

A decorative graphic consisting of a thick red line that forms a large, flowing swirl on the left side and a smaller, more intricate swirl on the right side, framing the central text.

Fondazione Renato Piatti onlus

**Bilancio di esercizio
al 31.12.2013**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO			PASSIVO		
01.01	CASSA	7.703,46			
01.01.00001	Cassa Centrale	2.787,39			
01.01.00002	Cassa CDD Bobbiate	340,97			
01.01.00003	Cassa CDD Bregazzana	102,34			
01.01.00004	Cassa RSD San Fermo	1.118,78			
01.01.00006	Cassa CRS Besozzo	914,98			
01.01.00007	Cassa RSD Sesto Calende	300,75			
01.01.00008	Cassa CDD Besozzo	2,69			
01.01.00009	Cassa CSS Bobbiate	187,73			
01.01.00010	Cassa CA Bregazzana	136,16			
01.01.00011	Cassa CDD/CSE Melegnano	198,01			
01.01.00012	Cassa CSS Melegnano	408,91			
01.01.00014	Cassa CT Fogliaro	785,77			
01.01.00015	Cassa CSS Busto Arsizio	219,99			
01.01.00016	Cassa CTRS Milano	198,99			
01.02	BANCHE E FINANZIARIE	2.134.028,25	01.02	BANCHE E FINANZIARIE	96,02
01.02.00001	Ubi Banca Popolare di Bergamo	306.692,42	01.02.00008	Carta di Credito Banca Popolare di Sondrio	96,02
01.02.00002	Credito Valtellinese	31.370,95			
01.02.00006	Banca Popolare di Sondrio	1.743.986,09			
01.02.00007	Cariparma	42.239,32			
01.02.00009	Libretto CCP	1.000,00			
01.02.00010	Carta di Credito Ricaricabile	214,74			
01.02.00099	Paypal	582,56			
01.02.01002	Carta Ricaricabile RSD San Fermo	1.275,00			
01.02.01003	Carta Ricaricabile RSD Sesto Calende	559,89			
01.02.01004	Carta Ricaricabile CDD Bobbiate	425,00			
01.02.01005	Carta Ricaricabile CDD Bregazzana	875,00			
01.02.01006	Carta Ricaricabile CDD Besozzo	155,00			
01.02.01007	Carta Ricaricabile CRS Besozzo	345,00			
01.02.01009	Carta Ricaricabile CSS Bobbiate	65,00			
01.02.01011	Carta Ricaricabile CDD Melegnano	475,00			
01.02.01012	Carta Ricaricabile CSS Melegnano	1.775,00			
01.02.01016	Carta Ricaricabile CT Fogliaro	1.375,00			
01.02.01017	Carta Ricaricabile CSS Busto Arsizio	25,00			
01.02.01019	Carta Ricaricabile CTRS Milano	592,28			
01.03	POSTA	6.249,67			
01.03.00001	C/C Postale	6.249,67			
01.04	CLIENTI	2.012.038,81	01.04	CLIENTI	504,14

ATTIVO			PASSIVO		
01.05	CREDITI	1.663.273,57			
01.05.00004	Crediti verso Inail	3.558,01			
01.05.00005	Fornitori c/Anticipi	1.360,15			
01.05.00011	Fatture da emettere	1.692,99			
01.05.00012	Crediti verso Dipendenti	179,10			
01.05.00014	Crediti Diversi	14.796,04			
01.05.00016	TFR Gestione Tesoreria Inps	1.637.754,78			
01.05.00022	Test "Pet" Profexa a consumo	3.932,50			
01.06	DEPOSITI CAUZIONALI	1.824,04			
01.06.00001	Deposito Cauzionale Aspem	309,00			
01.06.00002	Deposito Cauzionale Aspem Acqua	1.372,19			
01.06.00003	Deposito Telefono Cellulare	51,65			
01.06.00005	Deposito Cauzionale Enel	31,20			
01.06.00100	Depositi Cauzionali Vari	60,00			
01.07	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	691.821,96			
01.07.00003	Ras Bank S.P.A.	691.821,96			
01.10	RATEI E RISCONTI	200.226,02			
01.10.00001	Ratei Attivi	24.703,49			
01.10.00002	Risconti Attivi	75.120,07			
01.10.00003	Risconti Attivi Accollo Frisl	100.402,46			
			01.11	ERARIO C/IVA	53,15
			01.11.00003	Erario c/IVA	53,15
01.14	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.094.038,52			
01.14.00001	Software e Programmi	3.067,61			
01.14.00005	Migliorie Beni Terzi	1.090.970,91			
01.26	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	10.503.295,55			
01.26.00001	Attrezzature	319.732,57			
01.26.00002	Mobili e Arredi	475.381,37			
01.26.00003	Automezzi	524.578,32			
01.26.00004	Macchine d'ufficio elettroniche	115.589,07			
01.26.00005	Impianti	186.164,56			
01.26.00006	Immobili	8.858.435,94			
01.26.00099	Beni strumentali inferiori a 516,46 €	23.413,72			
			02.26	PATRIMONIO NETTO	8.179.552,62
			02.26.00001	Capitale di Dotazione	52.000,00
			02.26.00002	Fondo di Riserva Straordinaria	2.668.198,38
			02.26.00004	Fondo di Rivalutazione Immobili	5.459.354,24

ATTIVO		PASSIVO	
		02.27	FONDO DONAZIONI VINCOLATE 1.849.316,56
		02.27.00005	Fondo Comunità Alloggio 4.259,54
		02.27.00008	Fondo Centro Accoglienza Minori 107.335,03
		02.27.00020	Fondo Vasca Terapeutica CRS 144.630,30
		02.27.00022	Fondo CT Fogliaro 557.694,22
		02.27.00024	Fondo Riqualificazione RSD San Fermo 608.084,28
		02.27.00027	"Lo Spazio Felice" - Bobbiate 4.132,19
		02.27.00028	Fondo Centro Multiservizi 418.981,00
		02.27.00029	"Lo Spazio Felice " - Sesto Calende 4.200,00
		02.28	FONDI PER RISCHI E ONERI 1.037.058,47
		02.28.00003	Fondo Rischi su Crediti 185.067,88
		02.28.00004	Fondo Innovazioni Future 300.000,00
		02.28.00005	Fondo Contenziosi Personale 157.135,28
		02.28.00006	Fondo Rinnovo CCNL 207.575,31
		02.28.00008	Fondo Rischi Futuri 100.000,00
		02.28.00009	Fondo Contributo Fondazione Ravera 8.000,00
		02.28.00010	Fondo Rischi Contributo Fondo Sociale 29.280,00
		02.28.00011	Fondo Incentivazione Personale 50.000,00
		02.29	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO 2.695.952,81
		02.29.00001	Trattamento Fine Rapporto 2.695.952,81
02.30	FORNITORI 315,06	02.30	FORNITORI 632.146,02
		02.31	DEBITI DIVERSI 1.158.656,56
		02.31.00001	Debiti verso Dipendenti 402.679,07
		02.31.00002	Debiti Contributi Dirigenti 4.739,42
		02.31.00003	Fatture da Ricevere 188.507,32
		02.31.00004	Clients c/Anticipi 245,64
		02.31.00006	Sindacato 1.169,96
		02.31.00007	Finanziarie 2.031,03
		02.31.00011	Mutui Passivi 113.748,12
		02.31.00012	Frisl Anffas Rist. CRH 100.402,46
		02.31.00013	Debiti verso Inail 17,58
		02.31.00014	Debiti verso Collaboratori 2.961,65
		02.31.00016	Frisl Comunità Alloggio 226.504,56
		02.31.00019	Vitalizio S.B. 115.649,75
02.32	DEBITI VERSO ENTI 1.586,06	02.32	DEBITI VERSO ENTI 503.892,86
02.32.00004	Erario c/Irpef su TFR 1.586,06	02.32.00001	Istituti Previdenziali 311.501,59
		02.32.00002	Erario c/Ritenute 182.968,31
		02.32.00005	Fondi Previdenza Complementare 9.422,96

ATTIVO		PASSIVO	
		02.33	FONDI AMMORTAMENTO 1.661.790,12
		02.33.00001	Fondo Amm.to Attrezzature 247.961,27
		02.33.00002	Fondo Amm.to Mobili e Arredi 280.009,70
		02.33.00003	Fondo Amm.to Automezzi 379.342,18
		02.33.00004	Fondo Amm.to Macchine d'ufficio elettroniche 89.165,96
		02.33.00005	Fondo Amm.to Impianti 71.100,96
		02.33.00006	Fondo Amm.to Immobili 570.479,09
		02.33.00099	Fondo Amm.to Beni Strumentali inf. 516 23.730,96
		02.34	RATEI E RISCONTI 489.219,90
		02.34.00001	Ratei Passivi 437.546,40
		02.34.00003	Ratei Passivi Banca Ore Dipendenti 51.673,50
	TOTALE	18.316.400,97	TOTALE 18.208.239,23
			UTILE 108.161,74
	TOTALE A PAREGGIO	18.316.400,97	TOTALE A PAREGGIO 18.316.400,97

CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO	
03.50	ONERI DI SUPPORTO GENERALE	1.075.853,47		
03.50.00001	Salari e Stipendi	606.685,43		
03.50.00002	Inps c/Contributi	158.851,55		
03.50.00004	Inail	1.927,81		
03.50.00006	Quota TFR	34.341,83		
03.50.00007	Quota TFR Previdenza Complementare	10.151,55		
03.50.00008	Banca Ore	45,05		
03.50.00009	Rimborsi Spese	16.093,22		
03.50.00011	Spese Telefoniche	21.322,72		
03.50.00012	Energia Elettrica	4.013,63		
03.50.00013	Spese di Pulizia	9.401,94		
03.50.00014	Cancelleria e Stampati	3.597,64		
03.50.00015	Materiale di Consumo	1.681,44		
03.50.00016	Studi Professionali	17.792,53		
03.50.00017	Assicurazioni	36.350,45		
03.50.00019	Bilancio sociale	7.676,00		
03.50.00020	Spese Varie	25.498,31		
03.50.00022	Amm.to Mobili e Arredi	1.464,72		
03.50.00023	Amm.to Automezzi	7.090,00		
03.50.00024	Amm.to Macchine d'Ufficio elettroniche	4.823,16		
03.50.00026	Amm.to Immobili	6.794,83		
03.50.00027	Amm.to Software	3.344,04		
03.50.00029	Valori Bollati	14.595,55		
03.50.00030	Imposte e Tasse	14.165,97		
03.50.00031	Assistenza Software e Hardware	25.853,37		
03.50.00033	Manutenzioni e Riparazioni Ordinarie	8.487,12		
03.50.00035	Oneri Differiti	13.978,42		
03.50.00036	Beni di Consumo	4.872,94		
03.50.00037	Smaltimento Rifiuti	823,00		
03.50.00042	Quota Rinnovo CCNL	6.321,77		
03.50.00044	Carburante	5.514,75		
03.50.00046	Spese Manutenzione Automezzi	2.292,73		
03.51	COSTI ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	11.414.673,23		
03.51.00001	Spese Postali	1.502,02		
03.51.00002	Spese Bancarie	4.010,23		
03.51.00003	Valori Bollati	1.185,64		
03.51.00004	Spese Telefoniche	22.280,21		
03.51.00005	Energia Elettrica	136.416,20		

COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO	
03.51.00006	Gas	190.540,52		
03.51.00007	Acqua	18.990,50		
03.51.00008	Carburante	55.730,73		
03.51.00009	Spese di Pulizia	357.936,61		
03.51.00010	Cancelleria e Stampati	7.979,35		
03.51.00011	Materiale di Consumo	164.041,50		
03.51.00012	Abbonamenti Riviste e Periodici	805,91		
03.51.00013	Salari e Stipendi	5.072.194,43		
03.51.00014	Inps c/Contributi	1.321.486,34		
03.51.00015	Contributi Dirigenti	19.066,71		
03.51.00016	Inail	89.444,67		
03.51.00017	Quota TFR	356.708,53		
03.51.00019	Quota Rinnovo CCNL	51.253,54		
03.51.00020	Oneri Differiti	22.536,43		
03.51.00021	Formazione Personale	28.175,54		
03.51.00022	Rimborsi Spese	8.932,00		
03.51.00023	Sopravvenienze Passive	19.924,49		
03.51.00024	Quota TFR Previdenza Complementare	41.207,74		
03.51.00025	Abbuoni e Arrotondamenti passivi	330,55		
03.51.00026	Banca Ore	25.874,54		
03.51.00028	Perdite Presunte su Crediti	30.158,35		
03.51.00029	Contenziosi Personale	24.074,06		
03.51.00032	Beni di Consumo	9.673,28		
03.51.00033	Studi Professionali	78.374,35		
03.51.00034	Consulenze	48.979,45		
03.51.00035	Assicurazioni	28.467,00		
03.51.00036	Affitto Posti Auto	2.582,30		
03.51.00037	Spese Condominiali	14.475,54		
03.51.00038	Spese Varie	21.798,03		
03.51.00041	Amm.to Attrezzature	26.452,16		
03.51.00042	Amm.to Mobili e Arredi	28.621,79		
03.51.00043	Amm.to Automezzi	41.350,80		
03.51.00044	Amm.to Macchine d'ufficio elettroniche	4.954,51		
03.51.00045	Amm.to Impianti	11.962,18		
03.51.00046	Amm.to Immobili	34.404,34		
03.51.00047	Amm.to Software	54,31		
03.51.00048	Amm.to Migliorie a beni di terzi	29.449,32		
03.51.00049	Manutenzioni e Riparazioni Ordinarie	188.976,86		

COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO	
03.51.00050	Piano Sicurezza	48.989,79		
03.51.00051	Imposte e Tasse	1.685,18		
03.51.00052	Interessi Passivi	3.114,52		
03.51.00054	Sanzioni su Imposte e Tasse	127,00		
03.51.00055	Spese Connessione Internet	8.211,05		
03.51.00056	Certificazione Iso	14.906,14		
03.51.00057	Assistenza Software e Hardware	11.028,92		
03.51.00059	Spese Manutenzione Automezzi	53.311,21		
03.51.00061	Materiale di Pulizia	9.561,46		
03.51.00062	Farmaci e Ausili Sanitari	127.052,67		
03.51.00063	Spese Sanitarie	5.683,57		
03.51.00064	Spese per Attività Riabilitative	104.489,30		
03.51.00065	Spese per Assistenze Sanitarie Straordinarie	6.809,48		
03.51.00066	Spese Smaltimenti Rifiuti Speciali	3.405,35		
03.51.00067	Mensa	794.452,24		
03.51.00068	Lavanderia Esterna	237.186,76		
03.51.00069	Affitto	121.659,63		
03.51.00070	Spese per Soggiorni Utenti	86.041,01		
03.51.00071	FriSl Regione Lombardia	50.011,05		
03.51.00072	Servizio Medico	266.711,24		
03.51.00073	Servizio Infermieristico	495.454,96		
03.51.00074	Servizio Fisioterapia	178.696,30		
03.51.00075	Servizio Distribuzione Pasti	13.708,32		
03.51.00077	Fisiatra	2.929,92		
03.51.00079	Servizio di Riabilitazione in acqua	16.675,10		
03.51.00080	Servizio Pulizia Cucina	15.631,31		
03.51.00081	Psicologo	46.651,65		
03.51.00091	Spese Mediche Asso	26.948,64		
03.51.00096	Smaltimento Rifiuti	20.175,90		
03.52	ONERI STRUTTURA RACCOLTA FONDI	147.702,28		
03.52.0001	Salari e Stipendi	58.942,39		
03.52.0002	Inps c/Contributi	13.539,07		
03.52.0003	Inail	724,35		
03.52.0004	Quota TFR	4.339,13		
03.52.0005	Rimborsi Spese	355,10		
03.52.0007	Banca Ore	137,37		
03.52.0084	Spese Raccolta Occasionale di Fondi n. 1	3.984,45		
03.52.0085	Spese Raccolta Occasionale di Fondi n. 2	11.907,32		

COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO			COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO		
03.52.0086	Spese Raccolta Occasionale di Fondi n. 3	14.045,94			
03.52.0087	Spese per Gestione Donatori	22.174,67			
03.52.0089	Spese di Comunicazione	17.552,49			
			04.70	PROVENTI ATTIVITÀ ISTITUZIONALI	12.322.861,95
			04.70.00001	Contributi da Privati	1.867.609,33
			04.70.00002	Contributi da Comuni	3.582.725,15
			04.70.00003	Contributi Fondo Sanitario Regionale	5.063.817,84
			04.70.00004	Contributi Fondo Sociale	22.376,34
			04.70.00005	Contributi Fondo Sanitario Extr	230.138,63
			04.70.00006	Contributi Vacanze	71.584,00
			04.70.00007	Contributi Asl	1.112.107,20
			04.70.00008	Contributi Straordinari	129.420,91
			04.70.00009	Abbuoni e Arrotond. Attivi	159,28
			04.70.00010	Interessi Attivi su C/C	51.420,65
			04.70.00012	Soppravvenienze Attive	119.927,18
			04.70.00014	Rimborsi da Assicurazioni	2.412,30
			04.70.00015	Proventi Finanziari Diversi	24.000,00
			04.70.00020	Recupero Spese Bolli	7.070,14
			04.70.00021	Servizio di Riabilitazione in Acqua	38.093,00
			04.71	PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	361.938,29
			04.71.00023	Proventi Raccolta occasionale di fondi n. 1	37.565,00
			04.71.00024	Proventi Raccolta occasionale di fondi n. 2	21.980,00
			04.71.00025	Proventi Raccolta occasionale di fondi n. 3	24.578,10
			04.71.00026	Erogazioni liberali Gen. da Persone Fisiche	77.791,74
			04.71.00027	Erogazioni liberali Gen. da Persone Giuridiche	45.855,00
			04.71.00029	Erogazioni Vincolate	96.435,21
			04.71.00030	Altre Erogazioni Liberali	57.733,24
			04.77	PROVENTI ATTIVITÀ CONNESSE	61.590,48
			04.77.00002	Servizio accompagnamento	61.590,48
	TOTALE	12.638.228,98		TOTALE	12.746.390,72
	UTILE	108.161,74			
	TOTALE A PAREGGIO	12.746.390,72		TOTALE A PAREGGIO	12.746.390,72

Premessa

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. 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.

La sede legale e amministrativa è in via Cairoli, 13 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/CSE Melegnano - Via San 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

CT Fogliaro - Via Cirene, 1 a Varese

CSS Busto Arsizio - Via Piombina, 16 a Busto Arsizio

CTRS Milano - Via Rucellai, 36 a Milano

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Fondazione Renato Piatti onlus gestisce servizi socio-sanitari e sanitari diurni e residenziali accreditati.

Alcuni eventi significativi hanno caratterizzato la gestione nel corso dell'anno 2013.

In particolare si sottolinea:

1. Apertura e avvio della gestione del CTRS Autismo di Via Rucellai, 36 a Milano;
2. Introduzione modello organizzazione, gestione e controllo ai sensi del ex D.Lgs. 231/2001;
3. Nomina Vice Direttore Generale;
4. Definizione delle matrici delle responsabilità per la Governance e la struttura fino al ruolo del Vice Direttore Generale;
5. Revisione procura Datore di Lavoro per la sicurezza ex D.Lgs. 81/2008;
6. Acquisizione complesso immobiliare della Brunella Via Crispi/Via Marzorati Varese;
7. Avvio progetto Centro Multiservizi per le Disabilità e la Famiglia;
8. Applicazione della riforma delle procedure e dei requisiti per l'accreditamento delle strutture socio-sanitarie;
9. Esternalizzazione dei servizi di pulizia e lavanderia per i Centri RSD San Fermo, RS Sesto Calende, CT Fogliaro e CSS Busto Arsizio.

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 per la redazione del bilancio sociale delle organizzazioni non profit" elaborate dall'ex Agenzia per il Terzo Settore, 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.

Criteria di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2013 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 1.094.038,52 €

Sono iscritte al costo di acquisto.
La diminuzione è data dalle quote d'ammortamento dell'esercizio.
Qui a fianco la tabella di movimentazione:

Immobilizzazione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Software e programmi	2.771,91	3.694,05	3.398,35	3.067,61
Migliorie su beni di terzi	1.171.392,44	26.494,56	106.916,09	1.090.970,91
TOTALE	1.174.164,35	30.188,61	110.314,44	1.094.038,52

Immobilizzazioni materiali 10.503.295,55 €

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

Immobilizzazione	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Attrezzature	282.190,37	43.492,20	5.950,00	319.732,57
Mobili e arredi	458.108,55	18.872,82	1.600,00	475.381,37
Automezzi	468.048,32	94.200,00	37.670,00	524.578,32
Macchine d'ufficio elettroniche	112.918,55	9.816,52	7.146,00	115.589,07
Impianti	74.256,98	112.107,58	200,00	186.164,56
Immobili	7.239.353,99	1.619.081,95	-	8.858.435,94
Beni strumentali inferiori a 516,46 €	24.246,72	-	833,00	23.413,72
TOTALE	8.659.123,48	1.897.571,07	53.399,00	10.503.295,55

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 a 1.300,00 € 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

3.675.312,38 €

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

Clienti	2.012.038,81
Crediti verso Inail	3.558,01
Crediti diversi	14.796,04
TFR gestione tesoreria Inps	1.637.754,78
Fornitori c/anticipi	1.360,15
Fatture da emettere	1.692,99
Crediti v/dipendenti	179,10
Test Pet "Profexa" a consumo	3.932,50

Immobilizzazioni Finanziarie

691.821,96 €

Il conto *RAS Bank S.p.A.* rappresenta la quota di TFR assicurata con la polizza stipulata con la società Ras Bank S.p.a.

RAS Bank S.p.A.	691.821,96
-----------------	-------------------

Depositi cauzionali

1.824,04 €

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

Deposito cauzionale Aspem gas	309,00
Deposito cauzionale Aspem acquedotto	1.372,19
Deposito telefono cellulare	51,65
Depositi cauzionali vari (utilizzo palestra Comune Brebbia)	60,00
Depositi cauzionali Enel	31,20

Disponibilità liquide

2.147.981,38 €

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

Cassa centrale	2.787,39	Cariparma	42.239,32
Cassa CDD Bobbiate	340,97	Libretto C/C Postale	1.000,00
Cassa CDD Bregazzana	102,34	Carta di Credito Ricaricabile	214,74
Cassa RSD San Fermo	1.118,78	Paypal	582,56
Cassa CRS Besozzo	914,98	Carta Ricaricabile RSD San Fermo	1.275,00
Cassa RSD Sesto Calende	300,75	Carta Ricaricabile RSD Sesto Calende	559,89
Cassa CDD Besozzo	2,69	Carta Ricaricabile CDD Bobbiate	425,00
Cassa CSS Bobbiate	187,73	Carta Ricaricabile CDD Bregazzana	875,00
Cassa CA Bregazzana	136,16	Carta Ricaricabile CDD Besozzo	155,00
Cassa CDD/CSE Melegnano	198,01	Carta Ricaricabile CRS Besozzo	345,00
Cassa CSS Melegnano	408,91	Carta Ricaricabile CSS Bobbiate	65,00
Cassa CT Fogliaro	785,77	Carta Ricaricabile CDD Melegnano	475,00
Cassa CSS Busto Arsizio	219,99	Carta Ricaricabile CSS Melegnano	1.775,00
Cassa CTRS Milano	198,99	Carta Ricaricabile CT Fogliaro	1.375,00
Ubi Banca Popolare di Bergamo	306.692,42	Carta Ricaricabile CSS Busto Arsizio	25,00
Credito Valtellinese	31.370,95	Carta Ricaricabile CTRS Milano	592,28
Banca Popolare Di Sondrio	1.743.986,09	C/C Postale	6.249,67

RATEI E RISCONTI ATTIVI
200.226,02 €

Ratei attivi
24.703,49 €

Risconti attivi
75.120,07 €

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

Contributo Fondo Sociale Regionale 2013 Comune di Busto Arsizio	14.372,80
Donazioni "Natale Solidale"	3.305,00
Contributo "La Casa" per progetto SAI? agosto '13 / gennaio '14	7.025,69
Smaltimento rifiuti speciali	381,15
Spese connessione internet e caselle posta elettronica	9.240,23
Abbonamenti a riviste	184,81
Spese condominiali	2.635,70
Spese bancarie su fidejussioni	584,71
Spese quote associative carte di credito	86,04
Assicurazioni	52.533,78
Corso di nuoto ospite C.F.	59,96
Rimborso spese struttura CSS Busto Arsizio	6.925,83
Noleggio affrancatrice	390,38
Spese telefoniche Vodafone	15,37
Spese manutenzioni estintori e manichette	251,68
Spese manutenzione impianto di chiamata RSD Sesto Calende	1.830,43

Risconti attivi accollo Frisl Anffas**100.402,46 €****RATEI PASSIVI****489.219,90 €****Ratei passivi****489.219,90 €**

Frisl Anffas per RSD San Fermo	100.402,46
Oneri differiti al 31.12.2013	356.776,87
Saldo TARES 2013 (Varese-Melegnano)	3.027,39
Assicur. polizza infortuni n.2009/05/2132301 anno 2013	1.780,00
Mutuo ipotecario San Fermo	484,50
Spese condominiali	1.865,70
Spese per attività motoria e palestre	220,00
Quattordicesima dirigente 2013	5.306,41
Retribuzioni variabili anno 2013	40.010,72
Affitto CDD Besozzo 4° Trimestre 2013	3.000,00
Spese bancarie + Importe di bollo 4° Trimestre	48,94
Saldo imposta di bollo (valori bollati) anno 2013	919,74
Addebito Energia Elettrica CTRS Milano anno 2013 (Campus)	20.448,93
Regolaz. Premio RCT Reale Mutua 2013	3.085,00
Ratei Passivi Banca Ore dipendenti	51.673,50
Imposta di registro + sanzioni contratto affitto via Cavour	127,61
Canoni colleg. telematici (Banklinknet2 + Posta)	25,00
Contributo solidarietà dirigenti 4° trim 2013	419,59

DEBITI**2.295.348,75 €****Debiti a breve termine****1.739.043,86 €**

Sono rilevati al loro valore nominale.

Fornitori	632.146,02
Clienti	504,14
Debiti verso dipendenti	402.679,07
Debiti contribuiti dirigenti	4.739,42
Fatture da ricevere	188.507,32
Clienti c/anticipi	245,64
Sindacato	1.169,96
Finanziarie	2.031,03
Debiti verso collaboratori	2.961,65
Istituti previdenziali	311.501,59
Erario c/ritenute	182.968,31
Fondi previdenza complementare	9.422,96
Erario c/IVA	53,15
Debiti verso Inail	17,58
Carta di Credito-Popolare di Sondrio	96,02

Debiti a lungo termine**556.304,89 €**

Il mutuo acceso per l'acquisto della RSD di San Fermo è garantito da ipoteca sull'immobile per il valore di € 1.020.000,00.

Mutui passivi	113.748,12
Frisl Anffas ristrutturazione RSD San Fermo	100.402,46
Frisl CSS Bobbiate	226.504,56
Vitalizio S.B.	115.649,75

Fondo TFR

2.695.952,81 €

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

Fondo TFR	2.695.952,81
-----------	---------------------

Patrimonio e riserve

8.179.552,62 €

È 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, 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.

Capitale di dotazione	52.000,00
-----------------------	------------------

Riserva straordinaria	2.668.198,38
-----------------------	---------------------

Fondo Rivalutazione Immobili	5.459.354,24
------------------------------	---------------------

Fondo donazioni vincolate

1.849.316,56 €

È stato creato il Fondo Progetto "Lo Spazio Felice" per la RSD di Sesto Calende destinando la donazione vincolata della ditta Tecniplast.

Fondo CSS Bobbiate	4.259,54
--------------------	-----------------

Fondo Centro Assistenza Temporanea	107.335,03
------------------------------------	-------------------

Fondo Vasca terapeutica CRS	144.630,30
-----------------------------	-------------------

Fondo Comunità Terapeutica Fogliaro	557.694,22
-------------------------------------	-------------------

Fondo Riqualificazione RSD San Fermo	608.084,28
--------------------------------------	-------------------

Fondo Progetto "Lo Spazio Felice" CDD/CSS Bobbiate	4.132,19
--	-----------------

Fondo Progetto "Lo Spazio Felice" RSD Sesto Calende	4.200,00
---	-----------------

Fondo Centro Multiservizi via Crispi	418.981,00
--------------------------------------	-------------------

Fondi per rischi e oneri

1.037.058,47 €

È stato integrato al 2% del valore delle retribuzioni il fondo contenziosi del personale come da criteri definiti dal Consiglio di Amministrazione. Si è provveduto all'accantonamento al fondo rischi su crediti degli importi relativi alla posizione del Sig. M. O. per la quale è in corso un contenzioso.

Fondo rischi su crediti	185.067,88
Fondo innovazioni future	300.000,00
Fondo contenziosi personale	157.135,28
Fondo rinnovo CCNL	207.575,31
Fondo rischi futuri	100.000,00
Fondo Contributo Fondazione Ravera	8.000,00
Fondo Rischi Contr. Fondo Sociale	29.280,00
Fondo Incentivazione Personale	50.000,00

Fondi ammortamento

1.661.790,12 €

Fondo ammortamento attrezzature	247.961,27
Fondo ammortamento mobili e arredi	280.009,70
Fondo ammortamento automezzi	379.342,18
Fondo ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	89.165,96
Fondo ammortamento impianti	71.100,96
Fondo ammortamento immobili	570.479,09
Fondo ammortamento beni strumentali	23.730,96

DATI SULL'OCCUPAZIONE

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.

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

Categorie	2012	2013	Variazioni
Dirigente	1	1	0
Direttore di Area	3	3	0
Responsabile di Area	2	3	+1
Psicologo	1	1	0
Coordinatore	11	11	0
Assistente sociale	2	3	+1
Impiegato	14	15	+1
Educatore	9	9	0
Educatore professionale	102	107	+5
Infermiere	2	2	0
ASA/OSS	128	132	+4
Addetto ai servizi	0	0	0
Terapista	6	6	0
Portiere	1	1	0
TOTALE	282	294	+12

ATTIVITÀ

Descrizione	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Cassa	11.883,88	458.782,16	462.962,58	7.703,46
Banche	3.246.882,45	18.354.262,28	19.467.116,48	2.134.028,25
C/C Postale	54.980,85	130.525,02	179.256,20	6.249,67
Crediti	3.374.558,02	12.450.484,44	12.147.828,96	3.677.213,50
Immobilizzazioni finanziarie	676.944,74	24.000,00	9.122,78	691.821,96
Immobilizzazioni immateriali	1.174.164,35	30.188,61	110.314,44	1.094.038,52
Immobilizzazioni materiali	8.659.123,48	1.897.571,07	53.399,00	10.503.295,55
Ratei e risconti	239.110,74	99.823,56	138.708,28	200.226,02
Depositi cauzionali	1.704,13	119,91	0	1.824,04
TOTALE	17.439.352,64	33.445.757,05	32.568.708,72	18.316.400,97

PASSIVITÀ

Descrizione	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Debiti verso clienti	-336,68	2.613,92	1.773,10	504,14
Capitale di dotazione	52.000,00	0	0	52.000,00
Banche e Finanziarie	362,98	4.293,04	4.560,00	96,02
Debiti a breve termine	1.572.333,44	11.726.691,89	11.560.634,78	1.738.390,55
Debiti a lungo termine	673.148,03	0	116.843,14	556.304,89
Fondo trattamento fine rapporto	2.414.022,98	371.075,17	89.145,34	2.695.952,81
Fondi ammortamento	1.520.949,81	192.837,81	51.997,50	1.661.790,12
Fondo di riserva straordinaria	1.998.411,38	669.787,00	0	2.668.198,38
Fondo rivalutazione immobili	5.459.354,24	0	0	5.459.354,24
Fondi per rischi e oneri	1.044.812,43	111.807,72	119.561,68	1.037.058,47
Fondo donazioni vincolate	1.571.284,69	429.845,00	151.813,13	1.849.316,56
Ratei e risconti	463.024,71	463.603,36	437.408,17	489.219,90
Erario c/IVA	197,63	6.159,64	6.304,12	53,15
TOTALE	16.769.565,64	13.978.714,55	12.540.040,96	18.208.239,23

CONTO ECONOMICO

Composizione dei proventi attività istituzionale per contributi

11.988.451,49 €

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 2013 presso la piscina riabilitativa della RSD di Sesto Calende e del CRS di Besozzo.

Contributi da privati	1.867.609,33
Contributi da comuni	3.582.725,15
Contributi ASL	1.112.107,20
Contributi fondo sociale	22.376,34
Contributi fondo sanitario Regione Lombardia	5.063.817,84
Contributi fondo sanitario extra regione	230.138,63
Contributi vacanze	71.584,00
Contributi servizio riabilitazione in acqua	38.093,00

Composizione dei proventi attività connesse

61.590,48 €

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

Servizio di accompagnamento	61.590,48
-----------------------------	------------------

Costi della gestione attività istituzionali
11.340.516,33 €

Spese postali	1.502,02
Spese bancarie	4.010,23
Valori bollati	1.185,64
Spese telefoniche	22.280,21
Energia elettrica	13.6416,2
Gas	190.540,52
Acqua	18.990,50
Carburante	55.730,73
Spese di pulizia	357.936,61
Cancelleria e stampati	7.979,35
Materiale di consumo	164.041,50
Abbonamenti riviste e periodici	805,91
Salari e stipendi	5.072.194,43
Inps c/contributi	1.321.486,34
Contributi dirigenti	19.066,71
Inail	89.444,67
Quota TFR	356.708,53
Quota rinnovo CCNL	51.253,54
Oneri differiti	22.536,43
Formazione personale	28.175,54
Rimborsi spese	8.932,00
Quota TFR previd. complementare	41.207,74
Abbuoni e arrotondamenti passivi	330,55
Banca Ore	25.874,54

Costi della gestione attività istituzionali (segue)

Beni di consumo	9.673,28
Studi professionali	78.374,35
Consulenze	48.979,45
Assicurazioni	28.467,00
Affitto posti auto	2.582,30
Spese condominiali	14.475,54
Spese varie	21.798,03
Ammortamento attrezzature	26.452,16
Ammortamento mobili e arredi	28.621,79
Ammortamento automezzi	41.350,80
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	4.954,51
Ammortamento impianti	11.962,18
Ammortamento immobili	34.404,34
Ammortamento software	54,31
Ammortamento migliorie beni di terzi	29.449,32
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	188.976,86
Piano sicurezza	48.989,79
Imposte e tasse	1.685,18
Interessi passivi	3.114,52
Sanzioni su imposte e tasse	127,00
Spese connessione internet	8.211,05
Certificazione Iso	14.906,14
Assistenza software e hardware	11.028,92
Spese manutenzione automezzi	53.311,21

Costi della gestione attività istituzionali (segue)

Materiale di pulizia	9.561,46
Farmaci e ausili sanitari	127.052,67
Spese sanitarie	5.683,57
Spese per attività riabilitativa	104.489,30
Spese per assistenza sanitaria straordinaria	6.809,48
Spese smaltimenti rifiuti speciali	3.405,35
Mensa	794.452,24
Lavanderia esterna	237.186,76
Affitto	121.659,63
Spese per soggiorni utenti	86.041,01
Frisl regione Lombardia	50.011,05
Servizio medico	266.711,24
Servizio infermieristico	495.454,96
Servizio fisioterapia	178.696,30
Servizio distribuzione pasti	13.708,32
Fisiatra	2.929,92
Servizio di riabilitazione in acqua	16.675,10
Servizio pulizia cucina	15.631,31
Psicologo	46.651,65
Spese mediche asso	26.948,64
Smaltimento rifiuti	20.175,90

Oneri di supporto generali

1.075.853,47 €

Salari e stipendi	606.685,43
Inps c/contributi	158.851,55
Inail	1.927,81
Quota TFR	34.341,83
Quota TFR previd. complementare	10.151,55
Banca Ore	45,05
Rimborsi spese	16.093,22
Spese telefoniche	21.322,72
Energia elettrica	4.013,63
Spese di pulizia	9.401,94
Cancelleria e stampati	3.597,64
Materiale di consumo	1.681,44
Studi professionali	17.792,53
Assicurazioni	36.350,45
Bilancio sociale	7.676,00
Spese varie	25.498,31
Ammortamento mobili e arredi	1.464,72
Ammortamento automezzi	7.090,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	4.823,16
Ammortamento immobili	6.794,83
Ammortamento software	3.344,04
Valori bollati	14.595,55
Imposte e tasse	14.165,97
Assistenza software e hardware	25.853,37

Oneri di supporto generali
(segue)

Manutenzioni e riparazioni ordinarie	8.487,12
Oneri differiti	13.978,42
Beni di consumo	4.872,94
Smaltimento rifiuti	823,00
Quota rinnovo CCNL	6.321,77
Carburante	5.514,75
Spese manutenzione automezzi	2.292,73

Oneri struttura raccolta fondi
147.702,28 €

Salari e stipendi	58.942,39
Inps c/contributi	13.539,07
Inail	724,35
Quota TFR	4.339,13
Rimborsi spese	355,10
Banca Ore	137,37
Spese raccolta occasionale di fondi n. 1	3.984,45
Spese raccolta occasionale di fondi n. 2	11.907,32
Spese raccolta occasionale di fondi n. 3	14.045,94
Spese per gestione donatori	22.174,67
Spese di comunicazione	17.552,49

I *costi per il personale* comprendono i salari e stipendi, i contributi Inps, i contributi dirigenti, i premi Inail, la quota TFR dell'anno 2013, 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* rela-

tivo al mezzo targato DK997AS 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 Riquifica RSD San Fermo stanziato negli esercizi precedenti.

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

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

75.420,65 €

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

Interessi Attivi su C/C	51.420,65
Proventi finanziari diversi	24.000,00

Costi della gestione straordinaria

74.156,90 €

Sopravvenienze passive	19.924,49
Quota contenziosi personale dipendente	24.074,06
Perdite presunte su crediti	30.158,35

Composizioni proventi straordinari

258.989,81 €

Sopravvenienze attive	119.927,18
Contributi straordinari	129.420,91
Abbuoni attivi	159,28
Rimborsi da assicurazioni	2.412,30
Recupero spese bolli	7.070,14

Composizioni proventi da Raccolta Fondi

361.938,29 €

Raccolta fondi	84.123,10
Erogazioni liberali generiche e vincolate	277.815,19

Le *sopravvenienze attive* sono riferite a storno di fondi rischi accantonati in eccesso e rimborsi di spese sostenute dalla Fondazione in esercizi passati. In particolare, due delle principali voci riguardano lo storno della Banca Ore relativa all'anno 2012 per 52.137,51 € e la chiusura parziale del Fondo Rischi Contributo Fondo Sociale 2012 per 11.814,34 €.

Raccolta fondi sono i proventi delle manifestazioni realizzate nel 2013.

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 svolti 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 ed ad un volontario, per un importo totale di 4.127,50 €, 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 pre-stata.

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

Consulenza amministrativa	1.575,60
Consulenze ed elaborazione paghe	90.922,97
Consulenze sicurezza sul lavoro	12.018,76
Consulenza progetto ex D.Lgs 231/2001	9.438,00
Consulenza sistema qualità	8.530,89
Consulenza legale	6.784,23
Altre consulenze	10.469,50

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 **108.161,74 €** che il Presidente propone di destinare a riserva per il perseguimento delle finalità istituzionali della Fondazione.

Cesarina Del Vecchio

Presidente Fondazione Renato Piatti onlus

