

ATTIVITA'

1	2	3	4	5	Descrizione	2015		2014	
						Importi	Totali	Importi	Totali
A				1	CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE <i>Crediti verso soci fondatori</i>	0		0	
					TOTALE CREDITI VERSO ASS. PER VERS. QUOTE		0		0
B					IMMOBILIZZAZIONI				
	I				Immobilizzazioni Immateriali				
	1				Costi di impianto e di ampliamento	0		0	
	2				Costi di ricerca, di sviluppo, e di pubblicità	0		0	
	3				Diritto di brevetto, di utilizzazione opere ingegno	0		0	
	4				Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10.170		2.453	
	5				Avviamento	0		0	
	6				Immobilizzazioni in corso e acconti	0		0	
	7				Altre (lavori su beni di terzi)	930.540		1.019.721	
					Totale Immobilizzazioni immateriali (I)		940.710		1.022.174
	II				Immobilizzazioni Materiali				
	1				Terreni e fabbricati	10.597.080		9.621.189	
	2				- F.do amm.to terreni e fabbricati	-738.433		-657.008	
	3				Impianti e macchinario	706.955		600.499	
	4				- F.do amm.to impianti e attrezzature	-445.826		-377.847	
	5				Altri beni	1.486.633		1.216.650	
	6				- F.do amm.to altri beni materiali	-912.050		-854.989	
	7				Immobilizzazioni in corso e acconti	0		0	
					Totale Immobilizzazioni materiali (II)		10.694.359		9.548.494
	III				Immobilizzazioni Finanziarie				
	1				Partecipazioni	0		0	
	2				Crediti Depositi cauzionali	385		1.570	
	3				Altri titoli (Titoli)	85.709		54.827	
					Totale Immobilizzazioni finanziarie (III)		86.094		56.397
					TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		11.721.163		10.627.065
C					ATTIVO CIRCOLANTE				
	I				Rimanenze				
	1				Materie prime, sussidiarie, e di consumo	0		0	
	2				Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0		0	
	3				Lavori in corso su ordinazione	0		0	
	4				Prodotti finiti e merci	0		0	
	5				Materiale generico contribuito da terzi da utilizz. in occasione di attività di fund-raising	0		0	
	6				Acconti	0		0	
					Totale Rimanenze (I)		0		0
	II				Crediti				
	1				Verso clienti				
	1				<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.916.473		2.216.154	
	2				<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
	2				Crediti per liberalità da ricevere				
	1				<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
	2				<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	100.000		1.200.000	
	3				Crediti verso enti non profit collegati o controllati				
	1				<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
	2				<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
	4				Crediti verso imprese collegate o controllate				
	1				<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
	2				<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
	5				Verso altri				
	1				<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.087.926		2.876.350	
	2				<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
					Totale Crediti (II)		5.104.399		6.292.504
	III				Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.				
	1				Partecipazioni in imprese controllate	0		0	
	2				Altri titoli	0		0	
					Totale Attività finanziarie non immobilizz. (III)		0		0
	IV				Disponibilità liquide				
	1				Depositi bancari e postali	2.942.844		2.682.980	
	2				Assegni	0		0	
	3				Denaro e valori di cassa	4.932		7.896	
					Totale Disponibilità liquide (IV)		2.947.776		2.690.876
					TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		8.052.175		8.983.380
D				1	RATEI E RISCONTI ATTIVI <i>Ratei e risconti</i>	93.506		143.651	
					TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)		93.506		143.651
					TOTALE ATTIVITÀ		19.866.844		19.754.096

PASSIVITA'

1	2	3	4	5	Descrizione	2015		2014	
						Importi	Totali	Importi	Totali
A					PATRIMONIO NETTO				
	I				Patrimonio libero				
		1			Risultato gestionale esercizio in corso	278.824		174.291	
		2			Risultato gestionale esercizi precedenti	0		0	
		3			Riserve statutarie	2.734.271		2.965.841	
		4			Contributi in conto capitale liberamente utilizzabili	0		0	
		5			Fondo rivalutazione Immobili	5.459.354		5.459.354	
	II				Fondo di dotazione dell'ente				
		1			Capitale di dotazione	52.000		52.000	
	III				Patrimonio vincolato				
		1			Fondi vincolati destinati da terzi	615.597		633.022	
		2			Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	3.019.075		2.450.064	
		3			Contributi in conto capitale vincolati da terzi	0		0	
		4			Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali	0		0	
		5			Riserve vincolate (per progetti specifici o altro)	0		0	
					TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		12.159.121		11.734.572
B					FONDI PER RISCHI E ONERI				
		1			Fondo trattamento quiescenza e obblighi simili	0		0	
		2			Fondo contenzioso	0		0	
		3			Fondo cause di lavoro	170.122		167.399	
		4			Fondo rischi su crediti	187.360		194.415	
		5			Fondo rinnovo ccnl	636.931		379.841	
		6			Fondo rischi futuri	494.650		100.000	
		7			Altri	73.395		450.000	
					TOTALE FONDI RISCHI E ONERI (B)		1.562.458		1.291.655
C					FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUB.		3.010.733		2.779.587
D					DEBITI				
		1			Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.lgs. 460/97				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		2			Debiti per contributi ancora da erogare				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		3			Debiti verso banche				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	499.974		1.033.329	
		4			Debiti verso altri finanziatori				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	188.754		258.021	
		5			Acconti				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	57.658		86.860	
		6			Debiti verso fornitori				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	842.951		1.065.571	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		7			Debiti tributari				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	181.999		162.685	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		8			Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	349.720		348.018	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		9			Debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		10			Debiti verso entri non profit collegati e controllati				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		11			Debiti verso imprese collegate e controllate				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0		0	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
		12			Altri debiti				
			1		<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	619.664		474.669	
			2		<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0		0	
					TOTALE DEBITI (D)		2.740.720		3.429.153
E					RATEI E RISCONTI PASSIVI				
		1			Ratei e risconti	393.812		519.129	
		2			Aggio sui prestiti	0		0	
					TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)		393.812		519.129
					TOTALE PASSIVITÀ		19.866.844		19.754.096

ONERI	2015	2014	PROVENTI	2015	2014
<i>1 Oneri da attività tipiche</i>			<i>1 Proventi da attività tipiche</i>		
1.1 materie prime	761.074	790.819	1.1 da contributi su progetti	0	0
1.2 servizi	3.044.702	3.004.735	1.2 da contratti con enti pubblici	10.650.134	10.670.025
1.3 godimento beni di terzi	158.267	146.200	1.3 da soci e associati	0	0
1.4 personale	7.364.129	7.277.698	1.4 da non soci	0	0
1.5 ammortamenti	312.280	301.432	1.5 altri proventi	2.500.227	2.376.615
1.6 oneri diversi di gestione	346.018	383.273			
Totale Oneri da attività tipiche	11.986.470	11.904.157	Totale Proventi da attività tipiche	13.150.361	13.046.640
<i>2 Oneri promozionali e di raccolta fondi</i>			<i>2 Proventi da raccolta fondi</i>		
2.1 raccolta fondi 1	2.251	2.224	2.1 raccolta fondi 1	27.053	35.666
2.2 raccolta fondi 2	8.379	9.804	2.2 raccolta fondi 2	21.575	22.885
2.3 raccolta fondi 3	18.810	17.458	2.3 raccolta fondi 3	29.194	27.868
2.4 attività ordinaria di promozione	183.117	142.274	2.4 altri	438.581	332.171
Totale Oneri promozionali	212.557	171.760	Totale Proventi da raccolta fondi	516.403	418.590
<i>3 Oneri da attività accessorie/connesse</i>			<i>3 Proventi da attività accessorie/connesse</i>		
3.1 materie prime	0	0	3.1 da contributi su progetti	0	0
3.2 servizi	0	0	3.2 da contratti con enti pubblici	0	0
3.3 godimento beni di terzi	0	0	3.3 da soci e associati	0	0
3.4 personale	0	0	3.4 da non soci	0	0
3.5 ammortamenti	0	0	3.5 altri proventi	64.409	60.368
3.6 oneri diversi di gestione	0	0			
Totale Oneri da attività accessorie/connesse	0	0	Totale Proventi da attività accessorie/connesse	64.409	60.368
<i>4 Oneri finanziari e patrimoniali</i>			<i>4 Proventi finanziari e patrimoniali</i>		
4.1 su rapporti bancari	33.434	44.156	4.1 da depositi bancari	10.792	34.158
4.2 su altri prestiti	50.011	50.011	4.2 da altre attività	30.893	13.844
4.3 da patrimonio edilizio	0	0	4.3 da patrimonio edilizio	0	0
4.4 da altri beni patrimoniali	0	0	4.4 da altri beni patrimoniali	0	0
Totale Oneri finanziari e patrimoniali	83.445	94.167	Totale Proventi finanziari e patrimoniali	41.685	48.002
<i>5 Oneri straordinari</i>			<i>5 Proventi straordinari</i>		
5.1 da attività finanziaria	0	0	5.1 da attività finanziaria	0	0
5.2 da attività immobiliare	0	0	5.2 da attività immobiliare	0	0
5.3 da altre attività	69.283	76.656	5.3 da altre attività	240.139	187.183
Totale Oneri straordinari	69.283	76.656	Totale Proventi straordinari	240.139	187.183
<i>6 Oneri di supporto generale</i>					
6.1 materie prime	31.206	21.775			
6.2 servizi	150.200	145.280			
6.3 godimento beni di terzi	1.100	2.568			
6.4 personale	951.845	979.794			
6.5 ammortamenti	122.357	52.918			
6.6 oneri diversi di gestione	125.710	137.417			
Totale Oneri supporto generale	1.382.418	1.339.752			
7 Altri Oneri	0	0	7 Altri Proventi	0	0
TOTALE ONERI	13.734.173	13.586.492	TOTALE PROVENTI	14.012.997	13.760.783
Risultato gestionale Positivo	278.824	174.291	Risultato gestionale Negativo	0	0

FONDAZIONE “RENATO PIATTI” ONLUS

SEDE LEGALE: VIA F. CRISPI, 4

21100 VARESE

CODICE FISCALE E PARTITA IVA **02520380128**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2015

Premessa

La Fondazione “Renato Piatti” Onlus è stata costituita il 22.06.1999 e svolge la propria attività nel settore dell’assistenza sociale e socio sanitaria così come previsto dall’art. n. 3 dello statuto e dall’art. 10 del Decreto Legislativo n. 460/1997. La fondazione esercita attività direttamente connesse alle attività istituzionali nel pieno rispetto delle condizioni e dei limiti di cui all’art. 10, comma 5, del Decreto Legislativo n. 460 del 1997.

In data 02/11/2015 la sede legale e amministrativa è stata variata da via Cairoli, 13 a Varese, in via F. Crispi, 4 sempre a Varese.

Le sedi operative sono le seguenti:

- RSD San Fermo – Via Monte Cristallo, 26 a Varese
- RSD Sesto Calende – Via Lombardia, 14 a Sesto Calende
- CSS Bobbiate e CDD Bobbiate – Via Macchi, 12 a Varese
- CSS Melegnano e CDD/CSS Melegnano – Via S. Francesco, 7 a Melegnano
- CA Bregazzana e CDD Bregazzana – Via Magnani, 6 a Varese
- CDD Besozzo – Via Zangrilli, 19 a Besozzo
- CRS Besozzo – Via Pergolesi, 26 a Besozzo
- Comunità Terapeutica Fogliaro – Via Cirene, 1 a Varese
- CSS Busto Arsizio – Via Piombina, 16 a Busto Arsizio
- CTRS Milano – Via Rucellai, 36 a Milano
- CA Busto Arsizio (Pad. Denna) – Via Piombina, 16 a Busto Arsizio

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell’esercizio

Con il bilancio delle attività svolte nel 2015, si è chiuso anche il periodo di mandato del CdA, entrato in carica nel 2012. Il riepilogo dettagliato delle attività svolte nel quadriennio è riportato nel **documento di aggiornamento del piano strategico** approvato dal CdA nel mese di novembre 2015.

Negli ultimi 4 anni abbiamo orientato i nostri obiettivi e focalizzato le nostre pianificazioni di periodo, sul miglioramento del modello dell’organizzazione e sul controllo di gestione.

Siamo cresciuti nei numeri (utenti, operatori, volumi economici) ci siamo dati nuovi metodi e strumenti di lavoro, abbiamo investito su settori divenuti strategici come la comunicazione, la raccolta fondi, i sistemi informativi, la formazione e la sicurezza.

Abbiamo sviluppato e migliorato il nostro sistema gestionale complessivo, aggiornando il manuale SGQ ricevendo apprezzamenti sul lavoro svolto da parte dell’Ente certificatore. Abbiamo adottato il manuale di Organizzazione, Gestione e Controllo 231, il Codice Etico disciplinando con il sistema a matrici i principali processi con i relativi responsabili.

Per quanto riguarda le **nostre 3C strategiche**, con le **capacità** e la **crescita** abbiamo assicurato anche la **continuità** dei nostri servizi, nonostante il lungo periodo di crisi economica e sociale che stiamo vivendo.

Ci siamo poi interrogati particolarmente sulle nostre capacità e capito che, anche lì, avevamo bisogno di misurarci con nuovi orizzonti per restare al passo con i tempi a cominciare dallo “sfruttare al meglio i nostri potenziali”. Sono nati così i piani di sviluppo e, più in generale, un maggior investimento sulle persone.

Si sono ri-definite e rinforzate le posizioni di responsabilità, nell’ambito della definizione del sistema “**premi su risultato**” approvato dal CdA nel 2015.

Le posizioni oggi interessate sono 18 (4 direttori, 6 responsabili di area, 8 responsabili di UdO), quelle per le quali sono già attribuite o previste deleghe, responsabilità, risorse, necessarie e sufficienti per consentire a chi le occupa di contribuire significativamente al raggiungimento dei risultati della Fondazione, dell’Unità o dell’Area, o dei Progetti ritenuti essenziali.

Un passaggio sostanziale che sta a significare come FP guardi al futuro con le logiche delle leadership capaci di lavorare (e far lavorare) in team. Non serviranno capi ma leaders, e su questo obiettivo FP si sta impegnando per selezionare e preparare le persone giuste per andare nel futuro.

Abbiamo superato le logiche dei coordinatori di struttura a favore di un profilo “più tondo” che oggi si rispecchia nei **responsabili di UdO riorganizzate per complessità e/o territori**.

Analogo processo è in corso con le posizioni di supporto al “cuore” della nostra attività che il modello organizzativo attuale individua nei responsabili/coordinatori di area.

Le ultime misure previste per l’implementazione del piano di rinforzo della struttura riguardano la strutturazione nel 2016 del Risk Management, dell’ufficio acquisti-contratti e del Centro Studi e Formazione. Dal 2017 verrà attivato l’ufficio paghe e contributi come da programma.

A “sconvolgere” il PS 2012-2015 è stata l’entrata in corsa, a metà 2013, del progetto La Nuova Brunella. A seguito di una accuratissima valutazione da parte del CdA di una opportunità immobiliare, dei possibili benefici sociali collegati alla realizzazione di servizi previsti dalla mission (ed in parte dai nostri piani) e della dimostrabilità della sostenibilità economico-finanziaria di tutta l’operazione, si è progettato e realizzato in 26 mesi il CENTRO MULTISERVIZI PER LE DISABILITÀ E LA FAMIGLIA.

Il più grande progetto di FP sviluppatosi nel solco della **continuità**, valorizzando il passato, il nome di un luogo importante, che per noi è stato addirittura “**luogo delle origini**”. Proprio, in Via Crispi,4, in un piccolo locale al piano terra, nacque nel 1978 ANFFAS VARESE. Insieme al nome di battesimo abbiamo voluto un’immagine, ovvero un logo, che potesse riassumerne i valori.

Persona, famiglia, disabilità sono “**al centro**” di una missione di cura che trova in un luogo fisico l’elemento unificante. Un luogo fisico che, con la sua storia, ha un posto di riguardo anche nel cuore di tutti i varesini e che, anche per questo, sta consentendo una crescita di visibilità e di posizionamento sociale ed istituzionale di FP e Anffas Varese.

In un solo progetto abbiamo di fatto realizzato i principali obiettivi del PS (una nuova Comunità Alloggio e un Centro di riabilitazione per l’autismo), introdotto, previa approvazione e partecipazione delle istituzioni, il progetto per la realizzazione di un innovativo centro per la famiglia, realizzato gli spazi per la formazione interna ed esterna (Centro studi e formazione), trasferito e migliorato gli spazi della sede amministrativa di FP, Anffas Varese e ASA Varese ed infine, abbiamo consentito di salvaguardare la continuità del consultorio della Fondazione La Casa, stringendo con questa storica realtà cittadina, un significativo impegno di collaborazione operativa ed economica. Il progetto La Nuova Brunella, ha richiesto un investimento economico quantificato nell’ordine di 3.5 milioni di €, in buona misura già recuperati attraverso l’attività di FR ed in particolare grazie al contributo assegnato da Fondazione Cariplo per essere risultati tra i vincitori del Bando dei progetti emblematici della provincia di Varese. Il Progetto La Nuova Brunella ha richiesto al CdA la revisione di contenuto e di periodo del PS, attualmente riferito al periodo **2015-2018**.

A ben vedersi un bilancio di periodo senza dubbio straordinario, se si considera anche la non scontata tenuta dei conti.

La **pianificazione ed il controllo di gestione** sono cresciuti notevolmente come cultura ed operatività, consentendoci di tenere sotto controllo tutte le principali variabili strategiche e gestionali e di intervenire tempestivamente sugli scostamenti intervenuti al fine di tenere sempre in "rotta" l'intera organizzazione.

Nell'ultima parte del suo mandato, il Cda, alla luce della crescita delle attività, dell'evoluzione della complessità del sistema in cui operiamo e delle responsabilità commesse alla mission e alla vision, ha ritenuto utile aggiornare lo statuto di FP, introducendo opzioni a cui gli attuali ed i futuri amministratori potranno far ricorso in funzione dei bisogni emergenti di governance.

Risultati 2015 (schema riepilogativo di alcuni dati gestionali)

Attività	Dati 12/2011	Dati 12/2012	Dati 12/2013	Dati 12/2014	Dati 12/2015
N. unità di offerta	13	13	14	15	15
Totale utenti (su posti a contratto)	314	316	346	361	372
Totale ingressi	39	30	54	41	55
Totale uscite	24	28	28	25	46
N. giornate sollievo	1139	919	754	1808	929
Adesioni progetto vacanze	111	98	89	108	102
N. fruitori servizio accompagnamento	54	51	45	47	45
Grado soddisfazione famiglie (CS)	4,42	4,45	4,44	4,35	4,37
Totale personale dipendente	287	285	294	319	322
Totale tempi indeterminati	236	240	250	247	278
Totale part-time	42	36	41	47	49
Totale collaboratori professionisti	20	23	26	33	26
Totale assunzioni	93	80	86	97	82
Totale cessazioni	89	74	72	72	78
N. infortuni	29	29	42	37	22
Tot. ore infortuni	3736	3616	6965	5232	3849
Tot. ore malattie	20844	18654	22443	23151	24939
Dato assenteismo gen.	5,09%	4,64%	5,94%	5,50%	5,45%
N. maternità	14	20	33	25	24
Contestazioni disciplinari	6	8	9	11	15
Contenziosi personale	3	2	1	2	0
Altri contenziosi	0	1	1	0	0
Grado soddisfazione personale (JS)	3,77	3,66	3,71	3,74	3,72
N. volontari	72	78	86	92	92
Flussi SAI? (Varese + Melegnano)	328	299	307	297	308

Gli indicatori di risultato 2015

- Raggiungimento degli Obiettivi FP indicati dal Cda
 1. grado di soddisfazione delle famiglie
 2. clima / grado di soddisfazione del personale
 3. risultato d'esercizio
- Valutazione degli Obiettivi individuali assegnati alle posizioni secondo lo schema Premi su risultato 2015
- Valutazione degli Obiettivi Operativi definiti sulla base delle direttrici programmatiche e del riesame della direzione

La rendicontazione dettagliata di tutte le attività svolte nel 2015 verrà esposta a tutti nostri stakeholder nel Bilancio Sociale, la cui pubblicazione è prevista per il mese di Maggio p.v.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed è stato redatto secondo le linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit emanate dall'Agenzia per le Onlus, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, le voci che costituiscono il bilancio e i criteri di valutazione adottati sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali 940.710,44

Sono iscritte al costo di acquisto.

La diminuzione è data dalle quote d'ammortamento dell'esercizio.

Di seguito la tabella di movimentazione:

Immobilizzazione	saldo iniziale	incrementi	decrementi	saldo finale
SOFTWARE E PROGRAMMI	2.453,49	14.337,64	6.620,90	10.170,23
MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	1.019.720,80	20.615,65	109.796,24	930.540,21
Totale	1.022.174,29	34.953,29	116.417,14	940.710,44

Immobilizzazioni materiali 12.790.667,98

Sono iscritte al costo di acquisto e si sono movimentate, nel corso dell'anno, come evidenziato nella tabella seguente:

Immobilizzazione	saldo iniziale	incrementi	decrementi	saldo finale
ATTREZZATURE	336.108,07	47.344,51	2.589,36	380.863,22
MOBILI E ARREDI	512.558,23	219.889,36	12.466,82	719.980,77
AUTOMEZZI	558.414,32	69.677,72	52.700,00	575.392,04
MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	122.263,61	46.398,31	0,00	168.661,92
IMPIANTI	264.390,66	63.330,42	1.629,18	326.091,90
IMMOBILI	9.621.188,54	1.140.522,46	164.631,20	10.597.079,80
BENI STRUMENTALI INFERIORI A 516,46	23.413,72	0,00	815,39	22.598,33
Totale	11.438.337,15	1.587.162,78	234.831,95	12.790.667,98

Gli incrementi sono legati ad acquisti di beni effettuati nell'anno, mentre i decrementi sono relativi a dismissioni di cespiti per vendita, rottura, usura o obsolescenza. Le vendite hanno dato origine ad € 12.338,73 di plusvalenze, registrate nel conto Sopravvenienze attive.

Gli immobili nei quali vengono realizzati i servizi sono di proprietà dell'ente, oppure regolati da contratti a titolo oneroso.

Crediti **5.104.398,55**

Sono esposti al loro valore di realizzo e suddivise nei seguenti conti:

Clients	1.640.487,44
Fornitori	649,57
Crediti verso Inail	3.049,72
Crediti diversi	60.380,17
TFR gestione tesoreria Inps	2.314.485,30
TFR Polizza "Allianz"	696.247,34
Fornitori c/anticipi	6.641,07
Fatture da emettere	275.985,39
Note di accredito da ricevere	762,64
Crediti v/dipendenti	768,91
Test Pet "Profexa" a consumo	4.941,00
Crediti verso Fondazione CA.R.I.P.LO.	100.000,00

Il conto TFR Polizza "Allianz" rappresenta la quota di TFR assicurata con la polizza stipulata con la società Allianz S.p.A. Trattasi della quota TFR ante riforma 01/01/2001. I Crediti verso Fondazione CARIPLO si riferiscono al saldo del contributo che dovrà esserci erogato dalla Fondazione stessa.

Immobilizzazioni Finanziarie **85.709,23**

Credito per interessi Polizza TFR "Allianz"	85.709,23
---	-----------

Il conto Credito per interessi Polizza TFR "Allianz" si riferisce alla quota di interessi maturati su detta polizza, che verranno incassati solo nel momento di corresponsione dell'accantonamento TFR ai singoli dipendenti.

Depositi cauzionali **384,57**

Sono iscritti al loro valore nominale e suddivisi nei seguenti conti:

Deposito telefono cellulare	51,65
Deposito cauzionale AMI Acque	332,92

Disponibilità liquide **2.947.776,07**

Sono state valutate al valore nominale e suddivise nei seguenti conti:

Cassa Centrale	1.502,91
Cassa CDD Bobbiate	232,87
Cassa CDD Bregazzana	75,50
Cassa RSD San Fermo	121,13
Cassa CRS Besozzo	360,25
Cassa RSD Sesto Calende	95,11
Cassa CDD Besozzo	68,49
Cassa CSS Bobbiate	514,95
Cassa C.A. Bregazzana	0,00

Cassa CDD/CSE Melegnano	202,09
Cassa CSS Melegnano	709,25
Cassa C.T. Fogliaro	476,64
Cassa CSS Busto	194,78
Cassa CTRS Milano	189,92
Cassa CSS Nuova Brunella	188,16
Ubi Banca Pop. di Bergamo	1.510.915,33
Credito Valtellinese	43.520,54
Banca Popolare Di Sondrio	1.304.897,39
Cariparma	46.456,11
Libretto C/C Postale	1.000,00
Carta di Credito Ricaricabile	1.030,50
Paypal	3.075,52
Carta Ricaricabile RSD S.Fermo	1.614,70
Carta Ricaricabile RSD Sesto C.	1.877,06
Carta Ricaricabile CDD Bobbiate	602,00
Carta Ricaricabile CDD Bregazzana	352,00
Carta Ricaricabile CDD Besozzo	633,29
Carta Ricaricabile CRS Besozzo	3.267,40
Carta Ricaricabile CSS Bobbiate	562,00
Carta Ricaricabile CDD Melegnano	802,00
Carta Ricaricabile CSS Melegnano	2.211,76
Carta Ricaricabile CT Fogliaro	3.389,66
Carta Ricaricabile CSS Busto A.	581,60
Carta Ricaricabile CTRS Milano	4.029,15
C/C Postale	12.026,01

Ratei e risconti attivi**93.506,24**

Sono stati conteggiati in base alla competenza temporale ed afferiscono a rettifiche di valori interessanti due o più esercizi la cui entità varia in funzione del tempo come di seguito specificato:

Ratei attivi**5.239,02**

Competenze IV trim. 2015 al 31.12.2015 - Ubi	1.497,88
Competenze IV trim. al 31.12.2015 - Pop.Sondrio	203,96
Lazzati Mariano donazione "Natale solidale 2015"	3.100,00
Associaz. Amici di Piero Chiara donaz. "Natale solidale 2015"	81,00
Sodexo Italia Spa donazione "Natale Solidale 2015"	190,00
Competenze al 31.12.2015 - c/c postale	6,18
Locorotondo Chiara per "Natale Solidale 2015"	160,00

Risconti attivi**88.267,22**

Smaltimento rifiuti speciali	858,12
Spese connessione internet e caselle posta elettronica	145,18
Abbonamenti a riviste	427,65
Spese condominiali	3.388,06
Spese bancarie su fidejussioni	615,80
Spese manutenzione sollevatori	255,73
Assicurazioni	55.354,40
Manutenzione software	1108,53

Stamperia Romana SRL (Agende 2016)	1.446,49
Abbonamento scolastico Trenord	46,50
Quota associativa "Una lanterna per la speranza Onlus"	330,00
Servizio monitoraggio media - Kantar Media	174,05
Noleggio affrancatrice	390,40
Spese telefoniche Telecom/Vodafone/Welcome	4.417,63
Servizio Telemedico	475,06
Spese manutenzioni estintori e manichette	903,62
Spese manutenzioni caldaie e rilevazione fumi	2.528,21
Spese verifiche periodiche impianti elettrici	1.043,46
Quote associative "Quirondog"	386,67
Spese verifiche rilevazione incendi	1.639,05
Canone affitto RSD Sesto Calende	12.332,61

Debiti **2.684.227,45**

Sono rilevati al loro valore nominale.

Debiti a breve termine **1.994.333,91**

Sono riferiti alle seguenti voci:

Fornitori	669.698,74
Debiti verso dipendenti	499.974,13
Debiti contributi dirigenti	4.751,05
Fatture da ricevere	173.252,16
Clients c/anticipi	399,62
Sindacato	1.265,64
Finanziarie	2.376,03
Debiti verso collaboratori	5.028,24
Istituti previdenziali	331.390,00
Erario c/ritenute	163.516,82
Erario c/irpef su TFR	1.459,12
Fondi previdenza complementare	13.579,24
Erario c/IVA	17.022,62
Note di accredito da emettere	26.203,91
Debiti diversi	84.807,00

Debiti a lungo termine **746.386,13**

Sono riferiti alle seguenti voci:

Mutui passivi	499.974,13
Frisl CSS Bobbiate	188.753,80
Vitalizio S.B.	57.658,20

I mutui passivi si riferiscono a: un mutuo acceso per l'acquisto della RSD di San Fermo che presenta un residuo di € 72.505,90 e un mutuo acceso per l'acquisto dell'immobile di via Crispi, 4 (la nuova Brunella) che presenta un valore residuo di € 427.468,23.

Fondo TFR **3.010.732,64**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Patrimonio e riserve **8.245.625,41**

Capitale di dotazione	52.000,00
Riserva straordinaria	2.734.271,17
Fondo Rivalutazione Immobili	5.459.354,24

E' costituito dal valore nominale del capitale di dotazione finalizzato al riconoscimento giuridico della Fondazione, da un fondo di riserva straordinaria che costituisce un accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti e dalla rivalutazione dell'immobile di Via Monte Cristallo, n. 26 a Varese al valore reale come da perizia del Dr. Ing. Franco Rabuffetti. Quanto precede va a formare il patrimonio della Fondazione Renato Piatti Onlus nella disponibilità del Consiglio di Amministrazione.

Fondo donazioni vincolate **3.634.671,95**

Fondo Centro Assistenza Temporanea	87.074,19
Fondo Vasca terapeutica CRS	83.327,68
Fondo Comunità Terapeutica Fogliaro	484.528,26
Fondo Riqualificazione RSD San Fermo	575.750,87
Fondo Progetto "Lo Spazio Felice" CDD/CSS Bobbiate	3.071,48
Fondo Progetto "Lo Spazio Felice" RSD Sesto Calende	3.000,00
Fondo Centro Multiservizi "La nuova Brunella"	2.325.523,23
Fondo Riqualificazione CDD Bobbiate	39.846,24
Fondo Copertura Ammortamento Automezzo EV828JC	32.550,00

Fondi per rischi ed oneri **1.562.458,16**

E' stato integrato al 2% del valore delle retribuzioni il Fondo contenziosi del personale come da criteri definiti dal Consiglio di Amministrazione. E' stato estinto il Fondo innovazioni future per € 300.000,00, costituendo al tempo stesso il Fondo disequilibrio attività caratteristica per pari importo come da delibera CDA del 27/04/2015, a fronte di potenziali tagli dei fondi pubblici sui servizi sanitari e socio-sanitari accreditati a contratto. E' stato utilizzato il Fondo Incentivazione Personale per € 50.000,00 (estinto totalmente) per il pagamento parziale dei premi di risultato 2015.

Fondo rischi su crediti	187.360,50
Fondo contenziosi personale	170.122,16
Fondo rinnovo CCNL	636.930,88
Fondo rischi futuri	100.000,00
Fondo trasf.to e migrazione sistemi Nuova Brunella	43.394,95
Fondo rafforzamento direzione gestionale	30.000,00
Fondo rischi esonero contributivo	94.649,67
Fondo disequilibrio attività caratteristica	300.000,00

Fondi ammortamento **2.096.310,01**

Fondo ammortamento attrezzature	309.890,83
Fondo ammortamento mobili e arredi	354.263,13
Fondo ammortamento automezzi	423.475,55
Fondo ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	111.396,21
Fondo ammortamento impianti	135.935,54
Fondo ammortamento immobili	738.433,18
Fondo ammortamento beni strumentali inf. 516,46	22.915,57

Ratei e risconti passivi 393.812,42

Sono stati conteggiati in base alla competenza temporale ed afferiscono a rettifiche di valori interessanti due o più esercizi la cui entità varia in funzione del tempo come di seguito specificato:

Risconti passivi 120,00

Oblazione relativa all'anno 2016 120,00

Ratei passivi banca ore dipendenti 56.383,99

Ratei passivi banca ore dipendenti al 31/12/2015 56.383,99

Ratei passivi 337.308,43

Oneri differiti al 31.12.2015 321.995,93

Compenso Job 2015 (D'Amico) 1.541,40

Contributi gest. Separata INPS - Wysocka 361,61

Interessi passivi mutuo ipotecario San Fermo + spese 309,79

Accantonamento TARI 2015 – Via Crispi, 4 1.900,00

Accantonamento Acqua 2015 – Via Crispi, 4 150,00

Spese per attività motoria e palestre 600,00

Quattordicesima dirigente 2015 5.252,38

Ingressi Dicembre 2015 – Ass. San Lorenzo 40,00

Affitto CDD Besozzo 4° Trimestre 2015 3.000,00

Spese bancarie + Imposte di bollo 4° Trimestre 2015 66,92

Saldo imposta di bollo (valori bollati) anno 2015 620,00

Arretrati assegno nucleo familiare 1.023,39

Mensa scolastica ospite C.A. 11,25

Canoni colleg. telematici (Banklinknet2) 15,00

Contributo solidarietà dirigenti 4° trim 2015 420,76

Dati sull'occupazione

L'organico medio dell'ente nel corso dell'esercizio ha subito la seguente evoluzione:

Categorie	2014	2015	Variazioni
Dirigente	1	1	
Direttore di Area	3	3	
Responsabili	6	13	+ 7
Psicologo	1	1	
Coordinatore	10	8	- 2
Assistente sociale	3	3	
Impiegati	16	16	
Educatore	9	7	- 2
Educatore professionale	110	114	+ 4
Infermiere	2	2	
ASA/OSS	148	145	- 3
Addetto ai servizi	0	0	
Terapista	8	7	- 1
Portiere / Manutentore	2	2	
Totale	319	322	+ 3

Il contratto di lavoro applicato per la categoria dirigenti è quello del commercio, per tutte le altre categorie è applicato il contratto collettivo nazionale di lavoro per le lavoratrici ed i lavoratori dipendenti dall'Anffas.

ATTIVITA'

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	INCREMENTI ESERCIZIO	DECREMENTI ESERCIZIO	VALORE FINALE
Cassa	7.896,37	480.986,08	483.950,40	4.932,05
Banche	2.651.265,19	17.416.358,82	17.136.806,00	2.930.818,01
C/C Postale	31.714,69	161.518,52	181.207,20	12.026,01
Crediti	6.291.796,41	13.944.188,22	15.132.235,65	5.103.748,98
Immobilizzazioni finanziarie	54.826,63	36.257,15	5.374,55	85.709,23
Immobilizzazioni immateriali	1.022.174,29	34.953,29	116.417,14	940.710,44
Immobilizzazioni materiali	11.438.337,15	1.587.162,78	234.831,95	12.790.667,98
Crediti v/Fornitori	595,69	2.641,28	2.587,40	649,57
Ratei e risconti	143.650,82	93.506,24	143.650,82	93.506,24
Depositi cauzionali	1.570,06	409,92	1.595,41	384,57
TOTALE	21.643.827,30	33.757.982,30	33.438.656,52	21.963.153,08

PASSIVITA'

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	INCREMENTI ESERCIZIO	DECREMENTI ESERCIZIO	VALORE FINALE
Capitale di dotazione	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00
Debiti a breve termine	2.050.796,97	12.948.015,45	13.021.501,13	1.977.311,29
Debiti a lungo termine	1.378.209,90	500.000,00	1.131.823,77	746.386,13
Fondo trattamento fine rapporto	2.779.587,27	366.112,18	134.966,81	3.010.732,64
Fondi ammortamento	1.889.843,88	319.219,82	112.753,69	2.096.310,01
Fondo di riserva straordinaria	2.965.840,93	123.430,24	355.000,00	2.734.271,17
Fondo rivalutazione immobili	5.459.354,24	0,00	0,00	5.459.354,24
Fondi per rischi ed oneri	1.291.654,39	661.832,26	391.028,49	1.562.458,16
Fondo donazioni vincolate	3.083.085,71	745.249,49	193.663,25	3.634.671,95
Ratei e risconti	519.129,39	368.195,93	493.512,90	393.812,42
Erario C/IVA	33,89	113.458,76	96.470,03	17.022,62
TOTALE	21.469.536,57	16.145.514,13	15.930.720,07	21.684.330,63

CONTO ECONOMICO

Composizione dei proventi attività istituzionale per contributi

Contributi da privati	2.211.635,25
Contributi da comuni	3.792.154,60
Contributi ASL	1.345.210,19
Contributi fondo sanitario Regione Lombardia	5.306.852,35
Contributi fondo sanitario extra regione	205.917,08
Contributi vacanze	77.875,00
Contributi servizio riabilitazione in acqua	15.034,00
Recupero rimborsi spesa	41.951,27
TOTALE	12.996.629,74

I contributi da privati comprendono le rette versate direttamente dalle famiglie per il ricovero degli utenti.

I contributi da comuni comprendono le rette versate direttamente dai comuni per il ricovero degli utenti.

I contributi ASL comprendono le rette versate dalle ASL per il ricovero degli utenti.

I contributi del fondo sanitario Regione Lombardia sono le quote giornaliere erogate per ogni ospite ricoverato nei servizi accreditati.

I contributi del fondo sanitario extra regione sono le quote giornaliere erogate per ogni ospite ricoverato nei servizi accreditati e residente in regioni diverse dalla Lombardia.

I contributi vacanze sono riferiti alle quote versate dalle famiglie per le spese aggiuntive delle vacanze degli ospiti.

I contributi per servizio riabilitazione in acqua rappresentano le rette versate dalle famiglie per l'attività riabilitativa a favore di persone disabili effettuata nel corso dell'anno 2015 presso la piscina riabilitativa della RSD di Sesto Calende.

Composizione dei proventi attività connesse

Servizio di accompagnamento	64.408,85
TOTALE	64.408,85

Il servizio accompagnamento comprende le quote versate per il servizio effettuato a favore dei soggetti inseriti nei centri diurni e riabilitativi.

Costi della gestione attività istituzionali

Spese Postali	987,76
Spese Bancarie	8.285,39
Valori Bollati	1.760,63
Spese Telefoniche	27.226,74
Energia Elettrica	183.031,47
Gas	179.596,64
Acqua	25.195,59
Carburante	48.405,40

Spese Di Pulizia	377.012,76
Cancelleria E Stampati	8.592,06
Materiale Di Consumo	134.937,16
Abbonamenti Riviste E Periodici	659,51
Salari E Stipendi	5.363.566,89
Inps C/Contributi	1.330.557,27
Contributi Dirigenti	18.642,11
INAIL	96.442,19
Quota T.F.R.	358.025,47
Quota Rinnovo CCNL	226.661,49
Formazione Personale	28.363,81
Rimborsi Spese	10.081,50
Quota T.F.R. Previdenza Complementare	54.379,47
Abbuoni E Arrotondamenti Passivi	229,38
Spese Per Contenziosi	6.566,04
Beni Di Consumo	5.620,94
Studi Professionali	95.850,56
Consulenze	51.215,85
Assicurazioni	26.607,00
Affitto Posti Auto	1.099,85
Spese Condominiali	11.067,60
Spese Varie	14.849,46
Ammortamento Attrezzature	32.448,82
Ammortamento Mobili E Arredi	35.469,02
Ammortamento Automezzi	52.922,57
Ammortamento Macchine D'Uff. E	4.829,45
Ammortamenti Impianti	33.250,93
Ammortamento Immobili	43.471,49
Ammortamento Software	91,27
Ammortamento Migliorie Beni di Terzi	109.796,24
Manutenzioni E Riparazioni Ordinarie	171.040,87
Piano Sicurezza	52.276,54
Imposte E Tasse	16.010,90
Interessi Passivi	25.118,20
Spese Connessione Internet	1.275,24
Certificazione ISO	4.598,16
Assistenza Software E Hardware	13.081,50
Spese Manutenzione Automezzi	49.466,87
Materiale Di Pulizia	28.181,37
Farmaci E Ausili Sanitari	128.743,19
Spese Sanitarie	11.278,14
Spese Per Attività Riabilitative	132.424,32
Spese Per Assist. Sanitaria Straordinaria	75.404,41
Spese Smaltimenti Rifiuti Speciali	5.264,73
Mensa	849.341,41
Lavanderia Esterna	263.739,08
Affitto	158.267,39
Spese Per Soggiorni Utenti	78.974,78
FRISL Regione Lombardia	50.011,05
Servizio Medico	304.300,23
Servizio Infermieristico	495.789,84

Servizio Fisioterapia	151.857,98
Servizio Distribuzione Pasti	12.183,10
Fisiatra	2.127,32
Servizio di Riabilitazione In Acqua	11.292,05
Servizio Pulizia Cucina	15.940,52
Psicologo	26.945,38
Spese Mediche Asso	24.962,60
Smaltimento Rifiuti	1.399,00
TOTALE	12.169.093,95

Oneri di supporto generali

Salari E Stipendi	633.822,04
Inps C/Contributi	170.274,37
INAIL	1.839,98
Quota T.F.R.	33.677,25
Quota T.F.R. Previdenza Complementare	10.784,25
Rimborsi Spese	14.031,34
Spese Telefoniche	34.034,25
Energia Elettrica	15.954,76
Spese Di Pulizia	12.703,40
Cancelleria E Stampati	4.277,55
Materiale Di Consumo	3.380,92
Studi Professionali	11.777,84
Assicurazioni	39.944,53
Bilancio Sociale	4.270,00
Spese Varie	24.231,85
Ammortamento Mobili E Arredi	7.330,33
Ammortamento Automezzi	4.650,00
Ammortamento Macchine D'Uff. E	8.461,25
Ammortamenti Impianti	2.862,22
Ammortamento Immobili	92.523,74
Ammortamento Software	6.529,63
Valori Bollati	16.030,81
Imposte E Tasse	5.159,50
Assistenza Software E Hardware	28.848,46
Manutenzioni E Riparazioni Ordinarie	9.425,23
Oneri Differiti	1.771,56
Beni Di Consumo	2.246,89
Quota Rinnovo CCNL	30.428,66
Carburante	5.345,90
Gas	6.833,00
Spese Manutenzione Automezzi	5.247,97
TOTALE	1.248.699,48

Oneri struttura raccolta fondi

Salari E Stipendi	67.586,99
Inps C/Contributi	13.270,68
INAIL	691,35
Quota T.F.R.	3.921,01
Rimborsi Spese	287,40
Spese Raccolta Occasionale di Fondi N. 1	2.250,69
Spese Raccolta Occasionale di Fondi N. 2	8.379,23
Spese Raccolta Occasionale di Fondi N. 3	18.810,18
Spese Per Gestione Donatori	33.129,96
Spese di Comunicazione	64.229,34
TOTALE	212.556,83

I costi per il personale comprendono i salari e stipendi, i contributi Inps, i contributi dirigenti, i premi Inail, la quota T.F.R. dell'anno 2015, gli oneri differiti e gli altri costi del personale.

Gli oneri differiti rappresentano l'abbattimento delle ferie residue e non godute relative ad anni precedenti.

I costi di gestione sono esposti in dettaglio e comprendono tutti i costi sostenuti per il funzionamento della direzione, dell'amministrazione, dei servizi diurni, residenziali e riabilitativi della Fondazione e gli accantonamenti deliberati dal Consiglio di Amministrazione.

Gli ammortamenti dei beni materiali sono stati calcolati secondo le vigenti disposizioni di legge applicando le percentuali previste per l'ammortamento dalla tabella riferita all'attività svolta dalla Fondazione.

Gli ammortamenti degli oneri pluriennali sono riferiti alle spese di costituzione, ai lavori di ampliamento della residenza socio-sanitaria di San Fermo, ai lavori di ristrutturazione del centro riabilitativo di Besozzo e alla realizzazione della CSS di Bobbiate, del Centro di Assistenza Temporanea per Minori di Bregazzana e della Comunità Terapeutica di Fogliaro. Gli oneri per i lavori di ampliamento della RSD di San Fermo e del CRS di Besozzo, e quelli sostenuti per la realizzazione della CSS di Bobbiate, del Centro di Assistenza Temporanea di Bregazzana e della Comunità Terapeutica di Fogliaro, vengono ammortizzati al minore periodo tra la durata del contratto e del bene oggetto dell'intervento.

I costi di "ammortamento di attrezzature" e "ammortamento mobili e arredi" della CSS di Bobbiate sono stati coperti con il "Fondo Comunità Alloggio", appositamente stanziato negli esercizi precedenti.

I costi di "ammortamento migliorie beni di terzi" sostenuti per il Centro di Accoglienza Temporanea per Minori di Bregazzana sono stati coperti con il "Fondo Centro Accoglienza Minori", appositamente stanziato negli esercizi precedenti.

Il costo di "ammortamento automezzi" relativo al mezzo targato EV828JC è stato coperto con il fondo specifico accantonato negli anni precedenti per donazioni ricevute a sostegno del suo acquisto.

Il costo di "ammortamento migliorie beni di terzi" relativo alla vasca terapeutica del CRS di Besozzo è stato coperto con il relativo fondo stanziato negli esercizi precedenti.

Il costo di "ammortamento immobili" relativo alla struttura RSD di San Fermo è stato coperto con il Fondo Riqualfica RSD San Fermo stanziato negli esercizi precedenti.

Il costo di "ammortamento impianti" relativo al progetto "Spazio Felice - RSD Sesto C." è stato coperto dal relativo fondo stanziato nei precedenti esercizi.

Il costo di "ammortamento immobili" relativo alla struttura Centro per la Famiglia la Nuova Brunella è stato coperto con il Fondo Centro Multiservizi stanziato negli esercizi precedenti.

La quota contenziosi rappresenta l'integrazione del Fondo contenziosi del personale al 2% del totale del costo del personale.

La quota di accantonamento al Fondo Rischi su Crediti è costituita dall'accantonamento di alcuni crediti in situazione di particolare sofferenza.

Composizione dei proventi finanziari

Interessi Attivi su C/C	10.761,55
Proventi finanziari diversi	30.882,60
Interessi attivi su depositi cauzionali	10,40
TOTALE	41.654,55

I proventi finanziari sono relativi agli interessi attivi sulle giacenze dei c/c bancari.

Costi della gestione straordinaria

Sopravvenienze passive	59.993,34
Quota contenziosi personale dipendente	2.723,40
Oneri straordinari	94.649,67
TOTALE	157.366,41

Composizioni proventi straordinari

Sopravvenienze attive	237.270,10
Contributi straordinari	145.643,41
Abbuoni attivi	263,08
Rimborsi da assicurazioni	2.606,00
Recupero spese bolli	8.088,00
Oneri differiti	39.848,08
Banca ore	13.724,64
TOTALE	447.443,31

Composizioni proventi da Raccolta Fondi

Raccolta fondi	77.822,00
Erogazioni liberali generiche e vincolate	438.580,67
TOTALE	516.402,67

Le sopravvenienze attive sono riferite a storno di fondi rischi accantonati in eccesso e rimborsi di spese sostenute dalla Fondazione in esercizi passati e a proventi straordinari riferiti ad esercizi precedenti. In particolare, le voci principali riguardano il rimborso di un contenzioso con il Comune di Somma Lombardo, il rimborso delle spese relative all'anno 2014 rimborsateci dall'Università Campus Biomedico riguardanti la gestione del nostro CTRS di Milano, il pagamento del Fondo Sociale Regionale riferito all'anno 2014 e alcuni rimborsi di assicurazioni.

I proventi per Raccolta fondi si riferiscono a manifestazioni realizzate nel 2015.

I contributi straordinari comprendono rette integrative versate da famiglie o comuni per assistenze individualizzate e specifiche di alcuni utenti e varie. Rientrano in questa voce anche contributi ottenuti per l'adesione a bandi pubblici per finanziamento di attività o progetti svolte dall'ente.

Le erogazioni liberali generiche e vincolate sono oblazioni ricevute da privati a supporto dell'attività svolta dalla Fondazione.

I rimborsi da assicurazione sono relativi a sinistri avvenuti nel corso dell'esercizio.

La voce "Recupero spese bolli" è relativa al bollo applicato sulle fatture emesse e del quale si chiede rimborso al destinatario della fattura.

Altre informazioni

Gli amministratori di Fondazione Renato Piatti Onlus non hanno ricevuto alcun tipo di compenso in denaro, servizi o natura per l'attività da loro svolta.

Sono stati riconosciuti rimborsi spese a favore della Presidente e a due volontari, per un importo totale di euro 4.029,00, a seguito di spese di viaggio relative allo svolgimento dell'attività istituzionale.

Il Collegio dei Revisori ha rinunciato a ricevere alcun compenso per l'attività prestata.

Le altre spese sostenute per consulenze professionali sono di seguito esplicitate:

- Consulenza amministrativa	7.481,60
- Consulenze ed elaborazione paghe	100.070,50
- Consulenze sicurezza sul lavoro	13.377,11
- Consulenza ex D.Lgs 231/2001 e Organismo di vigilanza	6.314,25
- Consulenza sistema qualità	4.428,60
- Consulenza legale	20.425,60
- Altre consulenze	15.307,00

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Fondazione e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il bilancio consuntivo chiude con un avanzo d'esercizio pari ad euro 278.822,45.= che il Presidente propone di destinare per euro 52.789,72, come da raccolta 5x1000, al Fondo per la Nuova Brunella e la parte rimanente a riserva per il perseguimento delle finalità istituzionali della Fondazione.

IL PRESIDENTE
(Del Vecchio Cesarina)

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL BILANCIO
AL 31 DICEMBRE 2015**

Signori Consiglieri,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione "Renato Piatti" Onlus al 31 dicembre 2015, redatto dagli amministratori ai sensi di legge e da questi tempestivamente comunicato al Collegio dei Revisori dei Conti, unitamente ai relativi prospetti di dettaglio, agli allegati, e alla relazione sulla gestione/di missione, ai fini degli adempimenti previsti dall'art. 2429 del Codice Civile.

1. Risultato dell'esercizio sociale, chiuso al 31 dicembre 2015, si compendia in sintesi nelle seguenti risultanze:

ATTIVITA'

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	INCREMENTI ESERCIZIO	DECREMENTI ESERCIZIO	VALORE FINALE
Cassa	7.896,37	480.986,08	483.950,40	4.932,05
Banche	2.651.265,19	17.416.358,82	17.136.806,00	2.930.818,01
C/C Postale	31.714,69	161.518,52	181.207,20	12.026,01
Crediti	6.291.796,41	13.944.188,22	15.132.235,65	5.103.748,98
Immobilizzazioni finanziarie	54.826,63	36.257,15	5.374,55	85.709,23
Immobilizzazioni immateriali	1.022.174,29	34.953,29	116.417,14	940.710,44
Immobilizzazioni materiali	11.438.337,15	1.587.162,78	234.831,95	12.790.667,98
Crediti v/Fornitori	595,69	2.641,28	2.587,40	649,57
Ratei e risconti	143.650,82	93.506,24	143.650,82	93.506,24
Depositi cauzionali	1.570,06	409,92	1.595,41	384,57
TOTALE	21.643.827,30	33.757.982,30	33.438.656,52	21.963.153,08

PASSIVITA'

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	INCREMENTI ESERCIZIO	DECREMENTI ESERCIZIO	VALORE FINALE
Capitale di dotazione	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00
Debiti a breve termine	2.050.796,97	12.948.015,45	13.021.501,13	1.977.311,29
Debiti a lungo termine	1.378.209,90	500.000,00	1.131.823,77	746.386,13
Fondo trattamento fine rapporto	2.779.587,27	366.112,18	134.966,81	3.010.732,64
Fondi ammortamento	1.889.843,88	319.219,82	112.753,69	2.096.310,01
Fondo di riserva straordinaria	2.965.840,93	123.430,24	355.000,00	2.734.271,17
Fondo rivalutazione immobili	5.459.354,24	0,00	0,00	5.459.354,24
Fondi per rischi ed oneri	1.291.654,39	661.832,26	391.028,49	1.562.458,16
Fondo donazioni vincolate	3.083.085,71	745.249,49	193.663,25	3.634.671,95
Ratei e risconti	519.129,39	368.195,93	493.512,90	393.812,42
Erario C/IVA	33,89	113.458,76	96.470,03	17.022,62
TOTALE	21.469.536,57	16.145.514,13	15.930.720,07	21.684.330,63

Si evidenzia un avanzo d'esercizio di euro 278.822,45.=

CONTO ECONOMICO

Composizione dei proventi attività istituzionale per contributi

Contributi da privati	2.211.635,25
Contributi da comuni	3.792.154,60
Contributi ASL	1.345.210,19
Contributi fondo sanitario Regione Lombardia	5.306.852,35
Contributi fondo sanitario extra regione	205.917,08
Contributi vacanze	77.875,00
Contributi servizio riabilitazione in acqua	15.034,00
Recupero rimborsi spesa	41.951,27
TOTALE	12.996.629,74

Composizione dei proventi attività connesse

Servizio di accompagnamento	64.408,85
TOTALE	64.408,85

Costi della gestione attività istituzionali

Spese Postali	987,76
Spese Bancarie	8.285,39
Valori Bollati	1.760,63
Spese Telefoniche	27.226,74
Energia Elettrica	183.031,47
Gas	179.596,64
Acqua	25.195,59
Carburante	48.405,40
Spese Di Pulizia	377.012,76
Cancelleria E Stampati	8.592,06
Materiale Di Consumo	134.937,16
Abbonamenti Riviste E Periodici	659,51
Salari E Stipendi	5.363.566,89
Inps C/Contributi	1.330.557,27
Contributi Dirigenti	18.642,11
INAIL	96.442,19
Quota T.F.R.	358.025,47
Quota Rinnovo CCNL	226.661,49
Formazione Personale	28.363,81
Rimborsi Spese	10.081,50
Quota T.F.R. Previdenza Complementare	54.379,47
Abbuoni E Arrotondamenti Passivi	229,38
Spese Per Contenziosi	6.566,04
Beni Di Consumo	5.620,94
Studi Professionali	95.850,56
Consulenze	51.215,85
Assicurazioni	26.607,00
Affitto Posti Auto	1.099,85
Spese Condominiali	11.067,60

Spese Varie	14.849,46
Ammortamento Attrezzature	32.448,82
Ammortamento Mobili E Arredi	35.469,02
Ammortamento Automezzi	52.922,57
Ammortamento Macchine D'Uff. E	4.829,45
Ammortamenti Impianti	33.250,93
Ammortamento Immobili	43.471,49
Ammortamento Software	91,27
Ammortamento Migliorie Beni di Terzi	109.796,24
Manutenzioni E Riparazioni Ordinarie	171.040,87
Piano Sicurezza	52.276,54
Imposte E Tasse	16.010,90
Interessi Passivi	25.118,20
Spese Connessione Internet	1.275,24
Certificazione ISO	4.598,16
Assistenza Software E Hardware	13.081,50
Spese Manutenzione Automezzi	49.466,87
Materiale Di Pulizia	28.181,37
Farmaci E Ausili Sanitari	128.743,19
Spese Sanitarie	11.278,14
Spese Per Attività Riabilitative	132.424,32
Spese Per Assist. Sanitaria Straordinaria	75.404,41
Spese Smaltimenti Rifiuti Speciali	5.264,73
Mensa	849.341,41
Lavanderia Esterna	263.739,08
Affitto	158.267,39
Spese Per Soggiorni Utenti	78.974,78
FRISL Regione Lombardia	50.011,05
Servizio Medico	304.300,23
Servizio Infermieristico	495.789,84
Servizio Fisioterapia	151.857,98
Servizio Distribuzione Pasti	12.183,10
Fisiatra	2.127,32
Servizio di Riabilitazione In Acqua	11.292,05
Servizio Pulizia Cucina	15.940,52
Psicologo	26.945,38
Spese Mediche Asso	24.962,60
Smaltimento Rifiuti	1.399,00
TOTALE	12.169.093,95

Oneri di supporto generali

Salari E Stipendi	633.822,04
Inps C/Contributi	170.274,37
INAIL	1.839,98
Quota T.F.R.	33.677,25
Quota T.F.R. Previdenza Complementare	10.784,25
Rimborsi Spese	14.031,34
Spese Telefoniche	34.034,25
Energia Elettrica	15.954,76
Spese Di Pulizia	12.703,40

Cancelleria E Stampati	4.277,55
Materiale Di Consumo	3.380,92
Studi Professionali	11.777,84
Assicurazioni	39.944,53
Bilancio Sociale	4.270,00
Spese Varie	24.231,85
Ammortamento Mobili E Arredi	7.330,33
Ammortamento Automezzi	4.650,00
Ammortamento Macchine D'Uff. E	8.461,25
Ammortamenti Impianti	2.862,22
Ammortamento Immobili	92.523,74
Ammortamento Software	6.529,63
Valori Bollati	16.030,81
Imposte E Tasse	5.159,50
Assistenza Software E Hardware	28.848,46
Manutenzioni E Riparazioni Ordinarie	9.425,23
Oneri Differiti	1.771,56
Beni Di Consumo	2.246,89
Quota Rinnovo CCNL	30.428,66
Carburante	5.345,90
Gas	6.833,00
Spese Manutenzione Automezzi	5.247,97
TOTALE	1.248.699,48

Oneri struttura raccolta fondi

Salari E Stipendi	67.586,99
Inps C/Contributi	13.270,68
INAIL	691,35
Quota T.F.R.	3.921,01
Rimborsi Spese	287,40
Spese Raccolta Occasionale di Fondi N. 1	2.250,69
Spese Raccolta Occasionale di Fondi N. 2	8.379,23
Spese Raccolta Occasionale di Fondi N. 3	18.810,18
Spese Per Gestione Donatori	33.129,96
Spese di Comunicazione	64.229,34
TOTALE	212.556,83

Composizione dei proventi finanziari

Interessi Attivi su C/C	10.761,55
Proventi finanziari diversi	30.882,60
Interessi attivi su depositi cauzionali	10,40
TOTALE	41.654,55

Costi della gestione straordinaria

Sopravvenienze passive	59.993,34
Quota contenziosi personale dipendente	2.723,40
Oneri straordinari	94.649,67
TOTALE	157.366,41

Composizioni proventi straordinari

Sopravvenienze attive	237.270,10
Contributi straordinari	145.643,41
Abbuoni attivi	263,08
Rimborsi da assicurazioni	2.606,00
Recupero spese bolli	8.088,00
Oneri differiti	39.848,08
Banca ore	13.724,64
TOTALE	447.443,31

Composizioni proventi da Raccolta Fondi

Raccolta fondi	77.822,00
Erogazioni liberali generiche e vincolate	438.580,67
TOTALE	516.402,67

Torna l'avanzo di esercizio di Euro 278.822,45

Questo collegio pone all'evidenza del Consiglio d'Amministrazione gli andamenti dell'attività istituzionale con separata indicazione dei proventi e dei costi di gestione straordinaria, procedendo di seguito ad integrarli con i dati relativi al fundraising, il tutto al fine di evidenziare come si vadano progressivamente riducendo i risultati dell'attività istituzionale di pari passo con le nuove politiche sanitarie e socio sanitarie della Regione Lombardia.

COSTI		RISULTATO	PROVENTI	
Costi gestione attività istituz.	12.169.093,95		13.061.038,59	Proventi attività istituzionale
Oneri supporto generale	1.248.699,48		41.654,55	Proventi attività finanziaria
Totale costi	13.417.793,43	-315.100,29	13.102.693,14	Totale proventi
Oneri straordinari	157.366,41	290.076,90	447.443,31	Proventi straordinari
Totale		-25.023,39		Totale
Costi Fundraising	212.556,83	303.845,84	516.402,67	Proventi Fundraising
Risultato d'esercizio		278.822,45		Risultato d'esercizio

2. Tenuta della contabilità

Nel corso dell'esercizio il Collegio dei Revisori dei Conti ha:

- effettuato le verifiche periodiche previste dall'art. 2404 del Codice Civile, controllando la tenuta della contabilità e dei libri sociali, il rispetto delle norme fiscali, la consistenza di cassa, dei valori e dei titoli detenuti dalla Fondazione;
- verificato la contabilità degli eventi promozionali effettuati nel 2015 rilevate conformemente alle disposizioni di cui alla Legge 460/1997;
- partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, vigilando sull'osservanza della Legge e dell'Atto Costitutivo.

Sulla base di tali controlli, possiamo attestare che la contabilità è stata tenuta in modo regolare e conforme alle disposizioni di legge, e che gli adempimenti civilistici, previdenziali e fiscali, sono stati regolarmente effettuati.

Sulla base dei controlli effettuati possiamo attestare altresì che sono stati rispettati tutti i requisiti soggettivi e oggettivi previsti dalle disposizioni fiscali in materia di onlus.

Si è inoltre proceduto alla verifica degli utilizzi di stanziamenti deliberati (sia durante l'esercizio che a completamento di delibere di esercizi precedenti) per specifici atti o per il raggiungimento di scopi determinati.

Dei conti appostati nei "fondi rischi per oneri" e, nel caso di liberalità e donazioni nel "fondo donazioni vincolate", sono stati verificati gli andamenti al 31/12/2015 sia nel loro corretto utilizzo che nel quantum al fine di valutare la non eccedenza degli utilizzi rispetto agli stanziamenti. Il collegio richiede di produrre al Collegio d'Amministrazione un prospetto aggiornato dei fondi, affinché lo stesso possa determinare con tutti i dati disponibili la destinazione dell'avanzo 2015.

Controlli ed adempimenti di carattere straordinario

Durante l'esercizio non si sono verificati fatti tali da richiedere controlli di carattere straordinario, né il Collegio dei Revisori dei Conti è stato chiamato ad adempimenti straordinari ai sensi dell'art. 2406 e 2408 del codice civile.

3. Esame del bilancio d'esercizio

Il nostro esame sul bilancio è stato svolto facendo riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio (in modo particolare all'art. 25 del D.lgs. n. 460/1997), integrate dai principi contabili approvati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati redatti nel rispetto delle disposizioni civilistiche e fiscali connesse allo status giuridico suo proprio.

La nota integrativa contiene le indicazioni ed i dettagli previsti dall'art. 2427 del Codice Civile.

Il bilancio è stato redatto in applicazione dei principi generali di prudenza e competenza previsti dalla legge.

Il bilancio è stato redatto sulla base della corretta applicazione del principio della continuità dell'attività della Fondazione e non vi sono incertezze significative sulla continuità dell'attività della Fondazione tali da doverne dare informativa in bilancio.

4. Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati, esposti in dettaglio nella nota integrativa, sono conformi a quanto stabilito dall'art. 2426 del Codice Civile per la valutazione del patrimonio sociale.

5. Osservazioni in ordine all'approvazione del bilancio

Per quanto sopra esposto, riteniamo che il bilancio d'esercizio, così come redatto dall'organo amministrativo, sia conforme alle risultanze delle scritture contabili e sia stato redatto nel rispetto delle disposizioni di legge in materia.

Prendiamo atto che l'avanzo di gestione di euro 278.822,45.= debba essere destinato per euro 52.789,72, come da raccolta 5x1000, al Fondo per la Nuova Brunella e per la parte rimanente portato a patrimonio della Fondazione per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

Varese, 18.03.2016

I Revisori

Emilio Franzì _____

Salvatore Musella _____

Salvatore Giallo _____