

CASA DI RIPOSO DON F. CREMONA**O.N.L.U.S.***Via Britannici, 18**25036 Palazzolo sull'Oglio (Bs)***Codice Ente 001501***Tel. 030-7437711**Fax. 030-74377206**e-mail: don_cremona@libero.it***CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 26/05/2025****DELIBERAZIONE N°07/2025**

Addì **lunedì 26 maggio 2025** alle ore 20,30 presso la sala riunioni della Canonica sita in via Vicolo dei Molini n°2 a Palazzolo Sull'Oglio (Bs), a seguito di regolare convocazione si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Casa di Riposo don F. Cremona O.N.L.U.S. per discutere e deliberare il seguente

ORDINE DEL GIORNO**1) Approvazione del bilancio 2024.**

Assume la Presidenza il Presidente mons. Maurizio Funazzi il quale verifica la presenza dei Consiglieri. Risultano presenti:

CONSIGLIERE	TITOLO	PRESENTI	ASSENTI	ASSENTI GIUSTIFICATI
Funazzi mons. Maurizio	Presidente	X		
Caironi Corrado	Vice Presidente	X		
Capoferri Francesca	Consigliere			X
Gambirasio Giorgio Marco	Consigliere	X		
Ragni Alessandro	Consigliere	X		
Rubagotti Graziella	Consigliere	X		
Tamanza Luigi	Consigliere	X		
TOTALE		6	0	1

Sono assenti giustificate il Revisore Legale dott.ssa Saramaria Ambrosetti ed il Consigliere dott.ssa Francesca Capoferri. E' presente don Gianluigi Moretti.

Verificato il numero legale e dichiarata la seduta validamente costituita, il Consiglio di Amministrazione passa alla discussione dell'argomento all'ordine del giorno.

Il Presidente**RICORDATO CHE**

Nel bilancio 2023 si erano registrati ricavi per €. 2.848.934,92 con costi di €. 2.861.347,68 ed una perdita di €. 12.412,76.

Ai fini di una corretta gestione delle risorse umane, visti i significativi costi generati da ferie, festività e recuperi non goduti, diversamente da quanto stabilito con deliberazione n°213 pag. 42/2016 del 29/05/2017, le difficoltà di reperimento di personale medico, infermieristico e soprattutto addetto all'assistenza non avevano consentito il graduale smaltimento del monte ferie e permessi maturato e non goduto pertanto, come riportato nella tabella seguente, il monte ore da recuperare era tornato ai livelli del 2020.

RIEPILOGO FERIE RESIDUE IN GIORNI

SALDO AL 31/12/2020		SALDO AL 31/12/2021	SALDO AL 31/12/2022	SALDO AL 31/12/2023	SALDO AL 31/12/2024
NUCLEI	1.042,61	990,56	980,76	1.201,00	981,50
CUCINA	41,53	47,37	61,00	99,00	79,50
ANIMAZIONE	20,90	20,89	9,00	32,00	14,50
SERVIZI GEN.	339,59	134,13	40,50	102,50	46,00
PULIZIE/LAV.	-	-	-	-	28,00
	1.444,63	1.192,95	1.091,26	1.434,50	1.149,50

COSTO DEL PERSONALE

VOCI DI COSTO	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	CONSUNTIVO 2024
Personale infermieristico libero profess.	197.160,50	171.446,06	148.927,08	216.933,62
Personale OSS libero profess.	-	-	10.676,42	68.906,40
Personale ausiliario libero profess.	-	-	9.837,00	-
Personale tecnico della riabilitazione	73.374,76	68.018,12	66.758,28	57.503,42
Personale fkt per esterni	-	-	-	-
Personale medico struttura	57.270,23	67.201,59	75.589,79	62.493,48
Reperibilità personale medico struttura	19.627,50	17.991,33	18.926,97	19.863,50
Psicologa	-	-	-	-
Consulenze fisiatriche	-	-	-	-
Consulenze neurologiche	855,00	-	-	2.040,00
Consulenze odontoiatriche	97,00	1860,00	1200,00	-
Consulenze cardiologiche	640,00	-	1402,00	904,00
Consulenze nutrizionali	700,00	700,00	700,00	-
Consulenze logopedistiche	-	-	-	-
Consulenze urologiche	-	-	-	-
Consulenze assistente sociale	-	-	-	-
Servizio manutenzioni	-	-	-	-
Personale OGA somministrato	-	-	-	937,81
PARZIALE	349.724,99	327.217,10	334.017,54	429.582,23
Personale amministrazione	200.745,72	214.671,77	188.501,32	207.795,83
Personale animazione	69.967,36	74.529,83	75.409,64	72.111,40
Personale infermieristico	-	153.116,00	167.846,81	173.998,29
Personale assistenza	1037.664,38	981.095,66	993.777,24	914.399,21
Personale cucina	112.917,97	126.243,60	115.000,00	102.306,91
Personale pulizie/lavanderia (OGA)	-	-	57.034,60	70.869,16
Personale manutenzioni	-	-	-	-
Altre spese per personale	4.823,64	7.464,88	8.950,00	6.881,18
PARZIALE	1.775.844,06	1.884.338,84	1.940.537,15	1.977.944,21

Come da tabella riepilogativa relativa ai consuntivi 2021, 2022 e 2023 di seguito riportata, fatte salve le ricadute negative generate dalla pandemia in tema di maggiori costi, a tutto il 2022 l'andamento economico ha mantenuto una certa linearità. Per quanto riguarda il 2023, il risultato negativo, seppure di non rilevante entità, va attribuito alla difficoltà di reperimento di personale addetto all'assistenza ed alla conseguente impossibilità di mantenere in esercizio i 5 p.l. autorizzati, situazione che ha prodotto minori ricavi per circa €. 120.000,00.

RIEPILOGO DELL'ANDAMENTO ECONOMICO

VOCI DI COSTO	CONSUNT. 2021	CONSUNT. 2022	CONSUNT. 2023	CONSUNT. 2024
Totale rimanenze iniziali	24.361,76	18.970,78	2114186	19.177,00
Totale personale dipendente	1426.119,07	1557.121,74	1606.520,37	1.549.299,79
Totale personale di terzi	349.724,99	327.217,10	334.017,54	428.644,42
Totale spese produzione sede	465.108,78	562.600,00	586.597,95	571.665,61
Totale oneri e spese RSA sede	115.015,50	124.845,30	166.737,06	192.875,21
Totale oneri e spese MAP	18.127,39	16.825,29	14.495,62	18.537,04
Totale oneri finanziari	6.311,89	1664,17	1171,84	779,94
Totale ammortamenti/accant.	126.948,94	135.072,85	124.672,44	100.388,84
Imposte e tasse	13.736,50	5.780,00	5.993,00	5.702,00
Oneri straordinari	18.202,56	4.107,67	-	2.968,19
TOTALE COSTI	2.563.657,38	2.754.204,90	2.861.347,68	2.890.038,04
Ricavi RSA	- 2.598.221,13	- 2.669.965,80	2.776.190,00	3.018.183,56
Altri ricavi	- 1646,05	- 1735,69	1696,56	1.680,99
Ricavi MAP	-	-	-	-
Rimanenze finali	- 18.970,78	- 2114186	19.177,00	16.291,05
Proventi finanziari	- 136,95	- 1150,40	12.555,79	22.440,22
Proventi straordinari	- 68.416,64	- 119.567,33	39.315,57	29.315,49
TOTALE RICAVI	- 2.687.391,55	- 2.813.561,08	- 2.848.934,92	3.087.911,31
TOTALE COSTI	2.563.657,38	2.754.204,90	2.861.347,68	2.890.038,04
SCOSTAMENTO	- 123.734,17	- 59.356,18	12.412,76	- 197.873,27

PRESO ATTO

Della relazione della relazione del Presidente dalla quale si evince che:

-il sistema contabile ed amministrativo è adeguato ed affidabile nella corretta rappresentazione dei fatti di gestione;

-le azioni che dal 2016 hanno consentito il ripristino dell'equilibrio economico sono rimaste in atto;

-nonostante la carenza di personale addetto all'assistenza abbia comportato l'inutilizzo dei cinque posti letto autorizzati con conseguente riduzione dei ricavi, i ricavi complessivi sono aumentati a seguito di maggiori entrate dovute all'incremento delle rette e da maggiori contributi regionali sia per l'attività di R.S.A. che per quella di R.S.A. Aperta. Per tali ragioni non sussistono incertezze circa la continuità aziendale.

UDITA

La relazione del Presidente

RACCOLTE

Le positive valutazioni dei Consiglieri

Per le motivazioni addotte in premessa ed all'unanimità dei voti resi in forma palese il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

Di approvare il bilancio 2024 che come da allegata documentazione prevede ricavi di €. **3.087.911,31** con costi di €. **2.890.038,04** ed un utile di €. **197.873,27**.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente:	Mons. Maurizio Funazzi	
Il Consigliere:	Caironi Corrado	
Il Consigliere:	Capoferri Francesca	Assente giustificata
Il Consigliere:	Gambirasio Giorgio Marco	
Il Consigliere:	Ragni Alessandro	
Il Consigliere:	Rubagotti Graziella	
Il Consigliere:	Tamanza Luigi	

Il Segretario
dott. Piergiuseppe Mondini

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto dott. Piergiuseppe Mondini in qualità di Segretario certifica che il presente verbale di deliberazione è stato pubblicato per copia all'albo dell'Ente il 03/06/2025 e vi è rimasto per 15 giorni consecutivi.

Palazzolo S/Oglio, 18/06/2025

Il Segretario
dott. Piergiuseppe Mondini

CERTIFICATO DI COPIA AUTENTICA

Si attesta che il presente verbale, rilasciato in carta libera ad uso amministrativo, è copia conforme all'originale inserito nel relativo registro delle deliberazioni.

Palazzolo S/Oglio, / /

Il Presidente
mons. Maurizio Funazzi

Il Segretario
dott. Piergiuseppe Mondini
