

LA PANNOCCHIA ODV

BILANCIO AL 31.12.2020

Stato Patrimoniale

Attività:

| | | | |
|---|----|------------|-------------------|
| Cassa | | € | 548,28 |
| Contanti in struttura | € | 548,28 | |
| Banche | | € | 131.826,97 |
| Banca Ter | € | 30.711,29 | |
| Prima Cassa | € | 97.630,05 | |
| C/C postale n.11268331 | € | 2.783,38 | |
| Postepay | € | 702,25 | |
| Partecipazione Fondazione La Pannochia Onlus | | € | 585.699,31 |
| Partecipazioni per Prima Cassa | | € | 155,00 |
| Beni strumentali (reg.cespiti): | | € | 251.483,13 |
| Mobili e arredi | € | 8.017,46 | |
| Lascito testamentario | € | 140.558,67 | |
| Automezzi | € | 93.515,76 | |
| Attrezzatura | € | 4.714,40 | |
| Macchine d'ufficio e software | € | 4.676,84 | |
| Crediti vs/ clienti : | | € | 45,00 |
| Crediti vs/privati per prestazioni | € | 45,00 | |
| Altri crediti: | | -€ | 253,34 |
| Altri crediti tributari vari | -€ | 816,24 | |
| Crediti IRES | € | 562,90 | |
| Risconti attivi | | € | 1.950,02 |
| Totale Attività | | € | 971.454,37 |

Passività:

| | | | |
|--|----|------------|-------------------|
| Patrimonio netto | | € | 532.925,21 |
| Risultato esercizio | | € | 666,38 |
| Fondo x costruzione Una Finestra sul Futuro | | € | 197.273,68 |
| Fondi beni strumentali: | | € | 215.091,22 |
| Fondo mobili e arredi | € | 1.472,46 | |
| Fondo lascito testamentario | € | 119.474,85 | |
| Fondo automezzi | € | 87.886,26 | |
| Fondo attrezzatura | € | 4.126,90 | |
| Fondo macchine ufficio e software | € | 2.130,75 | |
| Fondo rischi Progetti | | € | 8.082,90 |
| Fondo Contributi Enti Pubblici | | € | 15.483,01 |
| Debiti: | | | |
| debiti vs/fornitori | | € | 1.822,84 |
| debiti vs/dipendenti | | € | 109,13 |
| debiti vs/dipendenti - retribuzioni | -€ | 9,48 | |
| debiti vs/ IRPEF dipendenti | -€ | 1.020,33 | |
| debiti v/altri enti previd. Ees | € | 1.312,58 | |
| debiti vs/INPS e INAIL | -€ | 173,64 | |
| Totale passività | | € | 971.454,37 |

Conto Economico - Entrate

| | | | |
|---|---|------------|-------------------|
| Quote Associati: | | € | 1.500,00 |
| Prestazioni presso struttura : | | € | 433.746,60 |
| prestazioni a convenz. ASUFC residenziali | € | 301.308,00 | |
| prestazioni a convenz. ASUFC diurni | € | 70.858,60 | |
| prestazioni a convenz. AAS 5 residenziali | € | 23.856,00 | |
| prestazioni a convenz. ASUFC sollievi e emergenze | € | 24.004,00 | |
| prestazioni ad associati, sollievo e emergenze | € | 3.530,00 | |
| rimborso per infermiera ASUFC | € | 9.778,50 | |

| | | | |
|--|---|------------|---------------------|
| prestazioni a convenz. con ASUFC trasporti | € | 411,50 | |
| Incassi iniziative Associazione: | | | € |
| - Incassi iniziative associazione | € | 400,00 | 400,00 |
| Contributi Privati: | | | € |
| Contributi da Associati, assoc., ditte e privati | € | 11.934,49 | |
| Contributi famiglie per laboratori | € | 4.435,00 | |
| Contributi vari (Banche) | € | 2.256,72 | |
| Contributi Pubblici | | | € |
| Contributi 5 x 1000 | € | 26.001,03 | |
| Contributi GSE | € | 4.808,03 | |
| Contributi da Enti Pubblici | € | 2.116,99 | |
| Altri contributi (Regione per assicurazioni) | € | 998,00 | |
| Interessi bancari attivi | | | € |
| Sopravvenienze, arrotondamenti, sconti finanz., plusvalenze | | | € |
| Risarcimenti diversi (da Allianz per lastra vetro) | | | € |
| | | | 172,29 |
| | | | 850,88 |
| | | | 800,00 |
| Totale Entrate | | | € 490.020,03 |
| Conto Economico - Uscite | | | |
| Costi per prestazione servizio | | | € |
| Servizi FAI | € | 283.780,68 | |
| Mensa | € | 29.769,75 | |
| Energia elettrica (luce e condizionamento) | € | 8.852,42 | |
| Materiali di pulizie e di consumo | € | 8.415,50 | |
| Riscaldamento | € | 6.554,21 | |
| Acqua | € | 2.185,50 | |
| Telefono, fax e adsl | € | 1.070,04 | |
| Imposte smaltimento rifiuti | € | 1.203,00 | |
| Costi del personale per associazione: | | | € |
| Retribuzioni | € | 42.120,98 | |
| Compenso per sostituzione infermiera | € | 358,08 | |
| Contributi previdenziali e assistenziali | € | 12.040,81 | |
| Quote T.F.R. | € | 3.247,93 | |
| Altri costi per il personale e LPU | € | 879,50 | |
| <i>Spese Seco per LPU (copert. IRPEF 5 x mille € 61,00)</i> | | | |
| Costi per iniziative associative: | | | € |
| Soggiorni con disabili | € | 1.100,00 | |
| Materiale laboratori | € | 9.661,12 | |
| Iniziative varie | € | 259,29 | |
| Materiali/professionisti per progetti Regione | € | 2.358,55 | |
| Psicologa | € | 720,00 | |
| Professionisti laboratori | € | 640,00 | |
| Costi di sensibilizzazione sul territorio | € | 1.438,38 | |
| Costi per Beni strumentali | | | € |
| Riparazioni e manutenzioni | € | 6.587,43 | |
| <i>Interventi di manutenzione (copert. IRPEF 5 x mille € 4.048,83)</i> | | | |
| Canoni di manutenzione ordinaria | € | 2.375,82 | |
| Acquisti piccola attrezzatura | € | 1.388,38 | |
| Costi per automezzi | | | € |
| Carburanti | € | 679,62 | |
| Assicurazioni | € | 1.281,50 | |
| Rimborsi chilometrici, pedaggi, parcheggi, multe | € | 545,00 | |
| Bollo auto | € | 115,52 | |
| Ammortamenti ordinari | | | € |
| ammortamento fabbricati civili | € | 7.027,93 | |
| ammortamenti beni materiali | € | 739,64 | |
| ammortamento automezzi | € | 3.753,00 | |
| ammortamenti beni immateriali | € | 42,30 | |
| Professionista per perizia immobiliare/mobiliare e notaio per costituzione Fondazione | | | € |
| Minusvalenze patrim. ordinarie | | | € |
| | | | 5.073,85 |
| | | | 3.613,90 |

| | | | |
|--|---|----------|-------------------|
| Sopravvenienze e insussistenze passive | | € | 4.442,85 |
| Spese gestionali e altro | | € | 16.793,88 |
| Elaborazione dati contabilità e paghe | € | 8.116,66 | |
| <i>Spese per Seco (copert. IRPEF 5 x mille € 3.163,46)</i> | | | |
| Servizi Osa | € | 1.372,50 | |
| Spese bancarie, postali, Postepay, comp. e interessi | € | 507,54 | |
| Noleggio Fotocopiatore Sharp | € | 419,00 | |
| Valori bollati | € | 290,30 | |
| Cancelleria, giornali e riviste | € | 222,04 | |
| Altri oneri di gestione (rai, dominio, pec, antivirus, dropbox, ecc) | € | 1.258,23 | |
| Spese generali | € | 1.666,35 | |
| Quote ad associazioni di volontariato | € | 136,00 | |
| Arrotondamenti passivi | € | 5,23 | |
| Tasse (IMU IRES ed altre tasse) | € | 2.020,00 | |
| Spese condomin. x Lascito testamentario | € | 780,03 | |
| Contributo alla Fondazione La Pannocchia Onlus | | € | 15.000,00 |
| Materie Prime, semilavorati e merci | | € | 150,00 |
| Assicurazione struttura | | € | 1.657,39 |
| Assicurazione volontari | | € | 973,44 |
| Assicurazione utenti | | € | 456,46 |
| totale Uscite | | € | 489.353,65 |
| Risultato d'Esercizio 2020 | | € | 666,38 |
| Totale a Pareggio | | € | 490.020,03 |

il Presidente: Pontisso Dino

Codroipo, 31 marzo 2021

La Pannocchia OdV

Relazione sul Bilancio Consuntivo 2020

...000...

Il Bilancio consuntivo dell'esercizio 2020 si chiude con un risultato positivo di 666,38 €, risultato buono considerata l'emergenza sanitaria che ci ha visti impegnati buona parte dell'anno. L'arrivo della pandemia ha portato ad un notevole aumento delle spese legate alla prevenzione del contagio: è stato intensificato il programma di pulizia e sanificazione degli ambienti, abbiamo provveduto ad una loro riorganizzazione per renderli rispondenti alle nuove disposizioni di legge, abbiamo fornito tutto il personale dei dispositivi di prevenzione previsti e istituito un comitato Covid, come richiesto dalle normative nazionali. Il lockdown ha portato alla chiusura del centro diurno dal 06 marzo al 24 settembre. Durante questi mesi abbiamo garantito un servizio educativo-assistenziale a domicilio per dare supporto alle famiglie più in difficoltà. Gli utenti del centro residenziale inseriti in diurno al Mosaico e al CSRE hanno dovuto interrompere la loro frequentazione restando in struttura sulle 24 ore. Quando è stato possibile programmare la riapertura del nostro centro diurno abbiamo dovuto pensare ad una sede staccata da quella residenziale, cogliendo la gentile proposta del sindaco di Talmassons di ospitarci in un'ala della vecchia scuola elementare del paese. Per realizzare questi cambiamenti abbiamo dovuto riorganizzare il team assistenziale ed educativo integrandolo con nuove risorse, senza poter contare su una contropartita nelle entrate in grado di bilanciare l'aumento dei costi. Nonostante quanto esposto, il conto economico si è chiuso con un risultato positivo grazie ad un'attenta politica di ottimizzazione delle risorse e, in particolare, grazie alla copertura dei posti destinati alle emergenze, sempre occupati dalle numerose richieste di inserimenti, rese ancor più impellenti dal diffondersi della pandemia.

Come noto, l'Associazione ha provveduto alla costituzione della Fondazione "La Pannocchia" onlus, che dal primo agosto ha assunto la gestione del centro residenziale e diurno, sgravando l'Associazione di questo compito e permettendole di concentrarsi maggiormente sulla ricerca fondi attraverso i vari contributi legati ai progetti e le attività di sensibilizzazione e promozione sul territorio. Come si evince leggendo le voci in bilancio, in conseguenza di questo passaggio, l'entità di costi e ricavi nel 2020 è inferiore al 2019 riferendosi ai primi sette mesi di attività, mentre sommata al bilancio della Fondazione è in linea con gli anni precedenti.

Lo stato patrimoniale riporta un saldo attivo presso le Banche di 131.826,97 €. La costituzione della Fondazione ha portato ad un attivo di 585.699,31 € dato dalla somma del versamento dei 300.000,00 € necessari per istituirla e del valore contabile dell'immobile donato al netto degli ammortamenti e dei costi residui del personale ceduto. I beni strumentali ammontano a 251.483,13 €. I risconti attivi per le polizze pagate a dicembre 2020 e relative alle coperture assicurative del 2021 ammontano a 1.950,02 €.

Nelle passività, accanto ai consueti fondi riferiti al contributo pubblico ricevuto per la costruzione della struttura e ai beni strumentali, troviamo il fondo rischi progetti di 8.082,90 €, creato per disporre di risorse assistenziali ed educative, come da progetto finanziato dalla Regione, per permettere una più consapevole e tutelante ripresa delle attività dopo la prima fase dell'emergenza Covid-19. Il fondo contributi enti pubblici di 15.483,01 € fa riferimento ai contributi pubblici ricevuti per realizzare i diversi progetti presentati, per i quali le spese verranno sostenute nel 2021. A tal proposito va ricordato che non si è potuto realizzare uno di questi progetti a causa della sospensione dei campionati italiani di rugby (Special Olympics), costringendoci a restituire nel 2021 l'intera somma ricevuta.

Il patrimonio netto, che quest'anno è di 532.925,21 €, è dato dalla somma algebrica dei risultati di gestione dal 1996 al 2019 compresi.

Analizzando le voci del Conto Economico le entrate del 2020 sono dovute in grandissima parte alle prestazioni in convenzione con le Aziende Sanitarie per 420.026,60 € alle quali si aggiungono 9.778,50 € del rimborso infermieristico, 411,50 € del rimborso per i trasporti e 3.530,00 € di prestazioni ad associati per un totale di 433.746,60 €. Gli incassi per le iniziative dell'Associazione, come è logico vista la situazione di lockdown che ha caratterizzato buona parte dell'anno, sono stati molto esigui (400,00 €), mentre i contributi

privati da associati, ditte e banche raggiungono i 18.626,21 €, un buon risultato considerando le difficoltà economiche che la pandemia ha portato in tutte le famiglie. Al fine di garantire una certa stabilità nelle entrate dei contributi sarà prioritario, nei prossimi anni, iniziare un piano di fundraising strutturato. Fra i contributi pubblici, che ammontano a 33.924,05 €, abbiamo il contributo del GSE che quest'anno ammonta a 4.808,03 €, quello della Regione per il rimborso delle assicurazioni e per il progetto in partenariato con il Gruppo Volontari Codroiesi, nonché il 5 per mille dell'IRPEF, che in via eccezionale quest'anno è stato erogato relativamente alle due annualità 2017/18 – 2018/19 per un totale di 26.001,03 €, destinato in parte alla copertura di spese di manutenzione e in parte per le spese dello Studio che si occupa di contabilità e paghe (vedasi specifiche in bilancio). Mentre, parte della somma rimanente, verrà spesa nel 2021 o potrebbe venir accantonata per essere utilizzata fino al 2022.

I costi assistenziali rappresentano la voce più importante delle uscite, raggiungendo i 283.780,68 €, seguiti dalle spese per il vitto di 29.769,75 € e dalle utenze. Quest'anno il costo del personale assunto dall'associazione è stato di 58.647,30 €, comprensivo di contributi quote T.F.R. e visite mediche. Sempre a causa della pandemia abbiamo dovuto sospendere il soggiorno estivo per il quale abbiamo chiesto un voucher dell'importo di 1.100,00 € pari alla caparra versata. Per i laboratori sono stati spesi complessivamente 12.659,67 € tra compensi ai professionisti e materiale acquistato. La collaborazione con la psicologa per il supporto psicologico a utenti e famigliari incide sui costi per 720,00 €.

Il grosso dei costi per i beni strumentali è imputabile alle riparazioni e manutenzioni che ammonta a 6.587,43 €, mentre per gli automezzi sono stati spesi 2.621,64 €. In seguito troviamo la voce ammortamenti per 11.562,87 €. Le spese per la perizia di stima dei beni immobiliari e mobiliari trasferiti alla Fondazione e gli atti notarili ammontano a 5.073,85 €. Tale trasferimento ha generato minusvalenze patrimoniali per 3.613,90 € e sopravvenienze per 4.442,85 €. Fra le spese gestionali e le altre voci che ammontano ad un totale di 16.793,88 €, le voci più importanti sono i costi per la tenuta della contabilità e delle buste paga (8.116,66 €), il servizio esterno per ottemperare agli obblighi in materia di sicurezza (1.372,50 €) e IMU/IRES (2.020,00 €). L'Associazione ha contribuito per 15.000,00 € alle spese sostenute dalla Fondazione nel corso dell'anno, come deliberato dall'Organo di Amministrazione nella seduta del 16/12/20. Le assicurazioni per la struttura, gli utenti e i volontari sommano a 3.087,29 €.

L'associazione ha creato vari posti di lavoro per gli abitanti dell'Ambito del Medio Friuli dal 2001 al 2020, ha assunto cinque persone come dipendenti propri e ha stipulato una convenzione con la Coop. sociale FAI di Pordenone per la fornitura dei servizi assistenziali per i quali sono necessari 22 operatori.

Dino Pontisso, Presidente