

PIO OSPIZIO SAN MICHELE

Codice fiscale 80009870231 – Partita iva 00553710237
VIA P. STERZI, 139 – NOGARA VR

Relazione del Presidente del Cda sul bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2023

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

1 – PREMESSA

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale 23 novembre 2012, n. 43, dalla DGR n. 725 del 22 giugno 2023 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente. Essa ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione e i risultati conseguiti, nonché i principali avvenimenti accaduti dopo la chiusura dell'esercizio.

2 – ANDAMENTO DELLA GESTIONE E DEI RISULTATI CONSEGUITI

LINEE DI SVILUPPO DELL'ATTIVITA' E PRINCIPALI INIZIATIVE REALIZZATE

Nell'anno 2023 l'Ente ha dato corso a due Concorsi Pubblici per l'assunzione di Infermieri ed Operatori Socio Sanitari per incrementare l'organico, anche in considerazione del fatto che, per il 2024, il Reparto Smeraldo non sarebbe stato più seguito da Cooperativa, ma appunto interamente da dipendenti diretti Ente. Mentre per gli Operatori Socio Assistenziali si è riusciti a coprire il numero previsto dal concorso, purtroppo non si sono presentati sufficienti Infermieri per coprire la defezione del comparto, costringendoci a continuare comunque, per alcune unità, ad utilizzare liberi professionisti e/o lavoro somministrato. Si sono ripresi i Progetti in presenza, seppur in accortezza, con l'Istituto Comprensivo di Nogara, momenti conviviali sospesi per salvaguardia diffusione Covid. Progetti di grande soddisfazione per gli Ospiti ed i loro Familiari, ma anche per il Territorio, sempre coinvolto attraverso Comune, Parrocchia, Associazioni o semplici Cittadini vicini con affetto al Pio Ospizio San Michele.

ANDAMENTO DELLE PARTECIPATE

L'ente non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e collegate, ne è sottoposto al controllo di altre imprese.

3 – EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Grazie a costi di gestione che stiamo monitorando in modo sempre più preciso e puntuale, all'aumento rette effettuato con decorrenza 01/01/2024, si prevede una buona gestione economico finanziaria. Si intende proseguire con la volontà di apportare migliorie strutturali, con lo scopo di abbattere barriere architettoniche e migliorare la qualità del soggiorno per gli Ospiti e contestualmente il lavoro dei Dipendenti.

4 – CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

Di seguito si riporta una riclassificazione del conto economico a valore aggiunto

R01		
CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	2023	2022
Valore della produzione	3.256.855	3.025.362
Costi esterni operativi	-2.022.658	-1.845.791
Valore aggiunto (VA)	1.234.197	1.179.570
Costi del personale	-1.197.050	-1.283.235
Margine Operativo Lordo (MOL o EBITDA)	37.148	-103.665
Ammortamenti e svalutazioni	-61.140	-39.723
Acc.to rischi e oneri	0	0
Risultato dell'attività non caratteristica	40.287	47.035
Reddito Operativo (MON o EBIT)	16.294	-96.352
Proventi e oneri finanziari	513	-3.060
Risultato corrente	16.807	-99.412
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Reddito Ante Imposte (EBT)	16.807	-99.412
Imposte	-11.185	-9.299
Reddito Netto (RN)	5.622	-108.711

5 – STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

Di seguito si riporta una riclassificazione dello stato patrimoniale secondo il criterio finanziario:

R02		
STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	2023	2022
Immobilizzazioni immateriali	0	0
Immobilizzazioni materiali	1.164.659	1.219.589
Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Attivo fisso	1.164.659	1.219.589
Rimanenze	89.302	81.807
Liquidità differite	346.204	358.208
Liquidità immediate	130.803	67.803
Ratei e risconti attivi	11.113	12.559
Attivo corrente	577.422	520.377
CAPITALE INVESTITO	1.742.081	1.739.965
Fondo di dotazione	1.010.857	1.071.456
Riserve	-309.327	-375.549
Mezzi propri	701.530	695.907

Passività consolidate	80.700	78.578
Passività correnti	959.852	965.480
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	1.742.081	1.739.965

6 – ANALISI PER INDICI

Di seguito si riportano i principali indici economico-finanziari dell'Ente:

Indice	R03		Parametro di riferimento	Calcolo
	2023	2022		
Indice di sostenibilità degli oneri finanziari	0%	0%	< 2,7%	Oneri finanziari/fatturato
Indice di adeguatezza patrimoniale	69%	67%	> 2,3%	PN/ Debiti
Indice di liquidità	60%	54%	> 69,8%	Attività b.t./ Passività b.t.
Indice di ritorno liquido dell'attivo	5%	-3%	> 0,5%	Cash Flow/Attivo
Indice di indebitamento previdenziale e tributario	4%	4%	< 14,6%	(D.prev + D.trib)/Attivo
PFN - posizione finanziaria netta	90.311	21.752	> 0	Liquidità + crediti finanziari - debiti finanziari
Debt service cover ratio	9	28	> 1	Cash flow/(quota capitale + interessi)

7 – STERILIZZAZIONE AMMORTAMENTI

L'Esercizio anno 2023 si è chiuso con un utile, pertanto l'Ente non è dovuto ricorrere agli ammortamenti sterilizzati.

8 – RISULTATO DI ESERCIZIO

Si propone di destinare il risultato di esercizio come esposto nell'apposita sezione della nota integrativa.

9 - CONCLUSIONI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

I criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'esercizio 2023 ci auguriamo sia il primo di una serie di anni meno difficili, sia da un punto di vista economico che lavorativo. Esercizio caratterizzato da dimostrazioni tangibili di apprezzamento della nostra Struttura da parte del Territorio e da persone che hanno contribuito anche economicamente.

La qualità del servizio rivolto alla Persona, sia in termini di accudimento fisico che umano, è una delle caratteristiche che maggiormente ci interessa portare avanti nonostante le difficoltà.

Lavoratori, collaboratori, amministratori e professionisti hanno contribuito e contribuiscono a migliorare e rafforzare il "Pio Ospizio San Michele", creando opportunità di crescere e migliorare a ciascuno, perché tutti sono importanti per dare vero ascolto, vero aiuto a Persone Fragili, in difficoltà ed alle loro Famiglie.

Grazie a Tutti.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.