

RELAZIONE AL RENDICONTO CONSUNTIVO ANNO 2023

L'esercizio 2023, relativo alla gestione ordinaria, chiude con un risultato positivo di €. 75.128,63=.

BILANCIO PATRIMONIALE

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

- il saldo dei fornitori (dato dalla somma dei debiti vs/fornitori e le fatture da ricevere, detratte le note di credito da ricevere) è aumentato di €. 55.014,75=, mentre il saldo dei clienti (dato dalla somma dei crediti vs/clienti e le fatture da emettere) ha subito una diminuzione di € 56.083,56=.
- I crediti verso le banche sono aumentati di € 166.439,21=, mentre gli investimenti finanziari sono aumentati di € 21.616,88= come risultanza delle spese sulla gestione patrimoniale di € 4.277,59=, la diminuzione di valore per € 3.932,41= e l'aumento di valore per €. 29.826,88= delle quote dei fondi mobiliari di Banca Intesa Sanpaolo.
- Il fondo trattamento di fine rapporto ha subito un aumento di € 11.175,30= dovuto per la maggior parte all'accantonamento della quota di competenza dell'anno 2023.
- Il fondo di accantonamento per svalutazione crediti è rimasto inalterato, mentre si è deciso di incrementare il fondo di accantonamento per rischi oneri futuri per € 30.000,00=.
- Il saldo dei crediti diversi è diminuito di € 28.264,88= ed il saldo dei debiti diversi è diminuito complessivamente di € 10.100,86= (dovuto per buona parte al pagamento del finanziamento Finlombarda per € 14.067,84=).

CONTO ECONOMICO

COSTI

COMPENSI PROFESSIONALI

Consulenza professionale e tecnica €. 17.830,25=

Trattasi di parcelle pagate allo Studio Ing. Bonfanti per le consulenze sull'impianto antincendio, allo Studio dell'Avvocato Ravasio per la consulenza in materia del D.Lgs 231, all'Avvocato Agostoni per la consulenza per la pratica con Lario Reti, alla Società New Energy per le pratiche per il recupero del credito di imposta energetico, all'Avvocato Michele Re per le consulenze nelle pratiche di recupero crediti, ai professionisti ed ai tecnici per lo studio di fattibilità dell'impianto fotovoltaico, ed il compenso per l'Avvocato Mozzanica in qualità di ODV.

Spese contabili ed amministrative €. 13.079,31=

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

Compenso Sindaci € 4.894,23=

Sono i compensi da corrispondere al collegio sindacale per l'esercizio 2023.

COSTI DI PRODUZIONE

Servizio assistenza ospiti €. 2.426.144,62=

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

Servizio Ristorazione €. 333.459,58=

Trattasi del corrispettivo per il servizio di ristorazione offerto agli ospiti, effettuato dalla Ditta AMIS srl per il solo mese di Gennaio, poi alla Ditta Bibos Srl

Prestazioni medico-sanitarie €. 147.864,50=

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

Servizio lavaggio biancheria piana €. 20.556,52=

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

Servizi di vigilanza €. 7.703,52=

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

Cappellania e compenso congregazione suore €. 24.000,00=

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

Riscaldamento e acqua calda €. 102.952,00=

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

Forza motrice ed energia elettrica €. 80.775,83=

Trattasi di energia elettrica fornita dalla IBERDROLA fino al mese di marzo, poi dalla società EXERGIA.

Carburante €. 542,44=

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

Materiale sanitario €. 109.464,01=

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

Materiale di consumo ed attrezzatura €. 4.785,01=

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

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

Manutenzioni e riparazioni €. 165.711,16=

Trattasi di spese di:

- manutenzione relative alle immobilizzazioni materiali e agli immobili per il mantenimento degli stessi allo stato originario per euro 81.477,23=;
- Contratti di assistenza €. 59.810,55=, Trattasi di contratti stipulati con le ditte Dino Scola srl. per la manutenzione dell'impianto di riscaldamento e acqua calda, Borghetti Impianti srl per le verifiche periodiche sull'impianto elettrico, Schindler Spa per la manutenzione dell'ascensore, Air Liquide per l'impianto di ossigeno, l'Antincendioteca per gli estintori ed idranti, Scobalit per gli evacuatori di fumo, Vrei Antincendi per la verifica delle porte REI e impianto rilevazione incendi, Lario control per la derattizzazione, Informatica & Sistemi S.r.l. per stampanti, e BLU.IT per software e computers;
- Manutenzione giardino € 1.478,24= trattasi di spese effettuate per l'acquisto di materiale per la manutenzione ed il relativo al mantenimento di tutte le aree verdi realizzate in questi anni;
- concorrono a questa voce spese varie per €. 25.901,62= consistenti in manutenzione automezzi, macchine ufficio, attrezzature varie (spesso con alcuni "anni di vita" per cui si valutata la riparazione piuttosto che la sostituzione), riparazione arredi, disinfestazione a cura di Lario Control, verifiche di organismi notificati a cura della SICAPT, merce varia e di consumo

QUOTE DI AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONE

Ammortamento immobili, attrezzature, mobili e arredi e costi pluriennali €. 263.706,73=

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

SPESE GENERALI

Premi di assicurazione € 21.764,80=

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

Spese varie € 52.729,38=

Trattasi di spese varie e minute quali macchine ufficio, spese telefoniche, postali, cancelleria, abbonamenti, fornitura acqua per € 23.910,00, ecc...

Spese generali immobili locati € 3.199,54=

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

COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE

Costi del personale dipendente € 198.885,75=

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

n. 3 dipendenti amministrativi a tempo pieno e 2 part-time

n. 1 infermiera part-time

n. 1 con mansioni varie

per un totale di n. 7 dipendenti a fine 2023.

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

ONERI FINANZIARI E BANCARI

Interessi passivi e spese bancarie, oneri mutuo € 28.266,67=

Trattasi di spese bancarie pagate per:

- commissioni gestione patrimoniale per € 4.280,64=;

- fideiussione bancaria per € 3.383,34=;

- spese per tenuta cc ed interessi passivi vari per € 1.764,81=

- interessi per il mutuo per € 18.837,88=

ONERI DIVERSI – SOPRAVVENIENZE PASSIVE-MINUSVALENZE

Oneri diversi, Arrotondamenti passivi e sopravvenienze passive € 1.187,78=

Trattasi di arrotondamenti rilevati su pagamenti fatture e incasso rette e sopravvenienze passive. Fanno parte di questa voce la manutenzione agli immobili abitativi per € 91,85.

Perdite su gestione patrimoniale € 3.932,41=

Trattasi della perdita di valore del Fondo Eurizon (Intesa San Paolo) per € 3.932,41 nel II Trimestre

IMPOSTE E TASSE

Imposte e tasse deducibili € 5.385,00=

Trattasi di imposta di registro e rinnovo contratti d'affitto per € 1.474,00 Tari per € 3.893,00 e diritti camerali per € 18,00.

Imposte e tasse non deducibili € 4.943,00=

Trattasi dell'IMU per il 2023

Imposte e tasse IRES € 10.222,00=

Trattasi di imposte calcolate per l'anno 2023 relative agli immobili affittati.

RICAVI

RETTE

Rette €. 3.162.586,29=

Trattasi delle rette pagate da ospiti, parenti o comuni relative all'anno 2023.

Contributi Regione €. 822.569=

Trattasi del contributo relativo al Fondo Sanitario della Regione Lombardia per l'anno 2023 per le attività di assistenza prestate agli ospiti accreditati.

PROVENTI DIVERSI

Arrotondamenti ed abbuoni attivi €. 19,41=

Trattasi di arrotondamenti sui pagamenti delle fatture.

Affitti attivi €. 51.745,92=

Trattasi di affitti maturati nell'anno 2023.

Oblazioni e quote sociali €. 11.310,50=

Trattasi di oblazioni e quote sociali incassate nell'anno 2023.

Rimborso spese immobili locati €. 3.084,00=

Trattasi del rimborso delle spese per gli immobili locati anticipate nell'anno 2023.

CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI

Contributi pubblici €. 58.285,43=

Trattasi di quote di ammortamento di contributi ricevuti da:

- Comunità Montana per 2.570,32= rateo della realizzazione del museo
- Regione Lombardia per €. 3.432,68= rateo per Chiesa e € 6.540,74 come per il Decreto Aiuti Caro Energia relativo al 2022
- Fondazione della Provincia di Lecco per €. 1.725,00= rateo per lavori cripta
- Progetto Luce nascosta (Fondazione Cariplo) €. 1.989,00=
- Fondazione Comunitaria del Lecchese per €. 1.200,00= quale quota rateo annuale e € 7.755,00= per il progetto Televisori in RSA.
- Comune di Civate per €. 1.500,00 = per manifestazioni culturali 2023 tenute negli spazi della Casa del Cieco
- Unioncamere Lombardia per € 850,00= come contributo formazione finanziata
- Bonus statale caro energia per € 30.722,69=

PROVENTI FINANZIARI

Interessi attivi € 29.826,88=

Trattasi del risultato attivo della gestione patrimoniale fondo Eurizon.

Credito di imposta Energetico € 22.628,29=

Trattasi credito di imposta per aziende energivore e gasivore che si è potuto recuperare in ragione dei maggiori costi delle utenze di luce e gas.

SOPRAVVENIENZE ATTIVE E PLUSVALENZE

sopravvenienze attive € 1.815,38=

Riguarda la quota 5 per mille per €. 1.815,38= relativa all'anno 2022

Civate, 12 aprile 2024