



“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

Relazione sulla gestione al Bilancio al 31/12/2019

Signori,

la presente relazione è di corredo al bilancio d'esercizio della Società chiuso al 31/12/2019, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa, nel quale è stato conseguito un risultato netto pari a € 2.380,00==.

RinviandoVi alla Nota Integrativa al bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dal Rendiconto finanziario, in questa sede vogliamo relazionarVi sulla gestione della Società, sia con riferimento all'esercizio chiuso sia alle sue prospettive future, in conformità a quanto stabilito dall'art. 2428 del Codice civile.

Condizioni operative e sviluppo della società

L'Azienda svolge la propria attività nel settore degli interventi e servizi socio - sanitari in favore di anziani e adulti prevalentemente non autosufficienti. Ai sensi dell'art. 2428, comma 5 del Codice Civile, si segnala che l'attività viene svolta nella sede di Via Don Minzoni 2 - Carrara (MS).

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

L'Azienda non detiene partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Variazioni strutturali nell'esercizio

Da ultimo, si segnala che non vi sono state variazioni strutturali significative nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, tali da comportare la modifica del piano strategico aziendale per il biennio successivo.

MISSION E ATTIVITA' dell'AZIENDA SPECIALE

L' Azienda Speciale “Regina Elena” risulta autorizzata ed accreditata per 80 ospiti residenziali e 26 ospiti in regime di Centro Diurno. Attualmente è titolare di una convenzione per accogliere residenti autosufficienti e non autosufficienti e gestire un centro diurno Alzheimer unico nella provincia, oltre ad accogliere fino a 10 ospiti in regime di cure intermedie.

L'Azienda Speciale pone al centro della propria attività la persona dell'anziano, cercando di coglierne i bisogni materiali e spirituali, valorizzandone le capacità, migliorandone la vita relazionale e la partecipazione alle attività comunitarie e sociali; contestualmente si adopera per migliorare il comfort abitativo, la sicurezza e la qualità dei servizi offerti.

Durante il mandato dell'attuale Amministrazione (iniziato nel giugno 2017) sono stati individuati nuove esigenze e possibili sviluppi, per servire in modo migliore i bisogni della popolazione anziana, arrivando al convincimento dell'esigenza di imprimere una svolta organizzativa e qualitativa. In coerenza con questi indirizzi e questa scelta l'attuale CDA (insediatosi a ottobre 2017) e la Direzione hanno operato per raggiungere alcuni importanti obiettivi, che possono essere così sintetizzati:





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

1. Regolamento Interno e Carta dei servizi

L'Azienda Speciale si è dotata di un Regolamento Interno e di una Carta dei servizi di cui vengono informati tutti gli ospiti e i parenti al momento dell'ingresso in struttura. Questo permette di illustrare l'offerta assistenziale e i diritti e i doveri di tutti. Si tratta di strumenti indispensabili per una serena e corretta relazione tra ospiti, famiglie, personale e Direzione. Tali strumenti sono stati in questi anni revisionati più volte ed adeguati alle norme dell'Accreditamento. Sono pubblicati sul sito istituzionale dell'Ente, da dove possono essere scaricati e sono affissi alla bacheca dell'Accreditamento dell'Istituto.

Nel 2019 proseguendo su questa direzione si è costituito il comitato parenti e si è aderito al progetto del S.Anna per la valutazione della customer satisfaction.

2. Interventi Strutturali e Attrezzature

L'edificio, circondato da un ampio spazio verde arricchito da sculture di pregio e dotato di un giardino appositamente concepito per permettere agli anziani affetti da demenza di passeggiare all'aperto senza pericolo, è stato valorizzato con una nuova tinteggiatura degli spazi comuni e l'adozione di nuovi arredi, compresi letti articolati e vari sollevatori. Da subito si è lavorato all'adeguamento del numero di bagni assistiti comuni e alla realizzazione di nuove camere con bagni assistiti privati, grazie alla razionalizzazione degli spazi e allo spostamento della Presidenza e della Direzione in una nuova sede.

Nel corso del 2019 sono stati eseguiti lavori di straordinaria manutenzione per la sistemazione delle parti in cemento armato che risultavano ammalorate da tempo, ma soprattutto si è intervenuti sull'intero corpo illuminante della struttura. Grazie ad un particolare contratto di fornitura con il ns partner energetico, si è provveduto alla sostituzione totale di tutti gli elementi illuminanti interni ed esterni con lampade a led. Questo ci permette un risparmio energetico e la possibilità di utilizzare elettricità proveniente da fonti rinnovabili (fornitore Dolomite). Inoltre, rispondendo alle richieste dei familiari degli ospiti e degli stessi dipendenti, siamo intervenuti installando due apparecchi pompe di calore condizionando il micro clima dei 4 reparti che si trovano al primo e secondo piano. Mentre a piano terra abbiamo sostituito la pompa di calore centrale con una nuova e più efficiente dato che la precedente, installata nel 2016 non era più conveniente ripristinarla. Attualmente, risultano condizionati tutte le aree comuni in tutti i reparti, il Centro Diurno Alzheimer ed il reparto a piano terra lato Massa, gli uffici, l'infermeria e la palestra. Nel dettaglio L'incremento delle immobilizzazioni immateriali ammonta ad €. 148.523,21 per la voce “Manutenzione e riparazioni straordinarie” ed è rappresentato da oltre il 50% dall'acquisto di plafoniere al soffitto, garantite per anni 10 che hanno sostituito lampade ormai consumate, distribuite su tutto l'immobile, migliorandone l'illuminazione generale; per la restante parte è rappresentato da interventi necessari di ripristino dell'impianto di climatizzazione genarle e da interventi di manutenzione straordinaria per la realizzazione di nuovo bagno nel reparto centro diurno, ripristino di pavimentazione in vari reparti della struttura e realizzazione una parete divisoria sempre nei reparti; Mentre La voce “Software e licenze d'uso”, che ammonta ad €. 1.024,80, è rappresentata dall'acquisto del modulo Contabilità Analitica ad integrazione al software di contabilità generale.

3. Cure intermedie

Si è provveduto a rinnovare la convenzione con l'ASL per ospitare le Cure intermedie. Un servizio che la Regione Toscana ha previsto nel Piano Sanitario 2008/2010 riconfermato in questi anni, rivolto prevalentemente ai pazienti anziani che, percorso l'iter diagnostico/terapeutico in ospedale,





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

non possono essere immediatamente dimessi perché non adeguatamente assistiti a domicilio: (spazi abitativi insufficienti, difficoltà o inadeguatezza del nucleo familiare, necessità di tempo per organizzare l'assistenza e fornire a casa i presidi sanitari necessari); o perché le condizioni sono tali da richiedere un “ambiente protetto” per il completamento della convalescenza. Per questo servizio la nostra RSA dispone di 5 camere, tutte con bagno assistito, accesso al nucleo di cure intermedie autonomo rispetto al resto della struttura, assistenza infermieristica e di operatori socio-sanitari 24 ore su 24, servizio riabilitativo fisioterapico.

Circa i rapporti con l'Asl preme evidenziare come ormai la funzione delle strutture come il Regina Elena e più in generale le RSA siano sempre più di supporto e ausilio agli ospedali per acuti e dunque riteniamo che questo maggior impegno debba essere riconosciuto anche sotto l'aspetto delle risorse ad esse riconosciute. In quest'ottica è stato sottoscritto un protocollo d'intesa a dicembre 2019, tra la RSA Regina Elena di Carrara e le RSA di Massa, a vocazione pubblica, in cui sono state concordate le richieste da avanzare all'Asl territorialmente competente e che sono state presentate nella Conferenza Zonale.

4. Personale

Ascoltare il personale, motivarlo, coinvolgerlo nelle scelte decisionali, è ritenuto indispensabile per migliorare la qualità delle prestazioni offerte agli ospiti. Il CDA ha disposto e realizzato in accordo con la Direzione, incontri periodici con tutti gli operatori per illustrare le scelte e gli obiettivi dell'Amministrazione; ha previsto fondi appositi per la formazione, ha rinforzato tutti i reparti con nuovi addetti. In particolare sono state tenute regolari relazioni con le organizzazioni sindacali, con un rigoroso rispetto delle norme contrattuali e i diritti dei lavoratori. Sono stati firmati alcuni accordi decentrati per il riordino delle attività e il premio di produttività. Infine è stato condiviso il nuovo percorso di valutazione del personale, necessario per una corretta distribuzione del premio incentivante aziendale che viene distribuito in questi mesi del 2020.

Nel 2019 il clima interno è finalmente migliorato grazie, alla profonda opera di ascolto da parte del nuovo Cda, all'internalizzazione dell'intero gruppo infermieristico, alla rimozione di alcune criticità che da anni minavano la serenità interna. L'avvicendamento della direzione avvenuta nel mese di marzo ha contribuito a questo miglioramento. La fase di miglioramento, anche se non ancora conclusa, ha consentito il coinvolgimento di tutto il personale nel perseguimento degli obiettivi di budget, che erano stati precedentemente spiegati e condivisi, questo si è tradotto sostanzialmente anche in risparmi in diversi reparti uno su tutti quello della lavanderia.

Nel corso del 2019 la direzione con l'aiuto delle RSU aziendali, ha predisposto una nuova metodologia di valutazione delle performance nell'ottica di migliorare i rapporti tra management aziendale e dipendenti, favorire un clima interno migliore e curare con attenzione l'elemento umano quale cardine del servizio socio assistenziale all'interno della RSA

5. Animazione

L'animazione è uno degli aspetti più interessanti della vita alla Casa di riposo. Lo scopo è quello di vincere l'isolamento, favorire la partecipazione alla vita comunitaria, ritagliare momenti di festa e di allegria, aprire alla realtà cittadina, sia coinvolgendo gli anziani in iniziative che li portino sul territorio a riappropriarsi del rapporto con la città, sia invitando associazioni musicali, artistiche e di volontariato ad animare, all'interno dell'istituzione, i pomeriggi degli ospiti. Il risultato è stato un calendario annuale ricco di iniziative, studiato su misura per le esigenze, i ritmi e i gusti degli anziani, articolato in bimestri.





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

Nella realizzazione del programma di animazione e nell’assistenza, affiancano gli operatori dell’Istituto i volontari di varie associazioni: Avo, Anteas, Ado, Croce Rossa. A coronamento di tale percorso, a cavallo tra la fine del 2018 e l’inizio del 2019, si è avuto la partecipazione di una nostra ospite alla trasmissione di Rai uno “La prima volta” personalmente presso gli studi televisivi di Torino. Grazie a tale iniziativa è stato possibile organizzare una giornata al campo volo del Cinquale dove grazie al supporto del locale Aeroclub e della Croce Verde, 8 ospiti della struttura hanno potuto volare. Durante il 2019 inoltre si è avviato un importante progetto organico di apertura della struttura alla città denominato “Il Regina e la Città”, che partendo da una riprogettazione delle spazi e le opportunità di utilizzo degli stessi, cerca di portare a sistema l’articolato dedalo di relazioni che il Regina Elena ha da sempre con la cittadinanza di Carrara e non solo. Tale percorso si è concretizzato con l’instaurazione di molte relazioni con la maggior parte degli istituti scolastici provinciali di ogni ordine e grado, che si sono quasi sempre cristallizzate nella sottoscrizione di diverse convenzioni, solo per citarne alcune:

1. Istituto Professionale Superiore “Artemisia Gentileschi” Carrara
2. Istituto Professionale Superiore “E. Barsanti” Massa;
3. Istituto Professionale Enogastronomia e Alberghiera “Giuseppe Minuto” Massa

6. Centro Diurno Alzheimer

Nel corso del 2019 si è concluso il percorso con l’Usi per l’incremento dell’autorizzazione fino a 24 di ospiti del Centro diurno Alzheimer. Il passaggio da 15 ospiti giornalieri a 24 ci ha permesso raggiungere un livello di economicità e di autosostentamento del servizio più volte auspicato. Adesso il centro, unico nella provincia e tra i più grandi di tutta l’ASL Toscana Nord Ovest, è in grado di rispondere alle esigenze del territorio.

Abbiamo preventivato la richiesta di incremento a 30 dei posti disponibili nel Centro, ma problemi di carattere tecnico ci hanno impedito di presentare la domanda al Suap. L’immobile di proprietà del Comune, per un errore tecnico non imputabile all’Azienda che lo occupa in comodato, risulta vincolato come Bene Monumentale e quindi non siamo riusciti a predisporre il 5° bagno che è necessario per ricevere l’autorizzazione.

ANDAMENTO ECONOMICO GENERALE

La popolazione toscana a causa della bassa natalità, contenuta fecondità e allungamento della vita media, è sottoposta a un progressivo invecchiamento. Da uno studio commissionato dall’Ars Toscana, l’agenzia regionale di sanità della Regione Toscana, L’aspettativa di vita italiana in Europa è seconda soltanto alla Svezia e la Toscana, con 85,4 anni medi delle femmine e 81,3 dei maschi (la forbice tra i due generi si sta riducendo) è una delle regioni europee più longeve. Negli ultimi venti anni, inoltre, si è notevolmente affievolito il ricambio generazionale a vantaggio della classe anziana, che rappresenta ormai un quarto della popolazione. Inoltre il progressivo invecchiamento della popolazione e i progressi nelle cure e nella gestione delle malattie hanno contribuito negli ultimi anni all’aumento dei malati cronici. Sono più numerosi i cittadini con almeno due malattie croniche rispetto a coloro che ne hanno una soltanto: la condizione cronica più frequente è quindi la multimorbosità (19,8%). La cura di queste persone rappresenta, ed è destinata a rappresentare sempre più in futuro, una sfida decisiva per i sistemi sanitari,





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

mettendone a rischio la stessa tenuta in termini economici e sociali. L'economia italiana si affaccia a questa fase con andamenti economici che, nell'ultimo trimestre del 2019, hanno mostrato segni di flessione. Nel quarto trimestre 2019, il prodotto interno lordo del paese ha registrato una variazione congiunturale negativa pari allo -0,3% e i dati di gennaio sul mercato del lavoro confermano i segnali di contrazione dei livelli di occupazione rilevati a dicembre. Anche in Toscana l'ultimo trimestre del 2019 non è stato positivo: se nell'arco dei dodici mesi, gli addetti dipendenti sono stati in media l'1,2% in più rispetto al 2019 la crescita mensile nell'ultima parte dell'anno tende a zero – a dicembre solo +0,4% – e il numero di nuovi contratti di lavoro avviati nel quarto trimestre cala del -4,5%. La variazione annuale dell'occupazione complessiva, dipendente e indipendente, è stata piuttosto modesta (+0,5%).

Lo studio IRPET Istituto Regionale della Programmazione Economica, conferma una panoramica regionale che risente positivamente di alcune positive realtà (pelletteria, chimica, farmaceutica, gomma e plastica) in alcuni casi legate all'export, mentre fotografa altre realtà meno positive nei settori tradizionali (alimentare, moda, legno, metalmeccanico). La situazione nel distretto lapideo è caratterizzata da profondi mutamenti negli ultimi 10 – 20 anni, i processi di globalizzazione e le varie crisi economiche che si sono succedute nel tempo hanno favorito le lavorazioni ed alto valore aggiunto collocate sui mercati di lusso e orientate all'export, ma anche la vendita del solo materiale grezzo e la conseguente riduzione delle piccole attività artigianali legate alle lavorazioni meno qualificate. Quindi il distretto del marmo, trasformatosi in prevalente settore che esporta in tutto il mondo sia materia grezza che lavorati, risente ciclicamente delle situazioni politiche interne dei Paesi esteri interessati a questo particolare prodotto.

PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE CUI L'AZIENDA È ESPOSTA

L'Azienda è esposta a rischi ed incertezze esterne, derivanti da fattori esogeni connessi al contesto macroeconomico generale o specifico del settore operativo in cui vengono sviluppate le attività, ai mercati finanziari, all'evoluzione del quadro normativo nonché ai rischi derivanti da scelte strategiche e legati a processi evolutivi di gestione. Di seguito, ai sensi del 1 comma dell'art. 2428 cc., si illustrano le principali aree di rischio suddivise fra rischi strategici:

il rischio principale è quello legato alla situazione economica generale e locale. Su questo fronte poco si può fare se non curare particolarmente la qualità del servizio reso e favorire l'immagine aziendale, l'altro elemento di particolare rilievo che potrebbe influire sull'andamento aziendale è quindi la reputazione della RSA, come viene percepita all'esterno e quale immagine dell'azienda viene proiettata sul territorio anche attraverso le cronache locali ed i mass media. Sotto questo profilo il Consiglio di Amministrazione ha agito sin dal suo insediamento, con decisione e metodo, attivando una serie di contatti favorendo incontri con gli ospiti, i familiari ed i soggetti esterni che in qualche modo potessero interagire con le attività e le iniziative intraprese dall'azienda.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIETARIA

Di seguito si riporta una descrizione relativa all'andamento della gestione societaria.

Dopo un 2018 caratterizzato da profondi cambiamenti e trasformazioni aziendali, dall'intervento sullo Statuto che attribuisce la Rappresentanza Legale al Direttore, si è passati al rinnovamento della direzione con la nomina del nuovo Direttore, si è riportato le presenze degli ospiti alle dimensioni previste dall'autorizzazione comunale ed all'accreditamento regionale. Questo ultimo elemento ha certamente influito sul piano dei ricavi aziendali obbligando ad una contestuale maggiore attenzione sul fronte dei costi per mantenere l'equilibrio di bilancio che nel 2018 è stata





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

finalmente raggiunto. Questo sostanziale pareggio raggiunto nel 2018 appare ancora più importante se consideriamo la totale internalizzazione del servizio infermieristico e l'assunzione degli operatori socio assistenziali per gestire i due reparti lato Carrara. Rispetto al 2018, il 2019 si chiude con un recupero di fatturato di 145.159,00 € grazie all'incremento del numero degli ospiti convenzionati rispetto ai privati, così pure il risultato finale 2019 si conferma positivo con un valore assoluto di 2.380,00€ contro il precedente 5.893,00€.

Ovviamente un'accorda gestione aziendale non può non tener conto di quanto avvenuto nei primi mesi del corrente 2020. La pandemia covid19 ha determinato non solo problemi di natura sanitaria e gestionale, ma anche criticità economico finanziarie a causa del ridotto numero di ospiti presenti in RSA, minor fatturato dovuto anche alla chiusura del Centro Diurno e non dimentichiamo i maggiori costi derivanti dall'acquisto di presidi di sicurezza particolari e l'attivazione di nuovi contratti per sostituire i dipendenti assenti.

Gli obblighi dettati dalla normativa alla quale l'azienda deve necessariamente rispondere (Regolamento 2R/2018 Regione Toscana), sono stati rispettati anche durante il periodo covid, anzi l'azienda si è fatta carico del difficile reperimento dei DPI obbligatori per garantire la sicurezza sul lavoro e per garantire le ore di assistenza, ha dovuto procedere all'assunzione di 7 operatori per sostituire i dipendenti in malattia oppure per evitare lo scambio di operatori tra i diversi reparti.

Inoltre sono stati previsti a Fondo rischi accantonamenti per contenziosi in corso (40.679,00€) e per il blocco dei progetti avviati nel corso del 2019 ma non realizzati per motivi diversi e non dipendenti dalla volontà aziendale, come il progetto Virginia e l'incremento posti del Centro Diurno Alzheimer (28.000,00€). Infatti, il vincolo monumentale che colpisce l'immobile, impedisce di fatto l'inizio di nuove iniziative e la realizzazione di nuovi interventi strutturali con il 5° bagno necessario per la richiesta di incremento dei posti al CdAlzheimer. Tale vincolo che la proprietà comunale dovrà finalmente eliminare, è stato evidenziato nel 1982 dopo che l'immobile era già stato realizzato negli anni 70', a causa di un evidente errore burocratico. I tecnici dell'azienda sono intervenuti e la Sovrintendenza di Lucca ha accertato l'infondatezza del vincolo, ma è necessario l'intervento della proprietà per la definitiva cancellazione che è di competenza degli uffici centrali di Roma della stessa Sovrintendenza.

PRINCIPALI DATI ECONOMICI

Per la riclassificazione degli schemi ed indici di bilancio, la Relazione sulla gestione fa riferimento agli standard elaborati dalla Centrale dei Bilanci (Gruppo Cerved), partner più che affidabile per il sistema bancario italiano ai fini dell'analisi economico - finanziaria, per la valutazione del rischio di credito e per la consulenza allo sviluppo dei sistemi di rating.

Il Conto economico riclassificato secondo il criterio del "valore aggiunto" proposto dalla Centrale Bilanci e confrontato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente:

RICLASSIFICAZIONE CONTO ECONOMICO CENTRALE BILANCI

	ANNO 2018	ANNO 2019
CONTO		
	€ 5.893	€ 2.380
<i>RICAVI DELLA PRODUZIONE</i>		





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
 Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

<u>R30010</u>	<u>RICAVI DA ATTIVITA'</u>		
R3001010	Ricavi per Rette a carico di Ospiti Residenziali	€ 1.377.272	€ 1.404.770
R3001015	Ricavi per Quote Sanitarie	€ 924.651	€ 1.016.276
R3001020	Ricavi per Quote Sociali	€ 352.537	€ 330.656
R3001027	Ricavi per ricoveri da Cure Intermedie	€ 211.164	€ 177.191
R3001028	Ricavi per Rette di Ospitalità Centro Diurno alzheimer	€ 196.805	€ 236.011
R3001021	Ricavi per Quote Sanitarie Alzheimer	€ 187.774	€ 235.935
R3001012	Rette sociali per Comi Baldi	€ 35.861	€ 35.861
R3001013	Rette Sanitarie per Comi (extricoveri temporanei)	€ 24.364	€ 23.999
R3001026	Rcavi per Rette di Ospitalità Centro Diurno	€ 17.753	€ 11.913
R3001029	Ricavi da prestazioni extra rette	€ 4.274	€ 5.000
	Rette ricoveri temporanei		
	Ricavi residenziale autosufficiente/ C.Rifugio		
	<u>TOTALE RICAVI CARATTERISTICI</u>	€ 3.332.454	€ 3.477.613
R3001510	Storno Fondi		
	<u>ALTRI PROVENTI</u>		
<u>R30020</u>	<u>ALTRI PROVENTI</u>		
R3002025	Abbuoni ed arrotondamenti attivi	€ 34	€ 9
R3002030	altri ricavi	€ 7.325	€ 10.515
R3002040	Insussistenze del passivo	€ 19.458	€ 67
	Interessi attivi	€ 9	€ 1.461
	Rimborsi inail	€ 8.279	€ 2.097
	Rimanze finali di generi sanitari	€ 400	€ 3.377
	Altre rimanze finali		€ 4.713
R3501010	Sopravvenienze attive	€ 40.669	
R3501030	Plusvalenze		
R3501046	Contributo Comune per Costi Sociali	€ 177.410	€ 205.532
	Int attivi asl	€ 40.403	€ 25.521
	per rimborsi		
R3501050	Lasciti/donazioni ed erogazioni liberali	€ 4.094	€ 15.565
R3501049	Contributi in c/manutenzioni straordinarie	€ 3.645	€ 5.311
	<u>TOTALE ALTRI PROVENTI</u>	€ 301.724	€ 274.169
	<u>TOTALE RICAVI ED ALTRI PROVENTI</u>	€ 3.634.179	€ 3.751.781
	<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>		
	<u>UTENZE</u>		
-			
U4001010	Gas	€ 31.451	€ 41.585
U4001015	Acquedotto	€ 16.405	€ 13.903
U4001020	Energia elettrica	€ 39.170	€ 46.179
U4001025	Telefono	€ 4.456	€ 8.821
U4001030	nettezza urbana		
u4001510	spese varie non evidenziate in altri con		
		€ 91.483	€ 110.487
	<u>BENI MATERIALI E ALTRE SPESE</u>		
U4001525	Prodotti di cancelleria	€ 1.854	€ 1.597



“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
 Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

U4001531	Prodotti per l'incontinenza	€ 35.000	€ 22.514
	Prodotti per l'incontinenza COMIO 0Stab		
U4001532	Prodotti per igiene Ospiti	€ 21.829	€ 12.757
	Prodotti per igiene Ospiti COMI Stab		
U4001533	Prodotti vari per Igiene Ambienti	€ 13.001	€ 10.023
U4001535	Generi diversi	€ 2.063	€ 5.650
u4001536	Acquisti per iniziative varie	€ 695	€ 2.095
U4001546	acquisto valori bollati	€ 51	€ 344
U4001549	Acquisto Carburante	€ 75	€ 56
U4001550	Acquisto farmaci e presidi a carico Ente	€ 40.587	€ 37.649
u4001552	Spese impreviste sostenute nell'esercizio		
	Acquisto farmaci e presidi COMI Stab		
U4001560	Acquisto divise al personale	€ 150	€ 35
	Vestuario e scarpe ai dipendenti		€ 137
		€ 115.305	€ 92.858
U40020	PER SERVIZI		
U4002010	Servizio assistenza generica agli anziani	€ 1.079.321	€ 1.061.309
U4002011	Servizio di fornitura prodotti per incontinenza		€ 27.439
u4002015	Servizio infermieristico e specialistico	€ 35.649	
U4002020	Servizio di fisioterapia	€ 11.462	€ 23.538
U4002022	Servizio di animazione	€ 48.732	€ 51.656
	Servizio assistenza amministrativa		
U4002031	Servizio di Giardinaggio		
U4002035	Servizio di lavanderia	€ 86.199	€ 87.337
U4002036	Servizio guardaroba	€ 1.968	
U4002040	Servizio di pulizia generale ambienti	€ 85.642	€ 93.826
U4002047	Assistenza Software	€ 2.998	€ 3.258
U4002057	Assicurazioni diverse	€ 11.995	€ 12.592
U4002060	Spese postali	€ 39	€ 33
U4002065	Abbuoni e arrotondamenti passivi	€ 2	€ 49
U4002070	Smaltimento rifiuti speciali	€ 6.452	€ 6.497
U4002075	Applicazione D.Lgs 81/08	€ 20.424	€ 20.122
U4002087	servizio podologo	€ 7.092	€ 7.326
U4002090	Abbonamenti, quotidiani, riviste, Iscrizioni ANSIP, ARET	€ 1.502	€ 1.598
U4002092	commissioni, spese ed istruttorie di tenuta c/c Tesoreria	€ 449	€ 441
U4002095	Spese di gestione incassi SDD Ospiti	€ 5.022	€ 788
U4002094	altri servizi (se è di Vittorio va a fondo rischi)	€ 730	€ 1.171
U4002096	servizio ristorazione	€ 299.126	€ 316.083
U4002097	Assistenza hardware	€ 9.357	€ 9.435
U4002098	commissioni e spese tenuta conto anticip	€ 4.095	€ 4.534
U4002099	Servizio trasporto Anziani	€ 46.818	€ 54.986
U4005099	Sopravvenienze passive ordinarie	€ 7.243	
	Servizio di parrucchiere e barbieri		€ 11.949



“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
 Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

		€ 1.772.318	€ 1.795.967
<u>U40025</u>	<u>MANUTENZIONI ORDINARIE E STRAORDINARIE</u>		
U4002510	Manutenzione immobili		€ 1.562
U4002515	Manutenzione sede e giardino	€ 4.819	€ 3.294
	manutenzioni e riparazioni		
U4002520	Manutenzione impianti	€ 37.851	€ 25.411
U4002525	Manutenzione attrezzature	€ 5.053	€ 110
U4002527	Manutenzione Software	€ 10.386	€ 10.983
	Altre manutenzioni		€ 186
		€ 58.108	€ 41.546
	<u>GODIMENTO BENI DI TERZI</u>		
U4003021	Canone di noleggio/locazione attrezzature	€ 9.609	€ 9.463
		€ 9.609	€ 9.463
<u>U40035</u>	<u>COSTI PER IL PERSONALE</u>		
U4003511	Fondo salario accessorio	€ 193.557	€ 190.006
U4003512	competenze al personale di ruolo	€ 877.377	€ 917.607
U4003513	Costi per visite mediche fiscali		
U4003514	Altri costi		
U4003560	Oneri riflessi inail su Dipendenti	€ 15.515	€ 14.171
U4003565	Oneri riflessi cpdel su Dipendenti	€ 253.142	€ 259.472
	Oneri riflessi inadel su Dipendenti		
U4003575	ACCANTONAMENTO TFR	€ 73.237	€ 73.839
U4003580	Oneri riflessi INPS Fondo di Solidarietà		
	ACCANTONAMENTO RINNOVI CONTRATTUALI		
U4003599	Oneri sociali Inps	€ 4.046	€ 5.688
U4003600	Rimborsi viaggi e trasferte	€ 1.200	€ 779
U4003800	Formazione al personale	€ 3.179	€ 6.624
	indumenti di lavoro		
	indennità di missione amministrativi		
	Premio dir		€ 11.250
	Premio dir Oneri riflessi		€ 3.583
	Fondo Decentrato		€ 3.770
	Fondo Decentrato Oneri Riflessi		€ 1.211
	Oneri riflessi vari		€ 3.090
		€ 1.421.253	€ 1.491.090
<u>U40036</u>	<u>COSTI PER COLLABORAZIONI PROFESSIONALI</u>		
U4003610	compenso ai collaboratori ammin.vi	€ 35.478	€ 35.382
U4003622	compensi per altre collaborazioni	€ 16.710	€ 2.756
	Oneri sociali INAIL su collaborazioni		526 € 7.256
U4003630	Oneri sociali INPS su collaborazioni	€ 10.100	€ 411
		€ 62.814	€ 45.804
<u>U40040</u>	<u>COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI</u>		
U4004010	Compensi per Organi Istituzionali	€ 1.830	€ 1.800
U4004020	Compensi ai revisori	€ 5.973	€ 5.202
	Emolumenti CDA		



"REGINA ELENA" AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
 Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

	€ 7.803	€ 7.002
<u>U40045</u> <u>COSTI PER CONSULENZE ESTERNE</u>		
U4004515 Consulenze legali	€ 4.488	€ 11.129
U4004525 Competenze contabili	€ 4.552	€ 2.440
U4004530 Competenze servizio Paghe	€ 2.440	€ 6.452
consulenze varie	€ 7.312	€ 5.129
Rettifiche patrimoniali		
accantonamento svalutazione crediti	€ 14.474	€ 40.679
Acc.to fondo rischi per blocco Virginia, CDA e varie		€ 28.000
Altri costi		€ 2.716
	€ 33.266	€ 96.544
<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</u>	€ 3.571.959	€ 3.690.761
<u>RIS DELLA GESTIONE CARATTERISTICA (RICAVI - COSTI)</u>	€ 62.219	€ 61.020
<u>AMMORTAMENTI</u>		
- <u>AMMORTAMENTO IMMOB IMMATERIALI</u>		
U4006009 Quota amm.to software e licenze d'uso	€ 1.983	€ 2.052
U4005531 Quota amm.to manutenzioni straordinarie	€ 9.211	€ 15.538
	€ 11.194	€ 17.590
<u>AMMORTAMENTO IMMOB MATERIALI</u>		
U4006020 Quota amm.to mobili e arredamento	€ 9.362	€ 7.236
U4006015 Quota amm.to attrezzature	€ 2.702	€ 3.304
U4006050 Quota amm.to impianti e macchine	€ 5.737	€ 2.937
U4006055 Quota amm.to attrezzature sanitarie ordi	€ 42	€ 85
	€ 17.844	€ 13.562
<u>TOTALE AMMORTAMENTI</u>	€ 29.038	€ 31.152
<u>RIS. DELLA GESTIONE AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI</u>	€ 33.181	€ 29.868
<u>ONERI FINANZIARI</u>		
<u>U43010 ONERI FINANZIARI</u>		
U4301010 Interessi passivi su anticipazioni di cassa	€ 1.986	€ 594
U4301014 Interessi passivi e spese	€ 1.956	€ 22
U4301015 Interessi passivi conto anticipi	€ 6.475	€ 5.683
Sanzioni e interessi		€ 1.189
<u>TOTALE ONERI FINANZIARI</u>	€ 10.417	€ 7.488
<u>ONERI STRAORDINARI</u>		
U4501010 Sopravvenienze passive	€ 4.602	€ 275
Insussistenze dell'attivo		€ 1.529
<u>totale ONERI straordinari</u>	€ 4.602	€ 1.804
<u>AL NETTO DI ONERI FINANZIARI E IMPOSTE</u>	€ 18.162	€ 20.576
<u>IMPOSTE</u>		
<u>U48010 IMPOSTE</u>		
U4801010 altre tasse e imposte	€ 712	
U4801020 Imposta IRAP	€ 11.557	€ 18.196



“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

U4801030	Imposta ires		
U4801099	Imposta di bollo su fatture		
TOTALE IMPOSTE		€ 12.269	€ 18.196
AL NETTO DI ONERI FINANZIARI E IMPOSTE		€ 5.893	€ 2.380
RISULTATO FINALE		€ 5.893	€ 2.380

INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE

Si ravvisa che la questione ambientale è una realtà globale che coinvolge persone, organizzazioni ed istituzioni in tutto il mondo, per questo motivo REGINA ELENA AZIENDA SPECIALE è convinta che a fare la differenza sia il contributo personale che ognuno è in grado di offrire attraverso semplici gesti quotidiani che riducono i consumi energetici senza pregiudicare la qualità della vita. Per questo nel corso del 2019 l'azienda è intervenuta con l'aiuto della società energetica Dolomite, leader nazionali dei produttori di energia elettrica da fonti rinnovabili idroelettriche, ed ha provveduto alla sostituzione di tutti i corpi illuminanti esterni ed interni della RSA con apparecchi led di ultima generazione, prodotti in Italia e con garanzia decennale. Si ottiene così un risparmio energetico, l'accesso a fonti rinnovabili ed un deciso miglioramento del microclima e della qualità dell'illuminazione interna per coloro che vivono e lavorano all'interno della RSA. Nel corso del corrente 2020 l'azienda aveva previsto di impegnarsi economicamente per la realizzazione di un impianto fotovoltaico per il quale aveva già preso contatti e raccolto preventivi in previsione dell'avvio di un bando di selezione specifico, ma la pandemia covid ne ha impedito la realizzazione.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate emissioni di gas ad effetto serra in base al disposto della Legge n. 316 del 30/12/2004.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in materia ambientale. Grazie ad un particolare contratto di fornitura con il ns partner energetico, si è provveduto alla sostituzione totale di tutti gli elementi illuminanti interni ed esterni con lampade a led.

Nonostante l'impegno profuso dalla società a difesa dell'ambiente non sono state rilasciate certificazioni ambientali da parte delle autorità competenti.

INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE

Le informazioni riguardanti il personale sono finalizzate a consentire una migliore comprensione delle modalità con cui si esplica il rapporto tra la società e le persone con cui collabora (come ad esempio, il grado di "turnover" del personale, età media, istruzione dei dipendenti, ore di formazione), per cui nella Relazione sulla gestione è possibile valutare la sostenibilità sociale delle aziende del Gruppo e la loro capacità di realizzare valori intangibili che permangono in modo durevole in azienda. A questo scopo, l'impegno si traduce in prevenzione, tecnologia, formazione e monitoraggio quotidiano, attraverso attività di valutazione dei rischi potenziali nell'ambiente di lavoro ed attivazione di misure di prevenzione e protezione più idonee, quali ad esempio l'acquisto di dispositivi di protezione necessari alla minimizzazione dei rischi. Per garantire l'efficacia di queste attività, all'interno della società vengono monitorate le tipologie di infortuni occorsi e le azioni di mitigazione intraprese.

Nel corso del 2019 la direzione con l'aiuto delle RSU aziendali, ha predisposto una nuova metodologia di valutazione delle performance nell'ottica di migliorare i rapporti tra management





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

aziendale e dipendenti, favorire un clima interno migliore e curare con attenzione l'elemento umano quale cardine del servizio socio assistenziale all'interno della RSA.

Con riferimento ai soggetti che in varie forme prestano la propria opera presso le società del Gruppo, di seguito si riportano le seguenti informazioni, così come richiesto dal comma 1-bis dell'art. 40 D.Lgs. 127/91.

Nel corso dell'esercizio non ci sono state morti sul lavoro del personale iscritto al LUL.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al LUL.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

Nel corso dell'esercizio la nostra società non ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale.

Investimenti

Non sono presenti a bilancio investimenti significativi in immobilizzazioni tecniche.

AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

La società non possiede, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni proprie e/o azioni o quote di società controllanti.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

In base al disposto dell' art. 2428, comma 3, n. 6, del Codice civile, si riporta di seguito una descrizione dell'evoluzione prevedibile della gestione.

Si fa menzione del fatto che il presente paragrafo include elementi previsionali e stime che riflettono le attuali opinioni del management ("forward-looking statements"), specie per quanto concerne le performance gestionali future, realizzo di investimenti, andamento dei flussi di cassa e della struttura finanziaria. I forward-looking statements hanno per loro natura una componente di rischio ed incertezza che dipendono dal verificarsi di eventi futuri. I risultati effettivi potranno, quindi, differire anche in maniera significativa rispetto a quelli annunciati, in relazione ad una pluralità di fattori.

Il Percorso e le analisi fatte in sede di previsione del bilancio 2019 e che indicano le future evoluzioni sono cambiate a seguito delle nuove situazioni emerse con la scoperta in autonomia da parte del CDA, a seguito del sopralluogo dell'USL, che l'autorizzazione di riferimento non era più quella del 2012 ma bensì quella che 2015 che porta con se un numero inferiore di ospiti, e della decisione del Cda di attenersi scrupolosamente a quanto stabilito dalla nuova autorizzazione e alle normative regionali per le RSA. Tale aspetto è stato positivamente affrontato ed in parte risolto attraverso la paziente ricerca di nuove quote sanitarie in convenzione e la prevista apertura del Centro Residenziale per auto sufficienti Virginia che per i motivi visti prima non è ancora entrato in funzione, nonostante la sua predisposizione.

La speranza che il vincolo monumentale venga finalmente eliminato è concreta ma gli interventi burocratici necessari a renderla effettiva sono adesso demandati alla proprietà.

La auspicata partenza del Progetto Virginia di un centro residenziale per autosufficienti e l'incremento dei posti del Centro Diurno Alzheimer a 30, sono i due elementi principali sui quali fondare la progettualità aziendale per il corrente 2020 ed il prossimo 2021. La realizzazione di questi due progetti permetterà al futuro management di mantenere l'attuale pareggio di bilancio e l'equilibrio aziendale che oramai possiamo considerare acquisito.





“REGINA ELENA” AZIENDA SPECIALE

Via Don Minzoni, 2 – 54033 CARRARA (MS) – C.F e P. Iva 01320110453
Telefono 0585/71460 Fax 0585/70736 - WEB :www.casadiriposocarrara.it

RIVALUTAZIONE DEI BENI DELL'IMPRESA AI SENSI DEL DECRETO LEGGE N. 185/2008

Non sono presenti a bilancio rivalutazioni sui beni dell'impresa, effettuate ai sensi di legge.

DESTINAZIONE RISULTATO DI ESERCIZIO

Signori Consiglieri,

il bilancio dell'Azienda Speciale “Regina Elena” che sottoponiamo alla Vostra approvazione presenta un utile netto di 2.380,00 € che sarà destinato come previsto dallo Statuto e deliberato dal Consiglio Comunale.

Conclusioni

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Il Presidente del consiglio di amministrazione
GIUSEPPE SIMONE PROFILI