

**FONDAZIONE RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE**  
**"DON A. POZZOLI" ONLUS**

Via Roma 4 – 22035 Canzo (Co)  
Codice Fiscale e Partita Iva 00643020134

**RELAZIONE AL BILANCIO**  
**AL 31.12.2021**

La presente relazione è sottoposta al Consiglio d'Amministrazione a corredo del Bilancio per informare i Consiglieri in ordine alle attività poste in essere dalla Fondazione nel corso dell'anno 2021 ed ai possibili sviluppi futuri delle stesse, nonché in ordine ai fatti salienti riguardanti la vita dell'Ente.

**IL BILANCIO**

Il Bilancio predisposto al 31 dicembre 2021 è redatto in conformità alle disposizioni riguardanti le ONLUS, D.Lgs n. 460/97, e alle raccomandazioni della Commissione aziende *no profit* dei Dottori Commercialisti.

Si compone di:

- Stato Patrimoniale al 31/12/2021;
- Rendiconto della gestione (proventi e oneri a sezioni divise e contrapposte) al 31.12.2021;
- Nota integrativa con prospetto di movimentazione delle variazioni del Patrimonio netto;
- Relazione sulla gestione (c.d. conto morale).

Il Bilancio è stato sottoposto al controllo del Revisore contabile che ha redatto propria relazione.

Tutti gli adempimenti di fine esercizio sono stati regolarmente predisposti e terminati; oltre alla redazione del bilancio, la predisposizione delle certificazioni compensi dei lavoratori dipendenti, collaboratori e professionisti, nonché la predisposizione di tutta la documentazione per le denunce annuali.

**IL PERSONALE**

Il personale è così composto:

n. 2	Addetti al guardaroba
n. 4	Addetti alla cucina (di cui n. 1 a tempo determinato)
n. 1	Addetto ai servizi
n. 6	Ausiliari Socio Assistenziali (di cui n. 1 a tempo determinato)
n. 31	Operatori Socio Sanitari (di cui n. 5 a tempo determinato)
n. 3	Fisioterapisti
n. 9	Infermieri Professionali (di cui 1 a tempo determinato e n. 1 Libero Professionista)
n. 3	Educatore Professionale (di cui 1 a tempo determinato)
n. 3	Collaboratori Amministrativi (di cui n.1 a tempo determinato)
n. 2	Coordinatori Infermieristici
n. 1	Istruttore Direttivo
n. 1	Responsabile Medico (Libero Professionista)
n. 1	Medico (Libero Professionista)

I dipendenti a tempo indeterminato sono 54, quelli a tempo determinato 10 e i collaboratori sono 3.  
I dati si riferiscono al 31.12.2021.

## **LAVORI IN CORSO E ATTIVITA' REALIZZATE**

### VECCHIO AMPLIAMENTO

Ad Aprile 2011 si sono conclusi i lavori di ampliamento della struttura per ulteriori 13 posti letto; i lavori sono stati eseguiti dall'Impresa Fusi Natale & C. s.a.s. di Albavilla e il costo complessivo sostenuto è stato pari a €. 1.157.877,61.

Per l'arredo affidato alla Ditta *Fumagalli S.r.l.* di Ponte Lambro, la spesa complessiva è stata pari a €. 55.372,80

Nel mese di Agosto 2010, per la copertura dei costi per l'ampliamento è stato stipulato un mutuo ipotecario con la Banca Popolare di Lecco agenzia di Canzo per un importo di €. 850.000,00 (847.375,00 erogato) tasso variabile 1,10 + Euribor 3 mesi – 128 rate mensili di cui le prime 8 rate di soli interessi.

Nel mese di Aprile 2021 è stato estinto il mutuo con il rimborso totale del capitale.

### NUOVO AMPLIAMENTO

A fine 2016 si sono conclusi i lavori del secondo ampliamento per ulteriori 11 posti letto: i lavori sono stati eseguiti dall'Impresa Fusi Natale & C. s.a.s. di Albavilla e il costo complessivo sostenuto è stato pari a €. 805.176,40

Per l'arredo affidato alla Ditta *Fumagalli S.r.l.* di Ponte Lambro, la spesa complessiva è stata pari a €. 58.891,12.

Nel mese di Aprile 2016, per la copertura dei costi per l'ampliamento è stato stipulato un nuovo mutuo ipotecario con la Banca Popolare di Lecco agenzia di Canzo per un importo di €. 600.000,00 (596.500,00 erogato) tasso fisso 1,90 – 120 rate mensili di cui le prime 6 rate di soli interessi.

Nel 2021 sono stati versati €. 6.005,85 d'interessi e sono stati rimborsati €. 63.073,35 di quota capitale. L'importo del mutuo residuo al 31/12/2021 è pari a €. 281.831,18.

### MIGLIORIE REALIZZATE E IN CORSO

Nel 2021 a seguito di completamento della pratica per il rilascio del CPI (Certificato Prevenzione Incendi) sono stati eseguiti lavori di compartimentazione che hanno visto l'installazione di due porte tagliafuoco: una al piano primo tra la congiunzione dell'ala del fabbricato più vecchio e il reparto nuovo e una al piano terra anch'essa posta in prossimità dell'entrata tra la congiunzione tra il fabbricato vecchio e quello nuovo.

A luglio 2021 a seguito di sopralluogo da parte del Comando dei Vigili del Fuoco è stato rilasciato CPI.

Il costo sostenuto per la pratica e la realizzazione delle porte è stata di circa Euro 10.000,00.

Nel 2021 si è provveduto inoltre ad aggiornare l'applicativo informatico in uso per la gestione del Fascicolo Sanitario. L'applicativo necessitava di un aggiornamento per l'implementazione di tutta la parte che ancora veniva gestita su moduli cartacei per rendere la cartella sanitaria completamente informatizzata per tutti i servizi assistenziali e sanitari. L'aggiornamento dell'applicativo ha però obbligatoriamente comportato la sostituzione di parte dei Personal Computer in uso e dei tablet che essendo datati non supportavano il nuovo applicativo. La sostituzione è stata resa possibile grazie alla generosa oblazione ricevuta da parte di un Consigliere.

Il nuovo applicativo pertanto entrerà in piena funzione nel 2022 con l'utilizzo da parte anche di tutti gli operatori di assistenza rendendo l'organizzazione lavorativa più semplice e facilmente monitorabile. Sarà quindi un valido aiuto per migliorare il controllo dell'assistenza prestata ai nostri ospiti e per velocizzare il reperimento di dati necessari per il miglioramento delle cure prestate.

Il costo della parte Hardware sostituita e del Software è stato di circa Euro 15.000,00.

## LE ATTIVITA' DELLA FONDAZIONE

Dopo numerose contestazioni con la risoluzione n. 146/E del 21 dicembre 2006 è stata soppressa la distinzione tra attività istituzionali e attività connesse, pertanto i proventi possono essere conglobati in voci omogenee .

La Regione Lombardia con DGR n. XI/5340 del 04/10/2021 "Ulteriori determinazioni in ordine alla gestione del SSR per l'esercizio 2021 con particolare riferimento alla rete delle unità di offerta sociosanitarie territoriali" ha modificato la tariffazione delle prestazioni erogate nella UDO: RSA e CDI.

Le tariffe giornaliere per la R.S.A. dal 1° Gennaio 2021 e attualmente in vigore sono le seguenti:

NUOVA CLASSE TARIFFARIA	CLASSI ACCORPATE	TARIFFA GIORNALIERA
A	1,2	52,10
B	3,4,5,6	41,50
C	7,8	30,80

Nel 2021 gli ospiti della RSA si collocano mediamente nelle seguenti classi:

CL 1: 58%	CL 2: 0%	CL 3: 17%	CL 4: 0%
CL 5: 5%	CL 6: 0%	CL 7: 12%	CL 8: 8%

Per il Centro Diurno Integrato (come da DGR n.XI/5340) il contributo regionale giornaliero 2021 è così determinato:

Euro 31,40 per gli ospiti che frequentano a tempo pieno il CDI

Euro 15,80 per gli ospiti che frequentano part-time (solo mattina o solo pomeriggio) il CDI

Per il 2021 era stato fissato il budget sia per il CDI che per la RSA:

per la R.S.A. € 773.472,00 (budget iniziale) poi rettificato a fine anno in 802.092,00

per il C.D.I. € 152.316,00 (budget iniziale) poi rettificato a fine anno in 157.953,00

Nel 2021 la produzione soprattutto per quanto riguarda il C.D.I. è stata influenzata in maniera significativa dal protrarsi dell'emergenza Coronavirus.

Per quanto riguarda la RSA, avendo la struttura mantenuto la copertura dei posti a contratto, la produzione rispetto al budget iniziale è stata superiore per € 12.922,00.

Per quanto riguarda il CDI nel 2021, si precisa che lo stesso è rimasto chiuso fino al 12/01/2021 a causa positività ospiti della RSA nel 2020 e che l'inserimento degli ospiti è avvenuto gradualmente come da disposizioni regionali. Molti ospiti che frequentavano il Centro a causa del peggioramento delle condizioni di salute durante il periodo di chiusura si sono dimessi, nei primi mesi dell'anno pertanto la frequenza è stata di 5/6 ospiti per poi arrivare verso fine anno a 15/16 ospiti frequentanti.

Nel 2021 pertanto rispetto al budget assegnato la produzione del CDI è stata inferiore per ben € 41.714,80, l'ATS ha però riconosciuto la somma di Euro 33.180,00 quale integrazione ai sensi della L.R. n.24/2020 che stabiliva ristori per emergenza Coronavirus alle Unità di Offerta con produzione annua inferiore al 90% del budget.

## **RSA**

L'anno 2017 ha visto l'aumento dei posti letto della Residenza Sanitaria Assistenziale da n. 63 a n. 74.

I nuovi 11 posti sono stati autorizzati e accreditati dalla Regione Lombardia ma non sono stati contrattualizzati; pertanto per questi posti, come per i 13 posti del precedente ampliamento, non è stato percepito nessun contributo per l'anno 2021 e al momento si prevede che anche per il 2022 non vi sia possibilità che con l'ATS INSUBRIA si stipuli il contratto per la loro remunerazione.

Per il 2021 la retta era così stabilita:

sui 24 posti non a contratto € 70,00 al giorno.

sui 50 posti a contratto € 57,00 al giorno.

Per quanto riguarda l'anno 2021 si evidenzia che la copertura dei posti purtroppo non è stata in linea come per gli scorsi anni, come in precedenza detto il Coronavirus ha portato al blocco degli ingressi con la conseguenza di posti liberi per diversi giorni.

La lista di attesa per l'accesso in RSA al 31/12/2021 era di circa 50 persone.

L'incasso per rette è pari ad Euro 1.573.226,94

L'incasso per integrazione rette da Comuni è pari a Euro 9.955,69

L'incasso per contributi regionali è pari ad Euro 815.014,00

## **CDI**

Il servizio di Centro Diurno Integrato è stato attivato nel corso del 2004 a settembre.

Sui 20 posti disponibili nel corso del 2021 la frequenza come già detto è stata discontinua sono stati coperti mediamente 9 posti.

Per il 2021 la retta era stabilita da un minimo di 25,00 euro ad un massimo di 30,00 euro (per l'intera giornata).

L'incasso per rette CDI è stato pari ad Euro 83.358,00

L'incasso per contributi regionali CDI è stato pari ad Euro 124.103,20

A febbraio 2012 è iniziato il servizio di trasporto per gli ospiti del CDI. Grazie a numerosi sponsor la PMG ha potuto dare alla Fondazione in comodato d'uso gratuito un Fiat Doblò attrezzato per disabili.

Nel 2020 il contratto di comodato è stato rifatto per altri 2 anni, sempre grazie agli sponsor che hanno aderito al progetto, con la fornitura di un nuovo mezzo attrezzato.

Nel 2021 è stato ottenuto un contributo tramite bando indetto da Lago di Como GAL di circa Euro 20.000,00 per l'acquisto di un mezzo attrezzato che verrà fornito nel 2022 allo scadere del comodato con la PMG.

Attualmente il servizio svolge una media di 10 trasporti al giorno tra andata e ritorno e copre il comune di Canzo e i comuni limitrofi (Longone al Segrino, Eupilio, Caslino d'Erba, Valbrona, Asso) Gli ospiti ed i loro parenti sono molto soddisfatti del servizio.

## **SERVIZIO PASTI**

Nel mese di Febbraio 2010 è iniziato il servizio di fornitura pasti a domicilio in collaborazione con il Comune di Canzo.

Nel 2021 sono stati distribuiti mediamente n. 17 pasti al giorno. L'incasso per la fornitura dei pasti a domicilio è stato pari a €. 31.598,19.

## CONCLUSIONI

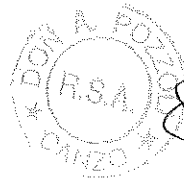
L'anno 2021 dal punto di vista economico si chiude con minimo avanzo dovuto ai seguenti fattori legati all'emergenza Coronavirus e precisamente:

- mancato introito rette da RSA per tenuta posti isolamento;
- mancato introito rette da CDI per riapertura graduale del servizio;
- aumento di costi legati al personale per esigenze di copertura soprattutto infermieristica per assenze da Coronavirus;
- aumento dei costi per acquisto farmaci e DPI (mascherine, camici, ecc.) richiesti per far fronte all'emergenza.

Tutti gli adempimenti in materia di protezione dei dati personali (Privacy) sono stati regolarmente predisposti ed è stato nominato il DPO (Date Protection Officer) ai sensi dell'art. 39 del Regolamento UE 679/2016.

Si propone al Consiglio di Amministrazione di imputare l'avanzo del 2021 pari ad € 3.598,34 all'incremento del patrimonio netto che presenta una quota disponibile pari ad € 1.897,26.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.



**Il Presidente**  
Proserpio Maurizio