         |                                  |
| Ricavi da Prestazioni e cessioni a terzi - Rette da privati   | € 4.577.173                        | € 576.428               | € 5.153.601                      |
| Proventi da contratti con enti pubblici - Contributo Regionale  | € 3.108.025                        | € 301.970               | € 3.409.994                      |
| Altri ricavi, rendite e proventi diversi  | € 26.066                           | € 50.283                | € 76.350                         |
| <b>Da attività diverse</b>  |                                    |                         |                                  |
|   | € -                                | € -                     | € -                              |
| <b>Da attività di raccolta fondi</b>  |                                    |                         |                                  |
|   | € -                                | € -                     | € -                              |
| <b>Da attività finanziarie e patrimoniali</b>   |                                    |                         |                                  |
| Da altri investimenti finanziari  | € 503.327                          | -€ 378.637              | € 124.691                        |
| Da patrimonio edilizio  | 19.363,00                          | -€ 15.363               | € 4.000                          |
| Altri proventi  | 4.737,37                           | € 657.412               | € 662.150                        |
| <b>Di supporto generale</b>   |                                    |                         |                                  |
|   | € -                                | € -                     | € -                              |
| <b>Indicazione dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali</b>   |                                    |                         |                                  |
| Tra i proventi e ricavi al 31/12/2022 per Contributo Regionale € 73.256,92 sono relativi al Contributo ristori L. 178/2020 art. 1 comma 495 per il CDI concesso per l'anno 2021   |                                    |                         |                                  |
| Relativamente agli investimenti finanziari, nel 2021 si è deciso di valorizzare le gestioni patrimoniali al valore di mercato (precedentemente valorizzate al costo storico). Pertanto € 188.903,52 erano da considerarsi rendimenti degli esercizi precedenti.   |                                    |                         |                                  |
| Per quanto riguarda i proventi da patrimonio edilizio nel 2021 € 15.363,00 erano relativi alla plusvalenza per la vendita dell'immobile di Via Monte Bianco, 22 Monza   |                                    |                         |                                  |
| Tra gli altri ricavi, rendite e proventi sono ricompresi € 23.992,56 relativi alla misura economica di sostegno di cui art.19-novies, comma 1 del DL n.137/2020, convertito in Legge n. 176/2020 - dgr n.XI/6387/2022 ed € 13.901,52 relativi alla quota attribuita a questa Fondazione per Fondo "Ristori ETS 20 MILIONI" D.L. n. 73/2021, art. 1-quater |                                    |                         |                                  |
| Tra gli altri proventi da attività finanziarie e patrimoniali € 662.000 sono relativi all'utilizzo a parziale copertura della perdita dell'anno di parte del Fondo per emergenze sociali sanitarie ed economiche  |                                    |                         |                                  |

| <b>ONERI E COSTI</b>   | <b>Valore ESERCIZIO PRECEDENTE</b> | <b>VARIAZIONE (+/-)</b> | <b>Valore ESERCIZIO CORRENTE</b> |
|--|------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| <b>Da attività di interesse generale</b>   |                                    |                         |                                  |
| Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | € 950.435                          | -€ 110.584              | € 839.851                        |
| Servizi  | € 2.011.781                        | € 197.042               | € 2.208.823                      |
| Personale  | € 4.639.287                        | -€ 71.295               | € 4.567.991                      |
| Ammortamenti beni immateriali  | € 7.278                            | -€ 425                  | € 6.853                          |
| Ammortamenti beni materiali  | € 513.336                          | € 77.735                | € 591.070                        |
| Accantonamenti per rischi ed oneri   | € 6.252                            | -€ 244                  | € 6.008                          |
| Oneri diversi di gestione  | € 116.790                          | € 76.382                | € 193.172                        |
| Rimanenze iniziali   | € 92.354                           | € 39.511                | € 131.865                        |
| <b>Da attività diverse</b>   |                                    |                         |                                  |
|  | € -                                | € -                     | € -                              |
| <b>Da attività di raccolta fondi</b>   |                                    |                         |                                  |
|  | € -                                | € -                     | € -                              |
| <b>Da attività finanziarie e patrimoniali</b>                                      |                                    |                         |                                  |
| Su rapporti bancari  | € 67.848                           | -€ 11.986               | € 55.862                         |
| Da patrimonio edilizio   | € 3.460                            | € 772                   | € 4.232                          |
| Da altri beni patrimoniali   | € 27.288                           | € 49.250                | € 76.538                         |
| Altri oneri (finanziari)   | € 124.170                          | € 221.249               | € 345.419                        |
| <b>Di supporto generale</b>  |                                    |                         |                                  |
| Servizi  | € 38.703                           | € 1.243                 | € 39.946                         |
| Personale  | € 516.915                          | € 34.795                | € 551.711                        |
|  | € -                                | € -                     | € -                              |
| <b>Indicazione dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali</b> |                                    |                         |                                  |

**12) DESCRIZIONE DELLA NATURA DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE**

|  |            |
|--|------------|
| - Donazione saldo conto ospite Caregnato Luigi         | € 100,00   |
| - Donazione saldo conto ospite Locatelli Maria Assunta | € 1.545,00 |

**13) NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI, RIPARTITO PER CATEGORIA**

| <b>DIPENDENTI</b> | <b>NUMERO MEDIO</b> |
|-------------------|---------------------|
| Dirigenti         | € 1                 |
| Impiegati         | € 13                |
| Altro             | € 180               |
| <b>TOTALE</b>     | € 194               |

NUMERO DEI VOLONTARI ISCRITTI NEL REGISTRO DEI VOLONTARI DI CUI LL'ART. 17, COMMA 1, CHE SVOLGONO LA LORO ATTIVITÀ IN MODO NON OCCASIONALE



**14) COMPENSI ALL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE, ALL'ORGANO DI CONTROLLO E AL SOGGETTO INCARICATO DELLA REVISIONE LEGALE**

| <b>DIPENDENTI</b>         | <b>NUMERO MEDIO</b> |
|---------------------------|---------------------|
| Amministratori            | € -                 |
| Sindaci                   | € -                 |
| Revisori legali dei conti | € 5.000             |
| OdV D. Lgs 231/2001       | € 2.500             |
| <b>TOTALE</b>             | € 7.500             |

**15) PROSPETTO IDENTIFICATIVO DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI E FINANZIARI E DELLE COMPONENTI ECONOMICHE INERENTI I PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE DI CUI ALL'ART. 10 DEL D.LGS. N. 117/2017 E S.M.I.**

La Fondazione non ha destinato elementi patrimoniali e finanziari a nessun affare specifico.

**16)<sup>1</sup>**

**OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE<sup>2</sup>**

| <b>PARTI CORRELATE</b> | <b>Natura del rapporto</b> | <b>Crediti</b> | <b>Debiti</b> | <b>Proventi e ricavi</b> | <b>Oneri e costi</b> |
|------------------------|----------------------------|----------------|---------------|--------------------------|----------------------|
|                        |                            | € -            | € -           | € -                      | € -                  |

**17) PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO**

| <b>Copertura DISAVANZO</b>                          | <b>Importo</b> |
|---|----------------|
|   | -89.919,27     |
| <b>TOTALE</b>                                       | -89.919,27     |
| Il Disavanzo è coperto mediante il PATRIMONIO NETTO |                |

<sup>1</sup> Per PARTI CORRELATE si intende: a) ogni persona o ente in grado di esercitare il controllo sull'ente. Il controllo si considera esercitato dal soggetto che detiene il potere di nominare o rimuovere la maggioranza degli amministratori o il cui consenso é necessario agli amministratori per assumere decisioni; b) ogni amministratore dell'ente; c) ogni società o ente che sia controllato dall'ente (ed ogni amministratore di tale società o ente). Per la nozione di controllo delle società si rinvia a quanto stabilito dall'art. 2359 del codice civile, mentre per la nozione di controllo di un ente si rinvia a quanto detto al punto precedente; d) ogni dipendente o volontario con responsabilità strategiche; e) ogni persona che è legata ad una persona la quale é parte correlata all'ente.

<sup>2</sup> E' necessario precisare anche ogni altra informazione necessaria per la comprensione del bilancio relativa a tali operazioni, qualora le stesse non siano state concluse a normali condizioni di mercato. Le informazioni relative alle singole operazioni possono essere aggregate secondo la loro natura, salvo quando la loro separata evidenziazione sia necessaria per comprendere gli effetti delle operazioni medesime sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico dell'ente.

## 18) ILLUSTRAZIONE DELLA SITUAZIONE DELL'ENTE E DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Il **risultato economico della attività di interesse generale** (servizio di presa in carico), tenendo conto anche del risultato originato da proventi e costi di supporto generale (che esprimono la struttura organizzativa al servizio dell'attività tipica) è negativo per – 384.711,35 €. Il **risultato economico della attività finanziarie e patrimoniali** è negativo per – 353.202,92 €, risultato derivante dal pessimo andamento degli investimenti finanziari mobiliari e dalle spese per la gestione e la valorizzazione del patrimonio immobiliare (progetto viale Romagna, alienazione terreni Bollate, pendenze con la società Milano-Serravalle. La Fondazione, si è discostata dal perseguimento dell'equilibrio di bilancio con un disavanzo "consolidato" delle due gestioni di – 751.919 €, dovuto ad eventi economici straordinari (inflazione e ristrutturazione patrimonio) alla cui copertura ha destinato il Fondo emergenze sanitarie, sociali ed economiche, senza intervenire sulle rette (costo del servizio assistenziale della gestione caratteristica), opzione questa prevista dallo Statuto, e che il Consiglio di Amministrazione ha voluto per il terzo anno esercitare. Il disavanzo è risultato essere di 89.919 € (come da tabella 8).

I ricavi dell'attività di interesse generale (8.752.578,39 €) sono rappresentati principalmente dalle rette, che rappresentano lo sforzo economico delle famiglie a sostegno del servizio utilizzato, e dal contributo erogato da regione sulla base di una contrattualizzazione. Per l'anno 2022 le entrate da contributi sono aumentate nonostante una saturazione prossima all'98% grazie a maggiori contributi regionali (incremento del 1,88% annuo come da Delibera della Regione Lombardia XI/6991 del 22/09/2022). Tra i ricavi è ricompreso l'importo di 73.256,92 € quale Contributo ristori L. 178/2020 a favore del CDI, relativo all'anno 2021 ed incassato in data 12/09/2022.

Per quanto riguarda i costi di interesse generale (8.545.633,18 €), la loro destinazione, la composizione e il peso delle singole voci si è così modificata (dato base confronto anno 2021): La comparazione con quanto fatto negli anni precedenti relativamente al costo giornata di assistenza, deve tener conto della "coda" dei costi della Pandemia e dalla straordinaria impennata inflazionistica. Nell'ultimo anno di normalità, il 2019, il valore è stato di circa 110 euro, espressione di un pareggio tra costi e ricavi, calcolato oggi sui costi annuali della gestione caratteristica (senza ammortamenti, accantonamenti, tasse, finanziario e straordinario) si aggira a circa 120 euro (aumento costi del +10% in parte controbilanciato da un + 7% di incremento rette). Riportiamo le variazioni più significative rispetto al 2021:

- Operatori in libera professione per incremento onorario +55.000,00 €;
- Operatori assistenza alle dipendenze per aumenti vari +125.000,00 €
- Utenze + 420.000,00 €;
- Derrate alimentari +20.000,00 €;
- Altri costi di fornitura non stimabile +25.000 €;
- Farmaci 10.000,00 €

## 19) EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE E PREVISIONI DI MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI

### ECONOMICI E FINANZIARI

I principali rischi e incertezze, presenti quest'anno e che avranno ripercussioni nei prossimi anni, sono quelli al punto 20, la cui risoluzione dipende da una varietà di attori e strategie future. Lo sforzo gestionale e organizzativo ha avuto un unico obiettivo e "mission": la buona qualità di vita dei nostri Ospiti, in assoluta sicurezza attenendosi al valore delle rette.

Il sistema socio-sanitario, anche grazie alla spinta di quanto contenuto nel PNRR, dovrà riprogrammarsi per poter rispondere ad alcune criticità attuali che rimangono irrisolte:

- Mancanza di una regia nazionale e regionale unitaria;
- Mancanza di una banca dati unica e unicità di contributi;
- Insufficiente risposta ai bisogni sia di residenzialità che domiciliarità;
- Frammentazione dell'offerta;
- Logica della prestazione e assenza di una filiera di presa in carico della fragilità e cronicità;
- Risorse economiche limitate e scarsità di alcune risorse umane (Infermieri e Medici);

Quindi l'evoluzione sarà verso un sistema che fa della casa il luogo privilegiato per l'assistenza e la cura delle fragilità, prevedendo un percorso di presa in carico continuativo attraverso la modulazione di interventi a intensità differenti. Si parla di Punto unico di accesso (PUA), Case di Comunità (CdC), Presidio Ospedaliero territoriale (POT) e il rafforzamento della rete tra questi ultimi, le Asst, l'Ats, e gli erogatori di servizi sanitari (Ospedali e ambulatori), socio-assistenziali (Rsa, RSD, CDI, CDD...) e sociali pubblici e privati.

Passando ai numeri: il Bilancio 2022 ha replicato il 2021 evidenziando quale differenziazione l'origine del risultato (2021 Covid mentre per il 2022 Aumento generalizzato costi risorse umane e materiali). Il 2023 sarà certamente in negativo in continuità con l'anno appena terminato. L'impegno della Direzione Generale è quello di azionare alcuni interventi correttivi, continuare l'attenzione alla gestione efficiente delle risorse impiegate e introdurre novità di servizi e negli strumenti di lavoro.

Il Bilancio per il 2022 si è caratterizzato per:

- Riduzione ricavi per mancata saturazione posti letto;
- Riduzione ricavi per posti letto destinati ad isolamento;
- Costi del personale Medico e Infermieristico in costante ascesa e rinnovi contrattuali nelle rimanenti categorie (contratti Uneba e Enti Locali);
- Nuovi costi Asa-Oss per aumento fragilità Ospiti e maggior complessità assistenziale;
- Aumento costi ammortamento per investimenti e rinnovamento non più procrastinabili;
- Aumento costi farmaci;
- Aumento generalizzato dei costi di fornitura e nelle Utenze (Inflazione crescente);

Il margine di manovra è molto limitato in quanto la totalità degli incrementi (costi) e decrementi (ricavi) sono imputabili a fattori esogeni (esterni) originati dalla situazione contingente.

Il budget 2023 ha mostrato la criticità dei conti.

Nonostante il raggiungimento di una pressoché piena saturazione dei posti letto (ricavi da rette e contributi) la traiettoria di alcuni costi è strutturale al rialzo (Utenze, costi del personale, investimenti per rinnovamenti e manutenzioni, costi della sicurezza...).

Per il nuovo anno si mirerà ad un dimezzamento del passivo prevedendola ragionevole. Sotto i due principali steps con evidenza del risultato (gestione caratteristica) e delle azioni migliorative:

1. Ridurre in modo significativo qualsiasi costo che non produce assistenza e monitoraggio continuo dei risultati:
  - a. Assegnazione alle figure apicali (Direttore Generale, Responsabile Sanitario, Coordinatore servizi sanitari, Responsabile Rischi e Qualità e Responsabile Servizi Generali) di obiettivi qualitativi e quantitativi che esprimono anche target di carattere economico (verifiche e controlli);
  - b. Utilizzo in emergenza e nel fine vita delle 4 camere di "isolamento" che permetteranno di mantenere l'obiettivo di una saturazione pari al 99,5%;

- c. Ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse umane assistenziali;
  - d. Ottimizzazione vitto nella componente discrezionale;
  - e. Riduzione costi manutenzione straordinaria, non strategica, con riduzione tipologia di interventi e conseguente minor costo per acquisto dei materiali;
2. Maggiore attenzione negli ingressi (gestione liste attese) e nel cogliere qualsiasi nuova entrata anche pianificando e progettando nuovi servizi

E' un problema di costi strutturali crescenti che si possono combattere o aumentando le entrate (ricavi) e/o razionalizzando ancor di più i costi!

I ricavi sono le rette a carico degli Ospiti o il numero dei servizi, i costi sono rappresentati dalle risorse impiegate per offrire i servizi e un taglio corrisponderebbe a una molto probabile diminuzione di qualità (non nelle idee del CdA e tantomeno in quelle del Direttore Generale).

Così lo sforzo si concentrerà sui punti 1 e 2 con una realistica previsione di non aumento delle rette conseguenza di un puntuale lavoro sulle risorse e sui servizi. Aperta è la proposta della Direzione Generale sull'apertura di nuovi servizi, che è la strada maestra per rispondere ai bisogni dei cittadini e al futuro del nostro sistema e che, se gestiti in maniera corretta, porterebbero anche nuove risorse ed economie di scala e di scopo alla nostra realtà.

Per quanto riguarda l'Immobile di Viale Romagna, sentite le esigenze espresse dall'Amministrazione comunale, è in corso di rilascio il permesso a costruire, del progetto di trasformazione in Housing Sociale.

## **20) INDICAZIONE DELLE MODALITÀ DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITÀ STATUTARIE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE**

La Fondazione Bellani dal 2019 si sta preparando a divenire Ente del Terzo Settore (ETS). La Fondazione "persegue finalità di solidarietà sociali nei settori dell'assistenza sociale, socio-sanitaria e di assistenza ai bisognosi nelle forme che si rendono necessarie... in termini di sussidiarietà nell'ambito dei rapporti etico-sociali di cui agli artt. 32 e 38 della Costituzione della Repubblica" (art. 2 Statuto). L'attività propria è quella della lettera c) art. 5 (attività di interesse generale) del decreto legislativo n. 117/2017.

La finalità è perseguita mediante l'opera nell'ambito territoriale della Regione Lombardia, e più precisamente in Monza e dintorni, erogando prestazioni di accoglienza diurna (CDI) o residenziale (RSA) a persone anziane, di norma con più di 65 anni, rientranti in alcune tipologie di fragilità.

Le prestazioni assistenziali erogate sono in conformità con quanto previsto dalle norme generali della "Carta dei diritti dell'anziano" adottata dalla Regione Lombardia.

Attualmente la Fondazione gestisce due strutture residenziali in Monza:

- La Rsa "Don Angelo Bellani", che ospita anche la Direzione e l'Amministrazione dell'Ente, è una costruzione inaugurata il 19 settembre 1997. Organizzata in quattro nuclei (86 Ospiti) funzionali ed omogenei per anziani non autosufficienti, oltre due nuclei al piano primo per ospiti affetti dal morbo di Alzheimer (40 Ospiti). La medesima struttura ospita anche il Centro Diurno Integrato "Il Sole" per 20 anziani fragili. Quest'ultimo riaperto a dicembre 2021 Ospita attualmente 6 anziani.

- La Rsa “Casa Cambiaghi” in via A. da Brescia 10/a dopo alterne destinazioni è stata totalmente ristrutturata nel 2004 per adeguarla ai nuovi standard strutturali previsti per le RSA. Casa Cambiaghi ha una capacità ricettiva di 62 posti letto per anziani fragili. L’attività di presa in carico dell’Ospite avviene attraverso un’équipe multidisciplinare che attraverso professionalità diverse e complementari, approccia la fragilità con la stesura di Piani Assistenziali Individuali (PAI) che giungono alla redazione di un progetto individuale (PI) di vita dell’Ospite. L’assistenza quotidiana è programmata per raggiungere gli obiettivi prefissati nei progetti individuali.

**21) INFORMAZIONI E RIFERIMENTI IN ORDINE AL CONTRIBUTO CHE LE ATTIVITÀ DIVERSE FORNISCONO AL PERSEGUIMENTO DELLA MISSIONE DELL'ENTE E L'INDICAZIONE DEL CARATTERE SECONDARIO E STRUMENTALE DELLE STESSE**

Non vengono svolte attività diverse ad eccezione della gestione del Patrimonio non dedicato all’attività principale

**22) PROSPETTO ILLUSTRATIVO DEI COSTI E DEI PROVENTI FIGURATIVI<sup>3</sup>**

| <b>Componenti FIGURATIVE</b>   | <b>Valore</b> |
|--|---------------|
| Costi figurativi relativi all'impiego di VOLONTARI iscritti nel Registro di cui al co. 1, art. 17 del D.Lgs. n. 117/2017 e s.m.i.                              | € -           |
| Erogazioni gratuite di DENARO e cessioni o erogazioni gratuite di BENI o SERVIZI, per il loro <i>valore normale</i>  | € -           |
| Differenza tra il <i>valore normale</i> dei BENI o SERVIZI acquistati ai fini dello svolgimento dell'attività statutaria e il loro costo effettivo di acquisto | € -           |

**DESCRIZIONE DEI CRITERI UTILIZZATI PER LA VALORIZZAZIONE DEGLI ELEMENTI PRECEDENTI**

Nell’anno ‘22 è stato possibile riattivare la collaborazione del generoso contributo dei volontari, seguendo la normale programmazione delle loro attività.

**23) DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA LAVORATORI DIPENDENTI<sup>4</sup>**

Il rapporto tra la retribuzione massima e minima dei lavoratori dipendenti è di 5,85 volte (5,90 nel 2021) calcolato sulla retribuzione annua lorda corrisposta e di 3,10 volte (3,13 nel 2021) quella netta nelle disponibilità del lavoratore. Le ore contrattuali per entrambi sono 1.930 con la differenza che nel contratto del Dirigente è richiesta una presenza in eccesso al normale orario (criterio di ragionevolezza), non remunerata e che per l’anno 2022 ammonta a 346,66 ore.

<sup>3</sup> Se riportati in calce al rendiconto gestionale.

<sup>4</sup> Ai fini della verifica del rispetto del RAPPORTO 1 a 8, di cui all'art. 16 del D.Lgs. n. 117/2017 e s.m.i., da calcolarsi sulla base della retribuzione annua lorda, ove tale informativa non sia già stata resa o debba essere inserita nel bilancio sociale dell'ente.

## 24) DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI

Non è prevista una raccolta fondi strutturata.

RENDICONTO SPECIFICO PREVISTO DAL CO. 6, ART. 87 DEL D.LGS. N. 117/2017 E S.M.I.

| RENDICONTO evento "n"                          |            |
|--|------------|
| <b>ENTRATE specifiche</b>                      |            |
| Donazioni libere                               | € -        |
| Entrate da cessione di beni di modico valore   | € -        |
| Entrate da offerta di servizi di modico valore | € -        |
| <b>Totale</b>                                  | <b>€ -</b> |
| <b>SPESE specifiche</b>                        |            |
| <b>ACQUISTI BENI DI MODICO VALORE</b>          |            |
| SPESE ALLESTIMENTO EVENTO                      |            |
| noleggio stand                                 | € -        |
| noleggio furgoni                               | € -        |
| spese per attrezzatura (sedie, gazebo, ...)    | € -        |
| <b>Totale</b>                                  | <b>€ -</b> |
| <b>SPESE PROMOZIONE EVENTO</b>                 |            |
| volantini, stampe                              | € -        |
| spese di pubblicità (tv, radio..)              | € -        |
| viaggi e trasferte                             | € -        |
| <b>Totale</b>                                  | <b>€ -</b> |
| RIMBORSO SPESE VOLONTARI                       | € -        |
| <b>Totale</b>                                  | <b>€ -</b> |
| <b>AVANZO/DISAVANZO</b>                        | <b>€ -</b> |

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA evento "n"

• **Descrizione dell'iniziativa/manifestazione pubblica**

L'Ente \_\_\_\_\_, in data xx/xx/xxxx ha posto in essere un'iniziativa/manifestazione denominata \_\_\_\_\_, al fine di raccogliere fondi da destinare:

• **Modalità di raccolta fondi (ENTRATE)**

Sono stati raccolti fondi per la manifestazione " \_\_\_\_\_".

L'importo totale dei fondi raccolti ammonta ad euro \_\_\_\_\_ (totale entrate)

Le donazioni libere si riferiscono ai contributi e donazioni su c/c bancario - postale ottenuti da società ed enti privati/ pubblici per un totale di euro \_\_\_\_\_.

Le entrate relative alla manifestazione si riferiscono invece ai fondi raccolti durante le giornate di sensibilizzazione da parte dei nostri volontari, in particolare:

nella prima giornata sono stati raccolti fondi per euro \_\_\_\_\_

nella seconda giornata sono stati raccolti fondi per euro \_\_\_\_\_

• **Spese relative alla manifestazione (USCITE)**

Per la raccolta fondi sono state sostenute spese relative all'acquisto di \_\_\_\_\_ beni (n.dei beni, qualità, prezzo unitario)

Le altre spese sono relative a: \_\_\_\_\_ (dettaglio spese e relativo importo)

I fondi raccolti al netto del totale delle spese sostenute sono pari ad \_\_\_\_\_ euro

che verranno destinati per euro \_\_\_\_\_ a (descrizione dettagliata della destinazione del margine realizzato )

Monza, 30 aprile 2023

Il Presidente  
(Dott. Eugenio Mascheroni)