

FONDAZIONE N. MARIO LAMPUGNANI ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SEMPIONE 2 20014 NERVIANO MI
Codice Fiscale	86501980154
Numero Rea	Milano 1668496
P.I.	06807360158
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	FONDAZIONE IMPRESA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili
Società in liquidazione	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	62.724	92.835
II - Immobilizzazioni materiali	4.265.549	4.331.343
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.393.887	0
Totale immobilizzazioni (B)	5.722.160	4.424.178
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.467	60.157
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	124.467	60.157
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	1.368.101
IV - Disponibilità liquide	796.698	751.253
Totale attivo circolante (C)	921.165	2.179.511
D) Ratei e risconti	4.410	0
Totale attivo	6.647.735	6.603.689
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.921.966	5.896.758
VI - Altre riserve	(1)	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(228)	25.208
Totale patrimonio netto	5.921.737	5.921.967
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	325.946	314.250
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	259.621	235.852
esigibili oltre l'esercizio successivo	136.870	128.620
Totale debiti	396.491	364.472
E) Ratei e risconti	3.561	3.000
Totale passivo	6.647.735	6.603.689

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.771.517	1.839.318
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.192.917	1.139.817
altri	51.857	5.401
Totale altri ricavi e proventi	1.244.774	1.145.218
Totale valore della produzione	3.016.291	2.984.536
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	266.918	282.640
7) per servizi	2.053.814	1.973.212
8) per godimento di beni di terzi	561	534
9) per il personale		
a) salari e stipendi	389.364	388.267
b) oneri sociali	109.994	112.115
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	41.588	34.305
c) trattamento di fine rapporto	33.511	34.305
e) altri costi	8.077	0
Totale costi per il personale	540.946	534.687
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	140.866	147.309
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	45.595	53.048
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	95.271	94.261
Totale ammortamenti e svalutazioni	140.866	147.309
14) oneri diversi di gestione	36.406	20.931
Totale costi della produzione	3.039.511	2.959.313
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(23.220)	25.223
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	25.786	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	25.786	0
Totale altri proventi finanziari	25.786	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(14)	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	(14)	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	25.800	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.580	25.222
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.808	14
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.808	14
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(228)	25.208

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(228)	25.208
Imposte sul reddito	2.808	14
Interessi passivi/(attivi)	(25.800)	1
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(23.220)	25.223
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	140.866	147.309
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	32.930	34.305
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	173.796	181.614
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	150.576	206.837
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(58.369)	(15.460)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	9.975	149
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(4.410)	347
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	561	3.000
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	13.295	(1.877)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(38.948)	(13.841)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	111.628	192.996
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	25.800	(1)
(Imposte sul reddito pagate)	0	(14)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(21.234)	(61.833)
Totale altre rettifiche	4.566	(61.848)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	116.194	131.148
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(29.477)	(12.747)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(15.484)	(38.026)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.393.887)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	1.368.101	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(70.747)	(50.773)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	25.208	5.006
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(25.210)	(5.005)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2)	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	45.445	80.376
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	750.235	669.897
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.018	979
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	751.253	670.876
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	796.129	750.235
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	569	1.018
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	796.698	751.253
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

PARTE INIZIALE

Premessa

Attività svolte

La Fondazione N.Mario Lampugnani O.N.L.U.S.opera nel settore dell'assistenza sociale e socio-sanitaria agli anziani non autosufficienti e alle persone in difficoltà ed opera nell'ambito della Regione Lombardia in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 10 del decreto legislativo 4 dicembre 1997, n.460. Lo statuto della casa di riposo quale ONLUS è stato adeguato con atto notarile in data 16.12.2015 approvato dalla Regione Lombardia ed attualmente in vigore. Dall'esercizio 2016 è ufficialmente iscritta all'anagrafe delle Organizzazioni Non Lucrative di Utilità Sociale (O.N.L.U.S.) dell'Agenzia delle Entrate usufruendo così di tutte le agevolazioni previste dal Dlgs 460/1997.

Informazioni generali

Si specifica che la Fondazione essendo iscritta all'anagrafe unico delle Onlus gode delle agevolazioni fiscali, come specificato di seguito.

Ai fini delle imposte dirette:

- non è considerata attività commerciale lo svolgimento di attività istituzionali nel perseguimento di esclusive finalità di solidarietà
- non concorrono alla formazione della base imponibile i proventi derivanti dall'esercizio di attività connesse
- non concorrono alla formazione del reddito i contributi corrisposti da amministrazioni pubbliche in regime convenzionale
- gode di esenzione dell'Imposta regionale attività produttive.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è

stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Costi di impianto e di ampliamento	20%
Software	20%
Altre immobilizzazioni immateriali:	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricato	3%
Attrezzature scientifico-societarie	15%
Attrezzature tecnico-economali	15%
Macchine per ufficio	20%
Mobili e arredi	12%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

La voce accoglie immobilizzazioni finanziarie rappresentate da altri investimenti che sono "funzionalmente" destinati ad essere mantenuti nel patrimonio quale investimento durevole sino alla loro naturale scadenza. Sono stati modificati i criteri della classificazione dei titoli iscritti in bilancio, inserendo nella classe delle attività finanziarie immobilizzate le assicurazioni BPMVITA sottoscritte in quanto destinati a essere conservate fino alla loro naturale scadenza.

Titoli e altri investimenti

Gli altri investimenti, rappresentati da polizze assicurative, sono iscritti al valore di capitalizzazione della polizza alla fine dell'esercizio.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti, ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del codice civile, rispetto al criterio adottato; tale opzione è stata adottata per i debiti a breve termine.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	750.235	45.894	796.129
Danaro ed altri valori in cassa	1.018	-449	569
Azioni ed obbligazioni non immob.	1.368.101	-1.368.101	
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	2.119.354	-1.322.656	796.698
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	2.119.354	-1.322.656	796.698
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	2.119.354	-1.322.656	796.698

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.839.318		1.771.517	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	282.640	15,37	266.918	15,07
Costi per servizi e godimento beni di terzi	1.973.746	107,31	2.054.375	115,97
VALORE AGGIUNTO	-417.068	-22,68	-549.776	-31,03
Ricavi della gestione accessoria	1.145.218	62,26	1.241.989	70,11
Costo del lavoro	534.687	29,07	540.946	30,54
Altri costi operativi	20.931	1,14	36.406	2,06
MARGINE OPERATIVO LORDO	172.532	9,38	114.861	6,48
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	147.309	8,01	140.866	7,95
RISULTATO OPERATIVO	25.223	1,37	-26.005	-1,47
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-1	0,00	25.800	1,46
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	25.222	1,37	-205	-0,01
Imposte sul reddito	14	0,00	2.808	0,16
Utile (perdita) dell'esercizio	25.208	1,37	-3.013	-0,17

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	276		276	
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità			0	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	127		127	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			0	
Avviamento			0	
Immobilizzazioni in corso e acconti			0	
Altre immobilizzazioni immateriali	92.432	15.484	45.192	62.724
Arrotondamento				
Totali	92.835			62.724

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2020 ammontano a Euro 62.724 (Euro 92.835 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	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 immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	552	0	10.655	0	0	0	145.077	156.284
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	276	0	10.528	0	0	0	52.645	63.449
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	276	0	127	0	0	0	92.432	92.835
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	15.484	15.484
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e								

	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 immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	276	0	127	0	0	0	45.192	45.595
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(276)	0	(127)	0	0	0	(29.708)	(30.111)
Valore di fine esercizio								
Costo	552	0	10.655	0	0	0	160.561	171.768
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	552	0	10.655	0	0	0	97.837	109.044
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	62.724	62.724

Costi di impianto ed ampliamento

Nel seguente prospetto si riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 3) relativamente ai costi di impianto e di ampliamento.

Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Spese di costituzione				
Spese aumento di capitale				
Costi modifica statuto	276		276	0
Totali	276		276	0

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	4.148.082		80.626	4.067.456
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali	87.834	21.972	7.630	102.176
Altri beni	95.427	7.508	7.018	95.917
- Mobili e arredi	90.282	2.000	1.213	91.069

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
- Macchine di ufficio elettroniche	5.042	1.464	2.402	4.104
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi	103			103
- Beni diversi dai precedenti		4.044	3.403	641
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	4.331.343	29.480	95.273	4.265.549

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 4.265.549 (Euro 4.331.343 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	5.742.308	0	247.001	317.755	0	6.307.064
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.594.226	0	159.167	222.328	0	1.975.721
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	4.148.082	0	87.834	95.427	0	4.331.343
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	21.971	7.507	0	29.478
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	80.626	0	7.629	7.017	0	95.272
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(80.626)	0	14.342	490	0	(65.794)
Valore di fine esercizio						
Costo	5.742.308	0	268.972	325.262	0	6.336.542
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.674.852	0	166.796	229.344	0	2.070.992
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	4.067.456	0	102.176	95.917	0	4.265.549

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio delle "Altre immobilizzazioni materiali", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico	281.199	29.058		103	7.395		317.755
Rivalutazioni esercizi precedenti							
Fondo ammortamento iniziale	190.917	24.016			7.395		222.328
Svalutazioni esercizi precedenti							
Arrotondamento							
Saldo a inizio esercizio	90.282	5.042		103			95.427
Acquisizioni dell'esercizio							
Trasferimenti da altra voce							
Trasferimenti ad altra voce							
Cessioni/decrementi dell'es.: Costo storico							
Cessioni/decrementi dell'es.: F.do amm.to							
Rivalutazioni dell'esercizio							
Ammortamenti dell'esercizio						7.017	
Svalutazioni dell'esercizio							
Interessi capitalizzati nell'esercizio							
Arrotondamento							490
Saldo finale	90.282	5.042		103		490	95.917

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Altre imprese				
Crediti verso:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
d-bis) Verso altri				
Altri titoli		1.393.887		1.393.887
Strumenti finanziari derivati attivi				
Arrotondamento				
Totali		1.393.887		1.393.887

Di seguito si forniscono informazioni e prospetti di dettaglio delle singole voci.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Gli altri titoli nella presente voce rappresentano un investimento duraturo da parte della Società; risultano iscritti al costo ammortizzato di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione ai sensi dell' OIC 20.

Sono rappresentati da:

-polizza assicurativa a capitale rivalutabile annualmente ed a premio unico stipulato con BPMVITA per euro 1.250.000,00 con un incremento totale dalla data di stipula nel 2013 di euro 42.426,27 in base alla performance conseguita dall'apposito fondo di gestione. La contropartita della rivalutazione è presente tra i proventi finanziari;

-polizza assicurativa a capitale rivalutabile annualmente ed a premio unico stipulato con BPMVITA per euro 100.000,00 con un incremento totale dalla data di stipula nel 2016 di euro 1.460,53 in base alla performance conseguita dall'apposito fondo di gestione. La contropartita della rivalutazione è presente tra i proventi finanziari;

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	1.368.100	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	25.787	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	1.393.887	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	1.393.887	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	1.393.887	0

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	56.994	58.369	115.363	115.363	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.090	3.537	6.627	6.627	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	73	2.404	2.477	2.477	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	60.157	64.310	124.467	124.467	0	0

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
CREDITI V/CLIENTI			
CREDITI V/CLIENTI FATTURE DA EMETTERE	54.994	115.363	58.369
Arrotondamento			
Totale crediti verso clienti	56.994	115.363	58.369

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite	110		110
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA	445	752	1.197
Altri crediti tributari	2.535		2.535
Arrotondamento			
Totali	3.090	752	3.842

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	73	2.477	2.404
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere	73	2.477	2.404
- altri			
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio			
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	73	2.477	2.404

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	1.368.101	(1.368.101)	0
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.368.101	(1.368.101)	0

Altri titoli

Il presente prospetto illustra la composizione della voce "Altri titoli", nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
BMVITA - POLIZZA 20/05/2032	97.708		-97.708
BMVITA - POLIZZA 17/05/2033	1.270.393		-1.270.393
Totale al lordo del fondo svalutazione	1.368.101		-1.368.101
- Fondi svalutazione altri titoli			
Arrotondamento			
Totale	1.368.101		-1.368.101

I titoli sono stati destinati ad immobilizzazioni finanziarie.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	750.235	45.894	796.129
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.018	(449)	569
Totale disponibilità liquide	751.253	45.445	796.698

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	0	4.410	4.410

Totale ratei e risconti attivi	0	4.410	4.410
---------------------------------------	---	-------	-------

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:		4.410	4.410
- su polizze assicurative		23	23
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing			
- su altri canoni		4.360	4.360
- altri		26	26
26Ratei attivi:			
- su canoni			
- altri			
Totali		4.410	4.410

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 5.921.761 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Patrimonio	5.896.758			5.896.758
Utile/Perdita di esercizio	25.208	-25.208	(228)	24.980
Totale patrimonio netto	5.921.966	-25.208	(228)	5.921.738

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

Si ricorda:

1. che in base all'art. 9 dello statuto è fatto divieto di distribuire, anche in modo indiretto, utili ed avanzi di gestione nonché fondi, riserve o capitale durante la vita dell'Ente; gli eventuali utili o avanzi di gestione per la realizzazione dell'attività istituzionale o di quelle ad esse direttamente connesse;
3. che in base all'art. 26 dello statuto in caso di scioglimento della Fondazione, da qualsiasi causa determinata, tutti i beni saranno devoluti ad altre Fondazioni od organizzazione non lucrativa di utilità sociale o a fini di pubblica utilità, sentito l'Organismo di controllo di cui all'art. 3, comma 190, della legge 23 dicembre 1996 n. 662, salva diversa destinazione imposta dalla legge.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	314.250
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	33.511
Utilizzo nell'esercizio	21.815
Altre variazioni	0
Totale variazioni	11.696
Valore di fine esercizio	325.946

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	207.734	9.975	217.709	217.709	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	9.443	11.081	20.524	20.524	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.284	2.766	20.050	20.050	0	0
Altri debiti	130.010	8.197	138.207	1.337	136.870	0
Totale debiti	364.472	32.019	396.491	259.620	136.870	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	207.734	217.709	9.975
Fornitori entro esercizio:	36.233	22.051	-14.182
Fatture da ricevere entro esercizio	171.501	195.658	24.157

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	207.734	217.709	9.975

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES		2.808	2.808
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali	-94	29	-65
Erario c.to IVA	146	73	219
Erario c.to ritenute dipendenti	9.126	7.761	16.887
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	266	409	675
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento	-1	1	
Totale debiti tributari	9.443	11.081	20.524

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	12.408	13.861	1.453
Debiti verso Inail		-300	-300
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.876	6.489	1.613
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	17.284	20.050	2.766

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	1.390	1.337	-53
Debiti verso dipendenti/assimilati	87		-87
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri	1.303	1.337	34
b) Altri debiti oltre l'esercizio	128.620	136.870	8.250
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Altri debiti:			
depositi cauzionali ospiti			
- altri	128.620	136.870	8.250
Totale Altri debiti	130.010	138.207	8.197

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.000	561	3.561
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	3.000	561	3.561

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ratei passivi:	3.000	3.561	561
- su interessi passivi			
- su canoni			
- su affitti passivi			
- altri	3.000	3.561	561
Totali	3.000	3.561	561

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.839.318	1.771.517	-67.801	-3,69
Altri ricavi e proventi	1.145.218	1.241.989	96.771	8,45
Totali	2.984.536	3.013.506	28.970	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	1.771.517
Totale	1.771.517

La voce "Altri ricavi e proventi" dell'importo di euro 51.822 comprende un rimborso spese generico di euro 28 ed euro 51.822 per donazioni in eredità.

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	282.640	266.918	-15.722	-5,56
Per servizi	1.973.212	2.053.814	80.602	4,08
Per godimento di beni di terzi	534	561	27	5,06
Per il personale:				
a) salari e stipendi	388.267	389.364	1.097	0,28
b) oneri sociali	112.115	109.994	-2.121	-1,89
c) trattamento di fine rapporto	34.305	33.511	-794	-2,31
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi		8.077	8.077	
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	53.048	45.595	-7.453	-14,05
b) immobilizzazioni materiali	94.261	95.271	1.010	1,07

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	20.931	36.406	15.475	73,93
Arrotondamento				
Totali	2.959.313	3.039.511	80.198	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Imposte correnti	14		2.808
Totali	14	2.794	2.808

Le imposte sono calcolate esclusivamente sui redditi fondiari degli immobili di proprietà.

A tal proposito si specifica che sono produttivi di reddito fondiario gli immobili delle ONLUS adibiti allo svolgimento delle attività elencate nell'art. 10 comma 1, lett. a), del decreto legislativo 4 dicembre 1977. n. 460 anche se l'attività risulta de-commercializzata in forza dell'art. 150 del TUIR. Tale articolo esclude la riconducibilità nel reddito d'impresa dei redditi prodotti nell'esercizio delle anzidette attività, senza con ciò sottrarre imposizione i redditi autonomamente riconducibili nelle altre categorie reddituali

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2020.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	11
Operai	6
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	17

Con la data del 31.12.2020 la Fondazione ha modificato radicalmente la propria politica occupazionale, passando dall'affidamento dei servizi infermieristici, assistenziali e ausiliari a cooperativa esterna ad una gestione diretta dei servizi stesso tramite l'assunzione in ruolo dei lavoratori. Dal 01.01.2021, pertanto, l'organico è notevolmente cresciuto, sia per la parte dei contratti a tempo indeterminato, che per quanto concerne i necessari contratti a tempo determinato programmati in funzione delle necessità

Compensi all'Organo di Vigilanza

Si indica l'importo totale dei corrispettivi spettanti ai componenti dell'organismo di Vigilanza per la revisione annuale svolta.

	Revisori
Compensi	18.706

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

La pandemia da Covid 19, partita dal marzo 2020, ha colpito duramente la gestione contabile della Fondazione. Le presenze degli ospiti della RSA sono diminuite di 2.135 giornate annue rispetto al 2019. Il numero dei decessi di ospiti è rimasto invariato in quanto non ci sono stati casi di Covid 19 ma ha pesato il divieto di effettuare nuovi ingressi stabilito da regione Lombardia, che da marzo si è protratto per l'Ente fino ad agosto. La ripresa dei ricoveri è stata graduale, considerando le stringenti regole di sicurezza che sono state previste; inoltre una quota di posti letto è stata tenuta in ogni caso a disposizione, e quindi non occupata, per le eventuali necessità di quarantena e isolamento. La diminuzione delle presenze degli ospiti e degli utenti ha comportato un calo delle entrate per rette che ammonta a euro 67.800 rispetto all'esercizio precedente,

sottolineando che tale importo risulta tutto sommato contenuto se letto a fronte dell'aumento delle rette (3Euro /g) in vigore dal 01.012020. Per quanto riguarda i contributi per la spesa sanitaria, invece, grazie a provvedimenti assunti dalla regione Lombardia, non si sono verificate perdite di introiti che sono arrivati ad un importo di euro 1.135.175 contro euro 1.107.486 dell'esercizio precedente. A far fronte a questi mancati introiti, hanno parzialmente contribuito le maggiori entrate per donazioni arrivate grazie a due lasciti in eredità di due utenti che ammontano ad un totale di euro 51.822.

L'aumento dei costi deriva dalla spesa per il servizio di assistenza alla persona appaltata alla "Cooperativa di Cooperative A.A.C. Group Cooperativa sociale" e dall'aumento della spesa per gli acquisti di dispositivi di prevenzione individuale di cui ci si è approvvigionati in maniera massiccia per la sicurezza dei lavoratori (mascherine chirurgiche, mascherine FFP2, camici monouso, guanti monouso, sanificazione ambienti.....). Rispetto all'esercizio precedente questi due conti hanno registrato un maggior costo di euro 114.526.

Data la situazione contabile illustrata, riassunta nei suoi elementi fondamentali, verificato che si sono registrate minori entrate, e maggiori uscite, l'esercizio 2020 chiude con un disavanzo di gestione di euro 228.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, con esclusione di quelli non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA	CAUSALE
ATS MILANO	1.135.175,00	Contributi a carico del Fondo Sanitario Regionale per la gestione dell'unità d'offerta RSA
AGENZIA DELLE ENTRATE	4.737,32	Cinque per mille

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 205 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
Patrimonio	205
Totale	205

Tempi di pagamento delle transazioni commerciali

Ai sensi dell'art. 7-ter D. Lgs. 231/2002 si segnala che il tempo medio di pagamento dei fornitori nelle transazioni commerciali è mediamente pari a 30 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura. Eventuali ritardi fisiologici rispetto al termine pattuito sono limitati a 10 giorni lavorativi.

Le politiche commerciali della società non prevedono richieste nei confronti dei fornitori per ottenere particolari dilazioni.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

BARDELLA TERESA MARIA