

FONDAZIONE
NOSTRA SIGNORA DI MISERICORDIA
CELLE LIGURE
Anno 2020
Relazione sull'attività

1. Cenni storici

La FONDAZIONE "NOSTRA SIGNORA DI MISERICORDIA" ha sede in Celle Ligure nell'edificio nel quale è ubicata fin dalla nascita; la stessa ha origine dal testamento di Stefano Boagno (rogato in Palermo il 29 Gennaio 1640 dal notaio Francesco Sergio) in seguito al quale è sorto un ospedale per gli infermi poveri. L'attività dello stesso, iniziata nel 1680 sotto il titolo di "Hospitale della Beatissima Vergine di Misericordia" (successivamente ridenominato "Ospedale di Nostra Signora della Misericordia") è proseguita sino alla metà degli anni settanta quando ha cessato ogni attività sanitaria divenendo Casa di Riposo con la denominazione di " Casa Nostra Signora di Misericordia"; come tale ha mantenuto la qualificazione di Istituzione pubblica di assistenza e beneficenza (IPAB) a suo tempo acquisita.

Sulla base del D.Lgs. 4 maggio 2001, n. 207 (e delle conseguenti disposizioni della Regione Liguria) la stessa si è trasformata in Azienda Pubblica di Servizi alla Persona con Deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 80 del 13 ottobre 2003 (e successiva presa d'atto con Deliberazione della Giunta Regionale della Liguria n. 1521 del 28 novembre 2003).

Con Deliberazione della Giunta Regionale n. 711 del 4 settembre 2018 è stata approvata la trasformazione della Casa Nostra Signora di Misericordia - Azienda Pubblica di Servizi alla Persona in Fondazione di diritto privato con la denominazione "Fondazione Casa di Riposo Nostra Signora di Misericordia" con riconoscimento della personalità di diritto privato ed iscrizione nel Registro delle persone giuridiche di diritto privato in data 20 settembre 2018; con successivo Decreto del Dirigente competente della Regione Liguria n. 5086 del 29.08.2019 sono state approvate alcune modifiche allo Statuto nonché la modifica della denominazione in " Fondazione Nostra Signora di Misericordia".

2. Struttura e attività

La Fondazione esercita oggi la propria attività sotto forma di Residenza Protetta (R.P.) accogliendo anziani sia autosufficienti che non autosufficienti per un totale di 70 posti letto siti in un edificio (completamente ristrutturato all'inizio degli anni 2000) che consente la sistemazione in camere da 1 a 4 letti parte delle quali fornite di servizi interni; è attiva al riguardo una convenzione con il Sistema sanitario della Regione Liguria (attualmente per 16 posti).

In coerenza con la tradizionale integrazione con l'ambiente cittadino lo Statuto della Fondazione prevede che, nel caso in cui il numero delle richieste di inserimento nella Struttura sia superiore a quello dei posti disponibili, viene data la precedenza ai nati e ai residenti nel Comune di Celle Ligure.

La Fondazione gestisce direttamente, con proprio personale, i servizi amministrativi, quelli "alberghieri" (di ristorazione e di lavanderia) e l'attività di piccola manutenzione.

I servizi assistenziali ed infermieristici sono stati invece affidati in gestione, dal 1° giugno 2016, a impresa specializzata nel settore.

La consistenza numerica del personale dipendente (al quale è applicato, ad esaurimento, il C.C.N.L. Comparto Funzioni Locali) è pari oggi a **10** unità (di cui **1** con rapporto di lavoro a tempo parziale al 50%) articolata, per categorie e figure professionali di inquadramento, come di seguito indicato:

Cat. D: n. 2 (1 amministrativa, 1 sanitaria)

Cat. B: n. 9 (1 amministrativa, 8 operatori socio – sanitari o tecnici).

Sono inoltre presenti il Direttore (con contratto di collaborazione part-time) ed il Direttore Sanitario (con contratto libero-professionale).

Come accennato i servizi assistenziali ed infermieristici sono stati affidati in appalto ad impresa specializzata nel settore – fino al 15 novembre 2020 Eurotrend Assistenza S.c.r.l. di Cerrione (BI) e, successivamente , Cooperativa Sociale Alemar - Onlus di Vigevano(PV) che svolge anche il servizio di pulizia nella Struttura(in precedenza affidato con le medesime modalità ad altra Impresa) . La stessa impiega mediamente circa **30** operatori (**2** infermiere, **2** fisioterapisti, **2** animatrici, i restanti operatori socio-sanitari o generici); agli stessi si aggiungono **4** dipendenti della Fondazione(**1** infermiera professionale - Cat. D e **3** OSS - Cat. B compresi tra quelli sopra elencati) che operano in regime di distacco funzionale presso la citata Impresa.

Di seguito si riporta il numero medio giornaliero degli Ospiti rilevato negli ultimi 10 anni :

| | |
|-------------|-----------------|
| 2011 | n. 66,61 |
| 2012 | n. 64,04 |
| 2013 | n. 65,78 |
| 2014 | n. 61,12 |
| 2015 | n. 63,29 |
| 2016 | n. 62,48 |
| 2017 | n. 62,98 |
| 2018 | n. 65,23 |
| 2019 | n. 64,77 |
| 2020 | n. 56,65 |

Il forte calo registrato nell'anno 2020 (pari a oltre il 12,5% rispetto al 2019) ha ridotto il numero medio giornaliero degli Ospiti ad un valore in precedenza mai rilevato; tale pesante ridimensionamento è riconducibile naturalmente all'emergenza da Covid-19 (le cui conseguenze negative permangono, anche con caratteristiche di maggiore gravità, nell'anno in corso).

Le disposizioni impartite al riguardo hanno infatti impedito o rallentato considerevolmente l'ingresso di nuovi Ospiti nella Struttura; in particolare le misure restrittive adottate in materia di contatto con i visitatori e la prolungata impossibilità per gli Ospiti stessi di uscire dalla Struttura hanno di fatto costituito per le famiglie un forte disincentivo all'inserimento dei propri congiunti nelle strutture residenziali.

Nel prospetto che segue sono evidenziati gli importi delle rette di degenza vigenti nel corso dell'anno 2020, differenziati in relazione alle condizioni di salute degli Ospiti e alla tipologia di sistemazione.

| SISTEMAZIONE | AUTOSUFFICIENTI | | PARZIALMENTE AUTOSUFFICIENTI | | NON AUTOSUFFICIENTI | |
|--|-----------------|------------|---------------------------------|------------|------------------------|------------|
| | Giornaliera | Mensile | Giornaliera | Mensile | Giornaliera | Mensile |
| Camera 3/4 letti | € 49,50 | € 1.510,00 | € 54,50 | € 1.662,00 | € 59,50 | € 1.815,00 |
| Camera 2 letti | € 54,50 | € 1.662,00 | € 61,50 | € 1.876,00 | € 66,50 | € 2.028,00 |
| Camera 2 letti con bagno e Camera singola (servizi in comune) | € 58,50 | € 1.784,00 | € 65,50 | € 1.998,00 | € 69,50 | € 2.120,00 |
| Camera singola (servizi in camera) | € 64,50 | € 1.967,00 | € 70,50 | € 2.150,00 | € 75,50 | € 2.303,00 |
| Posto in convenzione | | | | | € 48,00 | € 1.464,00 |

3. Situazione economica e finanziaria

Si espongono di seguito alcuni dati significativi rilevati, a partire dall'anno 2011, dal Conto economico sottolineando che, per quanto riguarda il 2018, gli importi indicati sono pari alla somma di quelli desunti da due documenti contabili redatti rispettivamente con riferimento:

- alla Casa Nostra Signora di Misericordia Azienda pubblica di servizi alla persona (dal 1° gennaio al 19 settembre 2018);
- alla Fondazione "Casa di Riposo Nostra Signora di Misericordia" (dal 20 settembre al 31 dicembre 2018).

Ciò in conseguenza del già ricordato mutamento (con decorrenza 20 settembre 2018) della configurazione giuridica del soggetto "Casa di Riposo" pur in presenza di una piena continuità dell'attività.

- A - Valore della produzione.

E' articolato in tre tipologie di ricavi:

- ricavi derivanti dall'attività caratteristica della Fondazione (rappresentati dalle rette dei degen- ti) a loro volta suddivise in "autosufficienti", "parzialmente autosufficienti", "non autosufficienti", "compartecipazione convenzione Asl" e "quota Asl".
- ricavi da gestione patrimoniale (i canoni di locazione attivi sugli immobili di proprietà).
- ricavi diversi (ad es. le oblazioni di terzi o i rimborsi).

La tabella che segue evidenzia, nell'ambito di ciascuna di queste componenti, le differenze intervenute negli ultimi 10 esercizi; è evidente che le rette (comprendenti anche della quota corrisposta dall'Azienda Sanitaria Locale n.2 "Savonese" per gli Ospiti in regime di convenzione con il Sistema Sanitario Regione Liguria) rappresentano la quasi totalità dei ricavi della Fondazione.

| | Rette degen- ti | Differenza rispetto anno precedente | Ricavi da Gestione Patrimoniale | Differenza rispetto anno precedente | Ricavi diversi | Differenza rispetto anno pre- cedente |
|-------------|--------------------------------|---|--|---|---------------------------|---|
| 2011 | 1305214 | 18142 | 23857 | 1703 | 678 | -2168 |
| 2012 | 1324882 | 19668 | 17955 | -5902 | 890 | 212 |
| 2013 | 1355377 | 30495 | 26086 | 8131 | 780 | -110 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|----------|--------------|-------|--------------|------|
| 2014 | 1285613 | -69764 | 23747 | -2339 | 750 | -30 |
| 2015 | 1325919 | 40306 | 24913 | 1166 | 2951 | 2201 |
| 2016 | 1317533 | -8386 | 24913 | = | 4335 | 1384 |
| 2017 | 1379468 | 62935 | 25034 | 121 | 3514 | -821 |
| 2018 | 1439525 | 60057 | 25255 | 221 | 8403 | 4891 |
| 2019 | 1520607 | 81082 | 25467 | 212 | 11786 | 3383 |
| 2020 | 1346114 | - 174493 | 25542 | 74 | 20984 | 9198 |

La forte diminuzione del valore della produzione rilevata in relazione all'esercizio 2020 è sostanzialmente speculare alla già accennata contrazione de numero medio degli Ospiti dovuta all'emergenza da Covid-19.

- B - Costi della produzione

Sono articolati, per grandi, aggregati in:

- acquisto beni di consumo (riconducibili in massima parte all' acquisto di derrate alimentari e di detersivi per la lavanderia e la cucina);
- acquisto servizi (in parte largamente prevalente attribuibili all'appalto del servizio di assistenza e di pulizia e come tali assimilabili sostanzialmente ai costi per il personale);
- manutenzioni e riparazione ordinarie;
- costi del personale (dipendente dalla Fondazione);
- spese amministrative generali(in gran parte imposte e oneri bancari).

La tabella che segue evidenzia, nell'ambito di ciascuna di queste componenti, le differenze intervenute negli ultimi 10 esercizi.

| | Acquisto beni di consumo | Differenza rispetto anno precedente | Acquisto servizi | Differenza rispetto anno precedente | Manutenzioni e Riparazioni ordinarie | Differenza rispetto anno precedente |
|-------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|
| 2011 | 144802 | 1637 | 683188 | 17413 | 28222 | 1698 |
| 2012 | 129460 | -15342 | 684336 | 1148 | 31490 | 3268 |
| 2013 | 144113 | 14653 | 661322 | -23014 | 34174 | 2684 |
| 2014 | 128994 | -15119 | 757400 | 96078 | 29635 | -4539 |
| 2015 | 132621 | 3627 | 824505 | 67105 | 26201 | -3164 |
| 2016 | 122049 | -10572 | 874378 | 49873 | 32881 | 6680 |
| 2017 | 128762 | 6713 | 858847 | -15531 | 31666 | -1215 |
| 2018 | 144313 | 15550 | 838188 | -20659 | 53181 | 41505 |
| 2019 | 140928 | - 3385 | 884102 | 45914 | 39836 | - 13345 |
| 2020 | 150972 | 10044 | 943815 | 59713 | 40076 | 240 |

| | Costi del Personale | Differenza rispetto anno precedente | Spese amministrative generali | Differenza rispetto anno precedente |
|-------------|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| 2011 | 424894 | -188 | 32562 | 100 |
| 2012 | 429289 | 4395 | 35150 | 2588 |
| 2013 | 432160 | 2871 | 37231 | 2081 |
| 2014 | 398937 | -33223 | 34418 | -2813 |
| 2015 | 342501 | -56436 | 32093 | -2325 |
| 2016 | 338963 | -3538 | 32458 | 365 |
| 2017 | 337736 | -1227 | 32398 | -60 |
| 2018 | 344073 | 6337 | 35215 | 2817 |
| 2019 | 350967 | 6894 | 47024 | 11809 |
| 2020 | 357400 | 6433 | 11230 | -35794 |

Si espone di seguito il risultato di esercizio relativo agli ultimi 10 anni:

| anno | Risultato |
|-------------|----------------|
| 2011 | - € 5.066,00 |
| 2012 | € 7.747,00 |
| 2013 | € 8.154,00 |
| 2014 | - € 47.885,00 |
| 2015 | - € 13.050,53 |
| 2016 | - € 70.504,78 |
| 2017 | € 7.348,72 |
| 2018 | € 17.572,39 |
| 2019 | € 48.282,16 |
| 2020 | - € 121.152,61 |

La situazione di cassa, nonostante un flusso pressoché regolare di ricavi derivante dal pagamento delle rette, ha evidenziato, a partire dalla seconda metà dell'anno, crescenti difficoltà per la progressiva diminuzione del numero degli Ospiti con evidenti riflessi negativi sui tempi di pagamento dei fornitori.

Il patrimonio immobiliare è costituito da:

- 1 appartamento** sito in Celle L., via G. Del Ghiare 5 (in locazione)
- 1 appartamento** sito in Celle L., via F. Colla 121 (in locazione)
- 1 appartamento** sito in Savona, via V. Poggi 3 (in locazione)
- 1 locale ad uso ristorante** sito in Celle L., via B. Arecco 42 (nuda proprietà)

Va infine ricordata l'esistenza di fondi con vincolo per investimenti (provenienti da un lascito a suo tempo disposto dal Sig. Agostino Siccardo) depositati su due conti correnti accesi presso la Filiale di Savona di Credem - Credito Emiliano con una disponibilità complessiva, al 31 dicembre 2020, di 164.558,55 euro; di questi 15.000 euro sono attualmente vincolati a titolo di disponibilità liquida prevista dalla vigente normativa in relazione alla trasformazione della preesistente Azienda pubblica di servizi alla persona in Fondazione di diritto privato.

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, di recentissima nomina deve prioritariamente affrontare le persistenti difficoltà indotte dalla ben nota emergenza epidemiologica cercando di ricondurre gradualmente la Struttura alla normale operatività e di ristabilire, in tempi ragionevolmente contenuti, l'equilibrio economico della Fondazione stessa; nonostante ciò è impegnato anche nella direzione di un ampliamento (nei limiti di quanto consentito) e di un miglioramento dell'edificio sede della Struttura.

Celle Ligure, 23 giugno 2021

IL DIRETTORE

F.to Dott. Marco Molinari