

Nota integrativa al bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2020

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

1 – PARTE INIZIALE

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto nel rispetto di quanto previsto dalla Legge Regionale 23.11.2012 n.43, dalla deliberazione della Giunta Regionale n.780 del 21.05.2013 e dal Regolamento di contabilità interno dell'Ente, inoltre è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt.2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.) e con l'accordo dell'Organo di revisione, nei casi previsti dalla Legge.

Il presente bilancio d'esercizio tiene conto delle modifiche introdotte al Codice Civile dal D.Lgs. n.139.2015, in applicazione della Direttiva U.E. n.34.2013, in vigore dal 01.01.2016.

In particolare:

- a. la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- b. i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- c. i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- d. i proventi sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- e. per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono stati rispettivamente redatti in conformità agli allegati A6, A7 e A8 della deliberazione della Giunta Regionale n.780.2013, adeguati sulla base di quanto previsto dal D.Lgs. n.139/2015, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto in conformità allo schema proposto dal principio contabile O.I.C. 10 (metodo indiretto).

Si precisa inoltre che:

- a. non ci si è avvalsi della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- b. si sono mantenuti i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;

- c. gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- d. non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ed ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio di esercizio. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Ente.

Attività svolte

Attività caratteristica: l'Ente è una struttura accreditata ed autorizzata all'esercizio dalla Regione Veneto per l'erogazione di servizi di tipo socio assistenziale, a favore di persone anziane non autosufficienti, da attuare nel rispetto dei parametri gestionali quanti-qualitativi previsti dalla Legge Regionale n.22.2002 e dalla deliberazione della Giunta Regionale n.84.2007;

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Il 2020, purtroppo, è stato caratterizzato dall'emergenza sanitaria nazionale causata dalla pandemia per la diffusione del contagio da virus Covid-19 e dal mese di marzo il Presidente del Consiglio dei Ministri, la Regione del Veneto e l'azienda Ulss 9 Scaligera hanno emanato numerosi provvedimenti e comunicazioni inerenti il contenimento del contagio.

Le residenze sanitarie assistenziali per anziani non autosufficienti sono risultate essere tra le strutture maggiormente colpite dalla diffusione del contagio, che nel periodo marzo/maggio non interessato l'Ente, successivamente coinvolto dal 10.11.2020.

La Direzione, opera in stretta sinergia con il Consiglio d'Amministrazione, con provvedimenti in data 24.02.2020 protocollo n.162.20, 26.02.2020 protocollo n.146.20, 28.02.2020, 02.03.2020 protocollo n.162.20, 04.03.2020 protocollo n.171.20, 06.03.2020 protocollo n.182.20, 09.03.2020 protocollo n.183.20, 17.03.2020 protocollo n.196.20, ha emanato disposizioni attuative per il contenimento della diffusione del COVID-19.

Il Comitato di struttura per l'applicazione e la verifica del regolamento condiviso per l'applicazione delle misure per il contrasto ed il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro, composto da Datore di Lavoro Segretario

Direttore, Responsabile Servizio di Prevenzione e Protezione, Medico Competente, Coordinatore S.S.A.S. e Rappresentante dei Lavoratori e per la Sicurezza, è stato costituito con determinazione n.56 del 17.03.2020.

La Direzione operando in stretta sinergia con i componenti del Comitato soprindicato e del Tavolo tecnico di struttura, ha approvato/reso operativi e modificati in attuazione in itinere, i seguenti protocolli di struttura, funzionali al contenimento della diffusione del contagio da Covid-19:

01. Protocollo visite parenti ed amministratori di sostegno
02. Protocollo sanitario e gestionale per ingresso nuovo ospite da domicilio, da ospedale e per trasferimento da altro centro servizi;
03. Protocollo/programma ripresa attività occupazionali degli ospiti;
- 04.. Protocollo di sicurezza aziendale anti contagio Covid-19;
05. Piano di sorveglianza sanitaria e protocollo sanitario di struttura ed ha costantemente garantito la fornitura a dipendenti, collaboratori e professionisti operanti in strutture dei dispositivi di protezione individuale da utilizzare nel corso dello svolgimento dei servizi socio sanitari ed assistenziali a favore degli ospiti.

I maggiori costi di esercizio sono dovuti all'attuazione delle disposizioni di contenimento della diffusione del contagio mentre i minori ricavi sono strettamente collegati al calo degli ospiti presenti in struttura nel periodo marzo/maggio per la necessità di camere di isolamento per i nuovi ingressi e nel periodo novembre/dicembre per i decessi ed il blocco dei nuovi ingressi.

2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei costi accessori e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5 dell'art.2426 del Codice Civile.

In dettaglio:

- a. le **spese per l'acquisizione di software** a tempo indeterminato sono ammortizzate in tre esercizi;
- b. i **costi accessori ai finanziamenti** stipulati fino al 31.12.2015, sono ammortizzati in funzione della durata dei rispettivi finanziamenti in quote costanti; i costi di transazione sostenuti per i finanziamenti stipulati a decorrere dal 01.01.2016 sono ammortizzati con il criterio del costo ammortizzato ovvero, qualora siano di scarso rilievo, sono iscritti tra i risconti attivi nella classe D

dell'attivo dello stato patrimoniale, in funzione della durata dei rispettivi finanziamenti.

c. le **spese di manutenzione straordinaria sui beni di terzi** sono ammortizzate nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo di detenzione dell'immobile.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni immateriali:

T02	BI 01	BI 02	BI 03	BI 04	BI 05
Descrizione	Costi di sviluppo	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	0	31.524	0	81.442	0
Precedente rivalutazione					
Ammortamenti storici	0	-28.757	0	-69.169	
Svalutazioni storiche					
Valore di inizio esercizio	0	2.767	0	12.272	0
Acquisizioni dell'esercizio		1.711		15.495	
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio	0	-1.675	0	-6.245	
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
Variazioni nell'esercizio	0	36	0	9.250	0
Costo originario	0	33.236	0	96.937	0
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento	0	-30.432	0	-75.415	
Svalutazioni					
Valore di fine esercizio	0	2.803	0	21.522	0
Contributi in c/impianti					

T02	
Descrizione	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo originario	112.966
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	-97.926
Svalutazioni storiche	0
Valore di inizio esercizio	15.039
Acquisizioni dell'esercizio	17.206
Riclassificazioni	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni	0
Ammortamenti dell'esercizio	-7.921
Svalutazioni dell'esercizio	0
Altre variazioni	0
Variazioni nell'esercizio	9.286
Costo originario	130.172
Rivalutazioni	0
Fondo ammortamento	-105.847
Svalutazioni	0
Valore di fine esercizio	24.325
Contributi in c/impianti	

Di seguito i principali acquisti effettuati nell'anno:

- a. licenze di upgrade per le postazioni PC
- b. adeguamento dell'impianto antincendio come da normativa

3 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, maggiorato dei costi accessori.

Nella redazione dello stato patrimoniale iniziale al 01.01.2014, sono stati applicati i criteri di cui all'art.22 e all'allegato B della deliberazione di Giunta Regionale n.780.2013.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi. Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate in quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992).

Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti l'ammortamento è ridotto del 50 per cento, in quanto non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Aliquote di ammortamento	Percentuali di ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	15%
Macchine ordinarie e mobili d'ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Automezzi	20%
Autovetture	25%
Altri beni	15%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni materiali

T03	B II 01 a	B II 01 b	B II 02 a	B II 02 a	B II 03
Descrizione	Terreni strumentali	Terreni non strumentali	Fabbricati strumentali	Fabbricati non strumentali	Impianti e macchinari
Costo originario	0	0	0	0	19.903
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici			0		-9.746
Svalutazioni storiche					
Valore di inizio esercizio	0	0	0	0	10.158
Acquisizioni dell'esercizio					462
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio			0		-2.999
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
Variazioni nell'esercizio	0	0	0	0	-2.537
Costo originario	0	0	0	0	20.366
Rivalutazioni					

Fondo ammortamento			0		-12.745
Svalutazioni					
Valore di fine esercizio	0	0	0	0	7.621
Contributi in c/impianti					

T03	B II 04	B II 05	B II 06	B II 07	
Descrizione	Attrezzature	Beni mobili di pregio storico e artistico	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Costo originario	91.449	0	138.910	0	250.262
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici	-58.276		-79.932		-147.953
Svalutazioni storiche					0
Valore di inizio esercizio	33.173	0	58.978	0	102.309
Acquisizioni dell'esercizio	17.254		13.601		31.317
Riclassificazioni					0
Alienazioni dell'esercizio	-31				-31
Rivalutazioni					0
Ammortamenti dell'esercizio	-10.610		-14.959		-28.568
Svalutazioni dell'esercizio					0
Altre variazioni					0
Variazioni nell'esercizio	6.613	0	-1.358	0	2.718
Costo originario	105.063	0	151.297	0	276.726
Rivalutazioni					0
Fondo ammortamento	-65.277		-93.677		-171.698
Svalutazioni					0
Valore di fine esercizio	39.786	0	57.621	0	105.027
Contributi in c/impianti					

Di seguito i principali acquisti effettuati nell'anno: stabilizzatori pelvici, materassi antidecubito, generatore di ossigeno attivo, autoclave con sigillatrice, cuscini per carrozzine, barella trasporto salme, sollevatore attivo, saturimetri digitali, tavolini servitori, carrelli porta bombole ossigeno, visiere/caschi/giubbotti per prove antincendio, carrelli multiuso, upgrade impianto telefonico, n.04 tablet computer, stampante termica, rilegatrice termica, pareti divisorie in plexiglas, pellicola anti calore per vetri e vetrate ed armadi per gli spogliatoi.

4 – BIII - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie

5 – CI - RIMANENZE

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al costo di acquisto o produzione, compresi gli oneri accessori, utilizzando il metodo dell'ultimo costo di acquisto, che non si discosta in misura apprezzabile dal metodo FIFO, oppure se minore al costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Le rimanenze delle dotazioni mensa o posti letto, sono iscritte ad un valore costante, nel rispetto di quanto previsto dal punto 49 dell'O.I.C. 13.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

T07	CI 01	CI 02
Descrizione	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Acconti
Valore di inizio esercizio	13.706	0
Variazioni nell'esercizio	11.087	0
Valore di fine esercizio	24.793	0

Le rimanenze finali sono così dettagliate:

- a. materiali di consumo € 3.029
- b. materiali di pulizia € 4.531
- c. materiale sanitario € 17.233.

5 – CII – CREDITI ISCRITTI nell'ATTIVO CIRCOLANTE

I crediti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, che corrisponde alla differenza tra il valore come sopra determinato e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

Tale criterio non si applica se gli effetti sono irrilevanti, rispetto al valore di presunto realizzo, senza l'applicazione del criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione.

Gli effetti sono irrilevanti per i crediti a breve termine.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

T08	C II 01	C II 02	C II 03	C II 04
Descrizione	Crediti verso utenti/clienti	Crediti verso enti pubblici	Crediti verso imprese controllate/collegate	Crediti tributari
Valore nominale	308.129	0	0	202
Svalutazioni storiche	-46.522			
Valore di inizio esercizio	261.608	0	0	202
Variazioni valore nominale dell'esercizio	-89.412	0	0	14.530
Svalutazioni dell'esercizio (-)	0			
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	46.522			
Variazioni nell'esercizio	-42.891	0	0	14.530
Valore nominale	218.717	0	0	14.732
Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	218.717	0	0	14.732
Di cui di durata superiore a 5 anni				
T08	C II 05	C II 06		
Descrizione	Crediti per imposte anticipate	Crediti verso altri	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	
Valore nominale	868	0	309.199	
Svalutazioni storiche			-46.522	
Valore di inizio esercizio	868	0	262.678	
Variazioni valore nominale dell'esercizio	-868	10.316	-65.435	
Svalutazioni dell'esercizio			0	
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio			46.522	
Variazioni nell'esercizio	-868	10.316	-18.913	
Valore nominale	0	10.316	243.765	
Fondo svalutazione crediti	0	0	0	
Valore di fine esercizio	0	10.316	243.765	
Di cui di durata superiore a 5 anni			0	

5 – CIV – DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

T10	C IV 01	C IV 02	C IV 03	
Descrizione	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	436.454		646	437.100
Variazioni nell'esercizio	-68.193		-8	-68.200
Valore di fine esercizio	368.262	0	638	368.900

6 – D - RATEI e RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

T11	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	0	63	63
Variazioni nell'esercizio	36.938	11.540	48.478
Valore di fine esercizio	36.938	11.603	48.541

Ratei attivi

Conto:		Data Registrati	Causale	Descrizione	Dare
RATEI ATTIVI (1.40.10.10)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.4/ del 14/1/2021- Dal 1/3/2020 al 31/12/2020 Contributo Ulss 9	23.000,00
RATEI ATTIVI (1.40.10.10)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.23/ del 8/2/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020 Contributo Ulss 9	9.640,00
RATEI ATTIVI (1.40.10.10)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.24/ del 8/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/12/2020 Rimborso Inail	1.220,16
RATEI ATTIVI (1.40.10.10)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.15/ del 28/1/2021- Dal 1/12/2020 al 31/12/2020 Rimborso Inail	570,18
RATEI ATTIVI (1.40.10.10)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.165/ del 22/3/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020 Contributo Ulss 9	1.360,00
RATEI ATTIVI (1.40.10.10)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.165/ del 22/3/2021- Dal 1/12/2020 al 31/12/2020 Rimborso Inail	1.147,44

Risconti attivi

Conto:	Esercizio	Data Registrati	Causale	Descrizione	Dare	Avere
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	01/01/2020	Rettifiche di bilancio	ARUBA S.P.A. Fattura N. 19PAS0003562 Del 31/03/2019 Dal 05/05/2019 Al 04/05/2020		63,29
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	15/09/2020	Incasso rette	retta Luglio 2020 D n° 420443 del 15/09/2020		2,00
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.614/ del 10/9/2020- Dal 1/9/2020 al 31/8/2021	118,89	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	OMICRON SRL - Fattura n.173/B del 25/5/2020- Dal 19/5/2020 al 18/5/2021	876,39	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	CODEX V SRL - Fattura n.169/B del 14/5/2020- Dal 14/5/2020 al 13/5/2021	1.095,81	

RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ARUBA S.P.A. - Fattura n.69/C del 7/12/2020- Dal 25/12/2020 al 24/12/2022	91,83	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	HYPERCOMNET SRL - Fattura n.249/B del 22/7/2020- Dal 1/8/2020 al 31/7/2021	425,16	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ABS COMPUTERS SRL - Fattura n.284/B del 8/9/2020- Dal 10/9/2020 al 9/9/2021	214,79	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ABS COMPUTERS SRL - Fattura n.68/B del 3/3/2020- Dal 1/1/2020 al 31/12/2022	2.535,28	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	EOS PLAST SRL - Fattura n.361/B del 26/10/2020- Dal 15/10/2020 al 14/3/2021	508,65	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	L'UFFICIO SRL - Fattura n.433/B del 22/12/2020- Dal 15/12/2020 al 14/3/2021	96,98	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ESSITY ITALY SPA - Fattura n.404/B del 3/12/2020- Dal 2/12/2020 al 2/1/2021	27,39	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ESSITY ITALY SPA - Fattura n.404/B del 3/12/2020- Dal 2/12/2020 al 2/6/2021	183,60	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ESSITY ITALY SPA - Fattura n.406/B del 4/12/2020- Dal 2/12/2020 al 2/1/2021	68,50	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ABS COMPUTERS SRL - Fattura n.211/B del 23/6/2020- Dal 1/4/2020 al 31/3/2021	52,64	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	BOTTONI S.R.L. - Fattura n.436/B del 28/12/2020- Dal 22/12/2020 al 21/1/2021	197,85	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	BOTTONI S.R.L. - Fattura n.437/B del 28/12/2020- Dal 22/12/2020 al 21/1/2021	157,22	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	D. & A. S.r.l.s. - Fattura n.447/B del 31/12/2020- Dal 31/1/2021 al 28/2/2021	1.166,00	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ABS COMPUTERS SRL - Fattura n.180/B del 11/6/2020- Dal 29/5/2020 al 28/5/2021	79,15	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	ESSITY ITALY SPA - Fattura n.420/B del 11/12/2020- Dal 10/12/2020 al 9/1/2021	452,76	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	D. & A. S.r.l.s. - Fattura n.447/B del 31/12/2020- Dal 31/12/2020 al 31/1/2021	589,76	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	D. & A. S.r.l.s. - Fattura n.393/B del 18/11/2020- Dal 11/11/2020 al 11/12/2020	193,65	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	SERENISSIMA RISTORAZIONE SPA - Fattura n.317/B del 20/11/2018- Dal 1/9/2018 al 31/8/2024	534,93	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	INGEGNERIA PER L'INDUSTRIA SRL - Fattura n.387/B del 16/11/2020- Dal 14/9/2020 al 13/9/2022	249,08	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	LA SANITARIA di Ferro Valeria e C. sas - Fattura n.412/B del 5/12/2020- Dal 11/11/2020 al 9/2/2021	574,42	
RISCONTI ATTIVI (1.40.10.20)	2020	31/12/2020	Rettifiche di bilancio	LA SANITARIA di Ferro Valeria e C. sas - Fattura n.324/B del 5/10/2020- Dal 21/9/2020 al 20/9/2021	1.114,31	

7 – A - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

T13	A I	A II	A III	A IV
Descrizione	Patrimonio netto	Riserve di capitale	Riserve di utili	Altre riserve
Valore di inizio esercizio	43.972	0	469.353	0
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente			1.729	
Incrementi				0
Decrementi				
Riclassifiche				
Risultato d'esercizio				
Valore di fine esercizio	43.972	0	471.082	0

T13	A V	A VI	
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utili (perdite) dell'esercizio	Totale patrimonio
Valore di inizio esercizio	0	1.729	515.054
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		-1.729	0
Incrementi			0
Decrementi			0
Riclassifiche			0
Risultato d'esercizio		-45.694	-45.694
Valore di fine esercizio	0	-45.694	469.360

8 – B - FONDI per RISCHI ed ONERI

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza e sono stati accantonati € 50.000 per l'eventuale risarcimento da liquidare per la causa in corso con il parente di un ospite deceduto in struttura.

Analisi delle variazioni dei fondi rischi e oneri

T14	B 1	B 2	
Descrizione	Fondi per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi rischi ed oneri
Valore di inizio esercizio	0	50.000	50.000
Accantonamento nell'esercizio		0	0
Utilizzo nell'esercizio		0	0
Altre variazioni			0

Valore di fine esercizio	0	50.000	50.000
--------------------------	---	--------	--------

9 – D - DEBITI

I debiti sono iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Tale criterio non si applica qualora i costi di transazione iniziali sostenuti per ottenere il finanziamento, siano di scarso rilievo.

In tale ipotesi, che sarà adeguatamente motivata nell'apposita sezione della presente nota integrativa, i debiti saranno valutati al valore nominale e i costi di transazione saranno iscritti tra i risconti attivi nella classe D dell'attivo dello stato patrimoniale.

Gli effetti sono irrilevanti per i debiti a breve termine.

I debiti esistenti al 31.12.2015 sono valutati al valore nominale secondo quanto previsto dal principio contabile O.I.C. 19 par. 91.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

T16	D 1	D 2	D 3	D 4
Descrizione	Debiti verso banche	Debiti verso enti pubblici	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso imprese controllate/colligate
Valore di inizio esercizio	0	0	0	0
Variazione nell'esercizio	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0	0
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 5	D 6	D 7	D 8
Descrizione	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
Valore di inizio esercizio	-300	80.256	30.840	50.733
Variazione nell'esercizio	300	47.905	1.223	-22
Valore di fine esercizio	0	128.162	32.063	50.712
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 9	
Descrizione	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	80.716	242.246
Variazione nell'esercizio	-296	49.111
Valore di fine esercizio	80.421	291.357
Di cui di durata superiore a 5 anni		0

10 – E - RATEI e RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

T17	D 1	D 2	
Descrizione	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	23.099	497	23.596
Variazioni nell'esercizio	-21.360	2.398	-18.962
Valore di fine esercizio*	1.739	2.895	4.635
*Di cui oltre l'esercizio successivo			0
*Di cui di cui contributi in c/impianti			0

Ratei passivi:

Conto:	Esercizio	Causale	Descrizione	Dare	Avere
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	P.I.T. SRL Fattura N. 2/01 Del 31/01/2020 Dal 01/12/2019 Al 29/02/2020	1.266,74	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	(Documento Contabile N. 9 Del 23/01/2020) Dal 01/01/2019 Al 31/12/2019	195,20	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	(Documento Contabile N. 90 Del 12/02/2020) Dal 01/01/2019 Al 31/12/2019	201,03	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	(Documento Contabile N. 61 Del 24/01/2020) Dal 08/10/2019 Al 31/12/2019	369,95	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	(Documento Contabile N. 13 Del 07/01/2020) Dal 07/11/2019 Al 07/11/2019	60,00	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	(Documento Contabile N. 63 Del 15/01/2020) Dal 01/12/2019 Al 31/12/2019	1.696,79	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	(Documento Contabile N. 27 Del 28/01/2020) Dal 01/01/2019 Al 31/12/2019	1.000,00	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	D. & A.. S.r.l.s. Fattura N. 552 Del 18/12/2019 Dal 10/12/2019 Al 10/01/2020	316,37	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	FACCIOLI ANTONIO Fattura N. 007 Del 28/02/2019 Dal 01/02/2019 Al 31/01/2020	127,40	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	BOTTONI S.R.L. Fattura N. PA1900160 Del 31/12/2019 Dal 30/12/2019 Al 30/01/2020	213,60	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	novembre (Documento Contabile N. 77 Del 15/01/2020) Dal 01/11/2019 Al 30/11/2019	1.751,57	

RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	ABS COMPUTERS SRL Fattura N. 125/2019D Del 26/09/2019 Dal 01/10/2019 Al 30/09/2020	232,90	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	ABS COMPUTERS SRL Fattura N. 126/2019D Del 30/09/2019 Dal 01/10/2019 Al 30/09/2020	18,27	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Wind Tre S.p.A. Fattura N. 2020E000001662 Del 21/02/2020 Dal 01/12/2019 Al 31/01/2020	307,44	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	dicembre 2019 (Documento Contabile N. 77 Del 15/01/2020) Dal 01/12/2019 Al 31/12/2019	1.696,79	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	SERENISSIMA RISTORAZIONE SPA Fattura N. 07319/4 Del 31/10/2018 Dal 01/09/2018 Al 31/08/2024	681,14	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	LA SANITARIA di Ferro Valeria e C. sas Fattura N. 1172R Del 29/06/2019 Dal 26/06/2019 Al 25/06/2020	770,42	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	RCT - Generali MANDATO libero del 19/12/2019 (Documento Contabile N. 757 Del 19/12/2019) Dal 31/12/2019 Al 31/12/2020	9.487,08	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Altri danni B - Generali MANDATO libero del 19/12/2019 (Documento Contabile N. 757 Del 19/12/2019) Dal 31/12/2019 Al 31/12/2020	1.398,18	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	RCA Auto - Vittoria Ass.ni MANDATO libero del 19/12/2019 (Documento Contabile N. 757 Del 19/12/2019) Dal 31/12/2019 Al 31/12/2020	577,42	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Altri Danni B - Generali ass.ni MANDATO libero del 19/12/2019 (Documento Contabile N. 757 Del 19/12/2019) Dal 31/12/2019 Al 31/12/2020	541,52	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Elettronica - Vittoria Assicurazioni MANDATO libero del 19/12/2019 (Documento Contabile N. 757 Del 19/12/2019) Dal 31/12/2019 Al 31/12/2020	189,48	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.165/ del 22/3/2021- Dal 1/1/2020 al 31/12/2020	1.096,42	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.165/ del 22/3/2021- Dal 1/10/2020 al 31/12/2020	2.121,41	
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.1/ del 12/1/2021- Dal 25/3/2020 al 25/3/2020		1.597,50
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Prima Nota n.1/ del 12/1/2021- Dal 31/12/2020 al 31/12/2021		4,86
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	P.I.T. SRL - Fattura n.3/D del 3/2/2021- Dal 1/11/2020 al 31/1/2021		2.465,53
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	CONVERGE SPA - Fattura n.34/B del 2/2/2021- Dal 1/11/2020 al 31/1/2021		183,06
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	PROMETEO S.R.L. - Fattura n.23/B del 20/1/2021- Dal 11/7/2020 al 10/7/2021		398,80
RATEI PASSIVI (2.50.10.10)	2020	Rettifiche di bilancio	Wind Tre S.p.A. - Fattura n.57/B del 22/2/2021- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021		307,44

Risconti passivi:

Conto:	Esercizio	Causale	Descrizione	Dare	Avere
RISCONTI PASSIVI (2.50.10.20)	2020	Rettifiche di bilancio	ABS COMPUTERS SRL Fattura N. 71/2019D Del 31/05/2019 Dal 01/06/2019 Al 31/05/2020	70,93	
RISCONTI PASSIVI (2.50.10.20)	2020	Rettifiche di bilancio	HYPERCOMNET SRL Fattura N. 2019-SE403-00000 Del 30/07/2019 Dal 01/08/2019 Al 31/07/2020	426,00	
RISCONTI PASSIVI (2.50.10.20)	2020	Rettifiche di bilancio	U.O.C. DISABILITA - ULSS 22 - Fattura n.113/E del 31/12/2020- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021		1.072,05
RISCONTI PASSIVI (2.50.10.20)	2020	Rettifiche di bilancio	DEBENI LUIGI c/o MONCHERA ILARIA - Fattura n.701/A del 31/12/2020- Dal 1/12/2021 al 31/12/2021		663,95
RISCONTI PASSIVI (2.50.10.20)	2020	Rettifiche di bilancio	AZIENDA ULSS FISIOT - PSICO LOGO - Fattura n.114/E del 31/12/2020- Dal 1/12/2020 al 31/1/2021		1.159,20

11 - RIPARTIZIONE dei RICAVI

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività

T18	A1
Descrizione	Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività
Ricavi per rette ospiti	1.183.080
Quote regionali di residenzialità	966.844
Ricavi per centro diurno	0
Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario	33.219
Totale	2.183.142

12 - INTERESSI ed ONERI FINANZIARI

Non sono stati rilevati interessi e gli altri oneri finanziari.

13 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI

Numero medio di addetti (dipendenti e non dipendenti) ripartiti per categoria

T23						
Descrizione	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Altri dipendenti	Totale
Numero medio dipendenti	36	2	1			39
Numero medio addetti non dipendenti	10	1				11

14 - COMPENSI ad AMMINISTRATORI e REVISORI

Ammontare dei compensi ad amministratori e revisori

T24			
Descrizione	Amministratori	Revisori	Totale
Compensi	9.641,66	1500,00	11.544,86
Anticipazioni			
Crediti			
Impegni assunti per loro conto			

15 – INFORMAZIONI sui FATTI di RILIEVO ACCADUTI DOPO la CHIUSURA dell’ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell’esercizio, è proseguita ed è tutt’ora in corso l’emergenza sanitaria dovuta alla diffusione del contagio causato dal virus Covid-19 e la Direzione sta costantemente operando in attuazione delle disposizioni di Legge nazionali e regionali, delle circolari ed indicazioni fornite dall’Azienda Ulss 9 Scaligera e dei protocolli di struttura funzionali al contenimento della pandemia.

La struttura è diventata Covid-19 free con il 25.01.2021 mentre nel mese di febbraio tutti gli ospiti, dipendenti, collaboratori e professionisti sono stati sottoposti alla vaccinazione anti Covid-19, mentre l’unico dipendente no vax è stato sospeso dal servizio dal 01.02.2021.

I nuovi ingressi di ospiti in struttura sono ripresi con il 25.02.2021.

16 – INFORMAZIONI ex ARTICOLO 01 COMMA 125 della LEGGE 04.08.2017 n.124

Ai sensi dell'art.01 comma 125 della Legge n.124.2017, si riportano di seguito le sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici, diversi da corrispettivi, ricevuti dalla Pubblica Amministrazione e dagli Enti e società da questi controllati, sia direttamente che indirettamente, incassati nell'anno:

DENOMINAZIONE SOGGETTO EROGANTE	SOMMA INCASSATA	DATA DI INCASSO	CONCESSIONE BENI	DATA CONCESSIONE	CAUSALE
Az. Ulss 9 Scaligera	€ 23.000,00	14/01/2021			Contributo
Az. Ulss 9 Scaligera	€ 9.640,00	08/02/2021			Contributo
Az. Ulss 9 Scaligera	€ 1.360,00	22/03/2021			Contributo
Agenzia delle Entrate	€ 13.864,00				Credito d'imposta

Tali dati saranno pubblicati nel sito istituzionale dell’ente, entro i termini di legge, nella sezione Amministrazione Trasparente – Contributi pubblici.

17 – PROPOSTA di DESTINAZIONE del RISULTATO di ESERCIZIO

Dal bilancio d’esercizio emerge un risultato negativo di € 45.693,58 che si propone coprire con le riserve di utili, come risulta dal prospetto che segue:

A	Risultato di esercizio negativo compresi gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014	- 45.694,00
B	Utilizzo utili accantonati ex art. 8 co. 6 LR 42/2012	45.694,00
C	Risultato di esercizio	0,00

18 – CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

II PRESIDENTE del CONSIGLIO d'AMMINISTRAZIONE

f.to Pozzani Gilberto