

BILANCIO SOCIALE

Identità

Informazioni generali sulla Associazione

Dati anagrafici

Denominazione: OPERA SAN CARLO DI NANCY – IMPRESA SOCIALE ETS

Sede: VIA ACCORAMBONI 2 00044 FRASCATI RM

Fondo di dotazione: - € 419.986

Partita IVA: 06849811002

Codice fiscale: 06849811002

Forma giuridica: Altri enti ed istituti con personalita' giuridica

Settore di attività prevalente (ATECO): 873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili

Missione e valori di riferimento

L'Associazione non ha scopo di lucro ed opera in attività di interesse generale nel settore dell'assistenza sociale ed in particolare si preoccupa di dare accoglienza ed ospitalità alle persone anziane, religiose e non, anche quelle bisognose e prive di mezzi di sostentamento.

A tal fine l'associazione svolge ogni altra forma di attività connessa, nei limiti previsti dal D. Lgs. 112/2017 e successive integrazioni e modificazioni, e comunque non in via prevalente; più precisamente l'associazione, nella sua missione svolge la sua attività secondo lo spirito ed il carisma della Congregazione delle Suore di San Carlo di Nancy, definiti nel "Progetto della Congregazione delle Suore di San Carlo di Nancy".

Questo Spirito di Carità e Carisma, è l'Alfa e l'Omega di coloro che aderiscono o aderiranno all'Associazione.

Struttura dell'Associazione

L'Associazione è amministrata da un Consiglio di amministrazione composto di 9 membri nominati dall'assemblea.

I membri del Consiglio di Amministrazione sono i seguenti:

Presidente - Sig. Decorps Jean-Claude Pierre

Vice Presidente - Sig. Valentini Giorgio

- Tesoriere - Sig. Del Vescovo Valerio
- Segretario - Sig. Mathieu Bernard
- Consigliere - Suor Weissenberger Andree in religione Suor Marie – nella qualità di Madre Superiora Generale
- Consigliere - Suor Bedon Paulette in religione Suor Marie Etienne – nella qualità di Madre Superiora della casa di Frascati
- Consigliere - Suor Campomizzi Rossana in religione Suor Benedetta – nella qualità di rappresentante legale della Congregazione in Italia
- Consigliere - Sig.ra Dominici - Valentini Annunziata
- Consigliere - Suor Gayet Marie Line in religione Suor Marie Line – nella qualità di rappresentante del Consiglio della Congregazione delle Suore di San Carlo di Nancy

Il Comitato di Direzione è composto invece da quattro membri:

- Presidente - Sig. Decorps Jean-Claude Pierre
- Vice Presidente - Sig. Valentini Giorgio
- Tesoriere - Sig. Del Vescovo Valerio
- Segretario - Sig. Mathieu Bernard

Il Comitato di gestione con poteri consultivi è composto invece dai seguenti membri:

Dominici-Valentini Annunziata,

Suor Marie Josiane

Dumont Hennequin Anne Marie, quale professionista di fiducia della Onlus.

La Base Sociale è invece composta dai seguenti associati:

Sig. Decorps Jean-Claude Pierre

Sig. Valentini Giorgio

Sig. Del Vescovo Valerio

Sig. Mathieu Bernard

Suor Weissenberger Andree in religione Suor Marie

Suor Bedon Paulette in religione Suor Marie Etienne

Suor Campomizzi Rossana in religione Suor Benedetta

Sig.ra Dominici in Valentini Annunziata

Suor Gayet Marie Line in religione Suor Marie Line

Congregazione delle Suore di San Carlo di Nancy

Portatori di interesse (Stakeholders)

I portatori di interesse sono riconducibili alle seguenti categorie di soggetti:

A) Assemblea dei soci

Il funzionamento dell'assemblea è regolato dallo Statuto dell'Associazione, ogni anno l'assemblea si riunisce almeno due volte e le delibere vengono prese nella loro interezza all'unanimità dei voti espressi in assemblea.

L'assemblea delibera sull'approvazione del bilancio, sulla nomina dei consiglieri e sulle altre materie che hanno incidenza sulla missione dell'associazione.

B) Lavoratori

I lavoratori sono tutti inquadrati nel CCNL di categoria riguardante le strutture ricettive e le retribuzioni erogate rispettano i minimali previsti dalla contrattazione collettiva. I lavoratori vengono inquadrati nel rispetto delle mansioni attribuite e secondo le rispettive attitudini professionali.

La storia dell'associazione non ha visto un turn over elevato di dipendenti ma la maggior parte di loro vanta una discreta anzianità di servizio. L'introduzione delle recenti normative in materia di Case di Riposo ha imposto la necessità di adeguare i livelli di professionalità e ha imposto l'inserimento di nuove figure professionali che sono state inquadrare secondo le loro mansioni professionali.

Le professionalità più elevate collaborano in forma di rapporto di lavoro autonomo e sono retribuite in forza di una specifica lettera di incarico che include la qualità e la quantità di prestazioni erogate.

Anche il contenzioso con i lavoratori è contenuto ed è legato a singole posizioni spesso legate a situazioni ambientali, e di problematica convivenza nella comunità. Infatti la Casa di Riposo, per le sue dimensioni, ospita quotidianamente decine di persone tra le quali i lavoratori si trovano ad operare e questo, a volte, genera conflitti interpersonali.

La Direzione è sempre attenta a scongiurare l'inasprirsi di contenziosi e cerca di gestire tali aspetti in modo da non causare disagi all'utenza.

C) Volontari

Le Suore di San Carlo di Nancy svolgono le proprie funzioni di supporto materiale e spirituale sotto forma di apporto volontario e con il semplice rimborso delle eventuali spese sostenute.

Le Suore vivendo all'interno della comunità non rispettano orari specifici di lavoro ma prestano la propria opera secondo le personali disponibilità di tempo e compatibilmente con i rispettivi impegni di natura spirituale.

D1) Utenti (Residenti)

I residenti durante il 2019 sono stati mediamente 65 e provengono principalmente dalla provincia di Roma.

Vista la tipologia dell'attività esercitata essi hanno una età media elevata ed il turn over è purtroppo legato molto spesso ai decessi degli stessi anziani che vivono nella Casa di Riposo.

D2) Fornitori

Tutti i fornitori di beni e servizi sono stati accuratamente selezionati nel tempo per la loro affidabilità e per la bontà dei prodotti e servizi offerti.

Tutti i fornitori, ad eccezione dei fornitori di utility, sono provenienti dalla provincia di Roma e sono ormai legati all'associazione da anni di fidelizzazione.

Per tali motivi l'Associazione non deve segnalare alcun contenzioso di natura legale con i propri fornitori. Piuttosto si rileva un costante monitoraggio sui beni e servizi resi per evitare l'insorgere di contenziosi e contestazioni.

E) Enti pubblici

L'associazione intrattiene cordiali rapporti con tutte le istituzioni locali civili e religiose ed in particolare con il Comune di Frascati, e la diocesi di Frascati e tutte le altre autorità preposte alla gestione del territorio.

Si segnala che in occasione di eventi organizzati dall'associazione sono stati graditi ospiti i rappresentanti delle autorità locali.

F) Banche

L'Associazione intrattiene i normali rapporti bancari con la Banca Popolare di Sondrio che gestisce i conti correnti inerenti la gestione corrente, Ulteriore partner dell'Associazione è la UBI Banca che invece per il tramite del proprio settore di private banking gestisce invece le disponibilità non legate alla gestione corrente.

Ultimamente l'Associazione ha anche aperto rapporti con la Banca Popolare del Lazio

I rapporti con gli istituti bancari sono basati sulla reciproca stima e soddisfazione.

G) Altri Enti del territorio

Tra gli altri enti si segnala l'adesione al CNEC, organizzazione dedita all'assistenza alle comunità religiose che fornisce il proprio supporto per il tramite di iniziative di formazione ed informazione ai propri iscritti.

I membri del Consiglio di Amministrazione partecipano attivamente all'attività promossa dal CNEC e finalizzata alla corretta gestione della comunità.

BILANCIO SOCIALE AL 31/12/2019 (Bilan social au 31/12/2019)

STATO PATRIMONIALE (BILAN)	CONSUNTIVO CONSULTATIF 2019		CONSUNTIVO CONSULTATIF 2018	
ATTIVO (ACTIF)				
A) Crediti verso associati per versamento di quote Prets aux membres pour le paiement des frais	€	-	€	-
B) Immobilizzazioni (Immobilisations)				
1 - Immateriali (incorporel)				
1 - costi di impianto ed ampliamento (frais d'installation et expansion)				
2 - costi di ricerca e sviluppo (frais de recherche et de développement)				
3 - brevetti (brevets)				
4 - concessioni licenze e marchi (concessions licences et marches)				
5 - avviamento (commencement)				
6 - immobilizzazioni in corso (immobilisations en cours)	€	13.951	€	21.385
7 - altre (autres)	€	134.396	€	153.670
2 - Materiali (Matériels)				
1 - Terreni e fabbricati (terrains et batiments)				
2 - impianti e attrezzature (systèmes et équipements)	€	24.499	€	30.547
3 - altri beni (autres biens)	€	8.699	€	11.528
4 - immobilizzazioni in corso (immobilisations en cours)				
3 -Finanziarie (financier)				
a) partecipazioni (participations)				
b) crediti (crédits)	€	-	€	-
c) altri titoli (autres titres)	€	910.000	€	910.000
Totale Immobilizzazioni (total immobilisations)	€	1.091.545	€	1.127.130
C) Attivo circolante (actif à court terme)				
1 - Rimanenze (stocks)				
a) materie prime (matières premières)				
b) prodotti in corso di lavorazione (produits en cours)				
c) prodotti finiti (produits finis)				
d) acconti (avances)	€	-	€	2.559

2 - Crediti (crédits)				
a) clienti (clients)	€	35.711	€	17.514
b) liberalità da ricevere (dons à recevoir)				
c) verso aziende non profit collegate (envers entreprises onlus liée)				
d) verso altre aziende collegate (envers d'autre entreprises liée)	€	-	€	-
e) verso altri (envers autres)	€	10.048	€	10.757
3 - Attività finanziarie (les activité financiers)	€	-	€	-
4 - Liquidità (liquidité)	€	56.342	€	51.162
Totale attivo circolante (total actif à court terme)	€	102.101	€	81.992
D) Ratei e risconti (comptes de régularisation)	€	18.020	€	661
TOTALE ATTIVO (TOTAL ACTIF)	€	1.211.667	€	1.209.783

PASSIVO (PASSIF)

A) PATRIMONIO NETTO (PATRIMOINE NET)

I - Patrimonio libero (patrimoine libre)

1 - Risultato di gestione (resultat de gestion)	-€	13.662	-€	14.366
2 - Risultati di gestione esercizi precedenti (resultats de gestion exercices précédents)	€	68.305	€	82.671
3 - Riserve statutarie (réserves statutaires)				
4 - Contributi in conto capitale utilizzabili (subventions du compte capital utilisés)				

II - Fondo di dotazione (fonds de dotation)

	€	419.986	€	419.986
--	---	---------	---	---------

III - Patrimonio vincolato (patrimoine liée)

1 - fondi vincolati di terzi (fonds alloués par tiers)	€	-	€	-
2 - fondi vincolati a seguito di delibere (fonds alloués suite aux délibérations)	€	323.969	€	323.969
3 - contributi in conto capitale vincolati da terzi (subventions du compte capital liées par tiers)				
4 - Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali (subventions du compte capital liées par organisme institutionnels)				
5 - riserve vincolate (réserves placé)				

TOTALE PATRIMONIO NETTO

	€	798.597	€	812.260
--	----------	----------------	----------	----------------

TOTAL PATRIMOINE NET

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

(FONDS POUR RISQUES ET CHARGES)

- Ripristino beni di terzi (restauration biens par tiers)	€	-	€	-
- Oneri imprevisti (charges imprévus)	€	-	€	-

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO DIP. (TRAITEMENT DE FIN RAPPORT TRAVAIL DIP.)

	€	149.275	€	148.664
--	---	---------	---	---------

D) DEBITI (DETTES)

1 - titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs n. 460

(titres de solidarités ex art 29 D.Lgs n. 460)			
2 - debiti per contributi da erogare (dettes pour subventions a livrer)			
3 - debiti verso banche (dettes envers banques)	€	1.507	€ 794
4 - debiti verso altri finanziatori (dettes envers autres preteurs)	€	-	€ -
5 - acconti (avances)	€	8.326	€ 2.500
6 - debiti verso fornitori (dettes envers fournisseurs)	€	106.746	€ 89.185
7 - debiti tributari (dettes fiscales)	€	2.516	€ 5.350
8 - debiti previdenziali (dettes sociales)	€	2.922	€ 12.653
9 - debiti verso lavoratori volontari (dettes envers travailleurs bénévoles)			
10 - a) debiti verso altre aziende non profit per affitti (dettes envers autres entreprise Onlus pour loyer)	€	97.965	€ 117.268
10 - b) debiti verso altre aziende non profit per altro (dettes envers autres entreprises Onlus pour travaux)	€	-	€ -
11 - debiti verso imprese collegate (dettes envers intreprises liées)	€	40.000	€ -
12 - altri debiti (autres dettes)	€	3.812	€ 21.108
TOTALE DEBITI (TOTAL DETTES)	€	263.795	€ 248.859
E) RATEI E RISCONTI (COMPTES DE REGULARISATION)	€	-	€ -
TOTALE PASSIVO (TOTAL PASSIF)	€	1.211.667	€ 1.209.783

CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1 - Ricavi delle vendite	€	1.371.174	€ 1.195.383
2 - Variazioni delle rimanenze di prodotti in lavorazione			
3 - Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
4 - Altri ricavi e proventi	€	16.177	€ 25.317
VALORE DELLA PRODUZIONE	€	1.387.351	€ 1.220.700

B) COSTI INTERMEDI DELLA PRODUZIONE

5 - Materie prime	€	147.488	€ 124.520
6 - Servizi	€	689.064	€ 457.019
7 - Godimento beni di terzi	€	100.222	€ 90.138
8 - Variazione delle rimanenze			
9 - Accantonamenti per rischi	€	-	€ -
10 - Altri accantonamenti	€	-	€ -
11 - Oneri diversi di Gestione	€	4.639	€ 10.920

TOTALE COSTI INTERMEDI DI PRODUZIONE	€	941.413	€	682.597
VALORE AGGIUNTO CARATTERISTICO LORDO	€	445.938	€	538.103
C) COMPONENTI ACCESSORI E STRAORDINARI				
12 - a. Ricavi Accessorri	€	-	€	-
12 - b. Costi accessori	€	-	€	-
12) Saldo gestione accessoria	€	-	€	-
13 - a. Ricavi Straordinari	€	-	€	34.862
13 - b. Costi straordinari	€	-	€	-
13) Saldo componenti straordinari	€	-	€	34.862
VALORE AGGIUNTO GLOBALE LORDO	€	445.938	€	572.965
14) Ammortamenti	€	43.120	€	41.741
VALORE AGGIUNTO GLOBALE	€	402.818	€	531.224

PROSPETTO DI RIPARTO DEL VALORE AGGIUNTO CARATTERISTICO NETTO

A) Remunerazione del personale dipendente				
Retribuzioni	€	276.194	€	342.137
Oneri Sociali	€	79.403	€	111.453
Tfr	€	18.859	€	46.691
B) Remunerazione della Pubblica Amministrazione				
Imposte dirette ed indirette	€	42.015	€	45.186
C) Remunerazione del capitale di credito				
Oneri per il capitale a breve e lungo termine	€	9	€	123
D) Remunerazione dell'Associazione				
+/- Variazione delle riserve	-€	13.662	-€	14.366
E) Liberalità esterne	€	-	€	-
TOTALE RIPARTO VALORE AGGIUNTO	€	402.818	€	531.224

Strategie e politiche

Per quanto attiene alle strategie ed alle politiche di gestione si rimanda alla relazione del Vice Presidente che espone nel dettaglio le iniziative di politica economica afferenti la gestione dell'associazione.

Le conclusioni sono inserite nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

Previsioni per la gestione

Per le previsioni si rimanda al conto economico previsionale redatto dal Tesoriere sulla base degli elementi a consuntivo del 2019 orientati in base all'evoluzione della gestione nel 2020.

Conto Economico

		2019		PREVISIONE 2020	
		Totale		Totale	
		EUR		EUR	
(Nota: Ricavi = +/ Costi = -)					
	media				
	66				
1.	Ricavi per ospitalità anziani	1.346.355,00		1.414.740,00	
2.	Differenza delle rimanenze finali	0,00			
3.	Immobilizzazioni Interne				
4.	Altri ricavi	26.728,00		10.500,00	
5.	Costi per beni e servizi				
	a) Acquisti	-147.488,00		-150.000,00	
	<i>Generi alimentari</i>	-128.436,00		-128.000,00	
	<i>Altri (medicinali - cancelleria - piccoli materiali)</i>	-19.052,00		-22.000,00	
	b) Servizi	-544.443,00		-753.142,00	
	<i>Assistenziali e di supporto</i>	-401.996,00		-647.000,00	
	<i>dettaglio</i>				
		12.166,00	RCS + Hccp	12.000,00	RCS + Hccp
		11.856,00	Assistenza sociale	12.500,00	assistenza sociale
		347.974,00	Cooperativa	592.500,00	Cooperativa
		30.000,00	Direzione	30.000,00	Direzione
	<i>Altri</i>	-142.447,00		-106.142,00	
	<i>dettaglio</i>				
		759,00	trasporto rifiuti	1.000,00	trasporto rifiuti
		1.055,00	visite mediche	500,00	visite mediche
		89.831,00	Studio	89.830,00	Studio
		3.060,00	vestiario Suora	1.912,00	vestiario Suora
		25.250,00	lavanderia	0,00	lavanderia
		548,00	pubblicità	800,00	pubblicità
		1.394,00	spese bancarie	800,00	spese bancarie
		1.989,00	Pulizie	2.000,00	Pulizie
		800,00	Distr. Bevande	800,00	Distr. Bevande
		13.883,00	spese legali	2.500,00	spese legali
		3.878,00	altro	6.000,00	altro

6.	Spese per il personale							media 6,5	
	a) Stipendi e salari	-276.194,00						-131.000,00	
	b) Oneri sociali	-79.403,00						-38.700,00	
	c) Tfr	-18.859,00						-10.200,00	
7.	Ammortamenti								
	a) Beni Materiali ed Immateriali	-43.120,00						-43.000,00	
	di cui ammortamento lavanderia	-10.000,00						-10.000,00	
	b) Avviamento								
8.	Altri costi operativi	-275.059,00						-278.071,00	
	<i>Affitti</i>	-100.000,00						-100.000,00	
	<i>utenze</i>	-110.766,00						-119.800,00	
	<i>dettaglio</i>		38.691,00					42.000,00	
			53.501,00		Gas		60.000,00	60.000,00	Gas
			6.150,00		luce		5.800,00	5.800,00	luce
			12.424,00		telefono		12.000,00	12.000,00	telefono
					acqua				acqua
	<i>Manutenzioni</i>	-34.708,00					-26.400,00	-26.400,00	
	<i>dettaglio</i>		20.132,00				14.400,00	14.400,00	
			1.348,00		impianti		2.000,00	2.000,00	impianti
			13.228,00		attrezzature		10.000,00	10.000,00	attrezzature
					altre manutenz				altri beni
	<i>Imposte e tasse diverse</i>	-29.585,00					-31.871,00	-31.871,00	
	<i>dettaglio</i>		28.703,00				30.371,00	30.371,00	
			882,00		TARI		1.500,00	1.500,00	TARI
	<i>altro</i>	0,00			altre tasse				altre tasse
9.	Ricavi da investimenti								
10.	Altri interessi e proventi finanziari	14.268,00						0,00	
	<i>proventi UBI - investimenti</i>								
11.	Svalutazioni di attività								
12.	Interessi ed oneri finanziari	-9,00							
13.	Risultato Operativo	2.776,00						21.127,00	
15.	Gestione straordinaria	-3.125,00						0,00	
17.	Risultato prima delle imposte	-349,00						21.127,00	
18.	Imposte di esercizio - Irap	-13.313,00						-6.314,20	
19.	Utile o perdita di esercizio	-13.662,00						14.812,80	

Come si può ben vedere dal bilancio di previsione per l'anno 2020, l'equilibrio si ottiene con un numero di utenti medio pari a 67, tenendo presente la tariffa media applicata nel 2019, con gli adeguamenti previsti per il 2020 a partire da luglio 2020.

L'obiettivo è quello di cercare di mantenere la media di ospiti su questo livello ma nello stesso tempo di pianificare una politica di adeguamento delle tariffe che tenga conto degli attuali standard di qualità del servizio e che, nel rispetto della normativa sulle imprese non profit garantisca l'equilibrio del bilancio anche con una media di ospiti leggermente inferiore.

L'Associazione non deve stare in equilibrio precario ma deve poter gestire la casa di Riposo garantendo la qualità del servizio anche con un indice di occupazione inferiore e questo è possibile con un graduale adeguamento delle tariffe sempre con l'obiettivo di non superare il costo delle prestazioni erogate.

Purtroppo sono proprio le prestazioni erogate che incidono in maniera superiore che nel passato in quanto l'adeguamento alle nuove normative ha comportato un sensibile incremento dei costi di gestione per la fornitura dei servizi necessari ad adempiere a tutti gli obblighi previsti dalla legge.

Il prospetto che segue evidenzia il costo delle prestazioni erogate nell'ultimo triennio e la previsione per l'anno 2020.

calcolo prestazioni erogate per ciascun ospite

	anno 2017	anno 2018	anno 2019	previsione 2020
B) ONERI PER LA GESTIONE CORRENTE				
1 - Uscite di gestione	€ 377.229	€ 575.833	€ 837.034	€ 1.050.000
2 - Oneri per il personale dipendente	€ 557.658	€ 500.281	€ 374.455	€ 150.000
3 - Compensi per prestazioni di lavoro autonomo	€ 132.284	€ 133.951	€ 131.687	€ 135.000
4 - Rimborso spese volontari (1)	€ -	€ -		
5 - Spese assicurative, finanziarie e varie	€ 2.009	€ 1.508	€ 1.403	€ 1.500
TOTALE USCITE GESTIONE CORRENTE	€ 1.069.180	€ 1.211.573	€ 1.344.579	€ 1.336.500
ONERI IN CONTO CAPITALE				
1 - Rimborsi in conto capitale	€ -	-€ 34.862		
2 - Investimenti				
a. accantonamenti per ripristino beni di terzi	€ -	€ -		
b. ammortamenti degli investimenti	€ 24.303	€ 26.317	€ 23.816	€ 24.000
3 - Estinzione prestiti				
- ammortamento finanziario oneri pluriennali	€ 11.544	€ 15.424	€ 19.304	€ 19.304
TOTALE ONERI IN CONTO CAPITALE	€ 35.847	€ 6.879	€ 43.120	€ 43.304
Imposte di esercizio	€ 19.050	€ 16.491	€ 13.313	€ 3.700
COSTO TOTALE DELLE PRESTAZIONI EROGATE	€ 1.124.077	€ 1.234.943	€ 1.401.012	€ 1.383.504

	UNITA' OSPITATE			
A PAGAMENTO	53	60	66	66
GRATIS	0	0	0	0
TOTALE	53	60	66	66

COSTO DELLE PRESTAZIONI PER OSPITE	€ 21.129,27	€ 20.415,66	€ 21.131,40	€ 20.867,33
	€	€	€	€
quota mensile	1.760,77	1.701,30	1.760,95	1.738,94

La dinamica di tali costi è dettagliatamente illustrata nella Relazione del Vice Presidente che si è concentrato sugli aspetti legati proprio alla dinamica del costo degli stipendi e degli altri servizi necessari per il corretto e funzionale andamento della gestione.

FRASCATI, 23 marzo 2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Comitato di Direzione

VALERIO DEL VESCOVO

GIORGIO VALENTINI

JEAN CLAUDE DECORPS

BERNARD MATHIEU