

FONDAZIONE DELL'OSPEDALE G. SALESÌ ONLUS

BILANCIO CONSUNTIVO 31.12.2021

Mod A: Stato Patrimoniale

Mod. B: Rendiconto della Gestione

MOD.A Stato Patrimoniale

ATTIVO

		31/12/2021	31/12/2020
A)	Quote associative o apporti ancora dovuti	0,00	0,00
B	Immobilizzazioni		
I	Immobilizzazioni Immateriali		
	1) costi di impianto ed ampliamento	705,00	1250,00
	2) costi di sviluppo		
	3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. Opere ingegno		
	4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	227,00	260,00
	5) avviamento		
	6) immobilizzazioni in corso ed acconti		
	7) altre		
	Totale	932,00	1510,00
II	Immobilizzazioni materiali		
	1) Terreni e fabbricati	172273,00	172273,00
	2) Impianti e macchinari		
	3) Attrezzature		
	4) Altri beni	409,00	1220,00
	Totale	172682,00	173493,00
III	Immobilizzazioni finanziarie		
	1) Partecipazioni in:	0,00	0,00
	<i>a) imprese controllate</i>		
	<i>b) imprese collegate</i>		
	<i>c) altre imprese</i>		
	2) <i>Crediti</i>	0,00	0,00
	<i>a) verso imprese controllate</i>		
	<i>b) verso imprese collegate</i>		
	<i>c) verso altri enti del Terzo settore</i>		
	<i>d) verso altri</i>		
	3) <i>Altri titoli</i>		
	Totale		
	Totale immobilizzazioni (B)	173614,00	175003,00
C	Attivo circolante		
I	Rimanenze		
	1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
	2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
	3) lavori in corso su ordinazione		
	4) Prodotti finiti e merci	27765,00	33412,00
	5) acconti		
	Totale	27765,00	33412,00
II	Crediti		
	1) verso clienti e utenti	0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		

	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	2) verso associati e fondatori		0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	3) verso enti pubblici		0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	4) crediti soggetti privati per contributi			
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		67743,00	7086,00
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	5) verso enti della stessa rete associativa		0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	6) verso altri enti del Terzo settore		0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	7) verso imprese controllate		0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	8) verso imprese collegate		0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	9) Crediti tributari			
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		0,00	271,00
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	10) da 5 per mille		0,00	0
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	11) Imposte anticipate			
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	12) verso altri			
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		3528,00	2248,00
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
	Totale		71271,00	9605,00
	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
III				
	1) partecipazioni in imprese controllate		0,00	0,00
	2) partecipazioni in imprese collegate		0,00	0,00
	3) altri titoli		0,00	0,00
	Totale		0,00	0,00
	IV Disponibilità liquide			
	1) Depositi bancari e postali		416938,00	346774,00
	2) Assegni		0,00	0,00
	3) Denaro e valori in cassa		521,00	75,00
	Totale		417459,00	346849,00
	Totale attivo circolante (C)		516495,00	389866,00
D)	Ratei e risconti attivi		2172,00	2189,00
	Totale attivo		692281,00	567058,00

PASSIVO				31/12/2021	31/12/2020
A)	Patrimonio Netto				
I	Fondo di dotazione dell'ente			202273,00	202273,00
II	Patrimonio vincolato				
	1) Riserve Statutarie			0,00	0,00
	2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali			285000,00	233000,00
	3) Riserve vincolate destinate da terzi			110048,00	61908,00
III	Patrimonio libero				
	1) Riserve di utili o avanzo di gestione			0,00	0,00
	2) Altre Riserve			7000,00	-1,00
IV	Avanzo/disavanzo di gestione			7668,00	6607,00
	Totale			611989,00	503787,00
B)	Fondi per rischi ed oneri:				
	1) per trattamento di quiescenza ed obblighi simili			0,00	0,00
	2) per imposte anche differite			0,00	0,00
	3) altri			19830,00	19830,00
	Totale			19830,00	19830,00
C)	Trattamento di fine rapporto			20506,00	15748,00
D)	Debiti				
	1) Debiti verso banche			0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo				
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	2) debiti verso altri finanziatori			0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo				
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo				
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	4) debiti verso enti della stessa rete associativa			0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo				
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	5) debiti per erogazioni liberali incondizionate			0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo				
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	6) acconti			0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo				
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	7) debiti verso fornitori				
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			20818,00	13073,00
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	8) debiti verso imprese controllate e collegate			0,00	0,00
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo				
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	9) debiti tributari				
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			2161,00	1318,00
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo				
	10) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			3442,00	1698,00

		di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
		11) debiti verso dipendenti e collaboratori			
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo		5224,00	5599,00
		di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
		12) altri debiti			
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo		8244,00	5939,00
		di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
		Totale		39889,00	27627,00
E)		Ratei e Risconti Passivi		67,00	66,00
		Totale Passivo		692281,00	567058,00

MOD. B RENDICONTO GESTIONALE					
ONERI E COSTI	31/12/2021	31/12/2020	PROVENTI E RICAVI	31/12/2021	31/12/2020
A) Costi ed oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	36060,00	20440,00	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	0,00
2) Servizi	113376,00	103818,00	2) Proventi degli associati per attività mutuali	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
4) Personale	78079,00	44586,00	4) Erogazioni Liberali	167987,00	115325,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00	5) Proventi da 5 per mille	77769,00	150380,00
6) Accantonamento per rischi, oneri e fondi vincolati	100139,00	90860,00	6) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
8) Rimanenze iniziali	33412,00	33807,00	8) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00
			9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00
			10) Altri ricavi e rendite	86,00	13,00
			11) Rimanenze finali	27765,00	33412,00
Totale	361066,00	293511,00	Totale	273607,00	299130,00
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	-87459,00	5619,00
B) Costi ed oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00	2) Proventi degli associati per attività mutuali	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00	4) Erogazioni Liberali	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00	5) Proventi da 5 per mille	0,00	0,00

6) Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	6) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00	8) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00
			9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00
			10) Altri ricavi e rendite	0,00	0,00
			11) Rimanenze finali	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	Totale	0,00	0,00
			Avanzo/disavanzo attività di interesse diverse (+/-)	0,00	0,00
C) Costi e oneri da attività di raccolta Fondi			C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	38829,00	25485,00	1) Proventi da raccolte fondi abituali	49840,00	27358,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	24322,00	6778,00	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	134067,00	27170,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	3) Altri proventi	0,00	0,00
Totale	63151,00	32263,00	Totale	183907,00	54528,00
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	120756,00	22265,00
D) Costi ed oneri da attività finanziarie e patrimoniali			D) Ricavi, rendite e proventi da att. finanziarie e patrim.li ed oneri da attività finanz. e patrim.li		
1) Su rapporti bancari	1,00	17,00	1) Da rapporti bancari	1,00	30,00
2) Su prestiti	0,00	0,00	2) Da altri investimenti finanziari		
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	5) Altri proventi		
7) Altri oneri	0,00	0,00			
Totale	1,00	17,00	Totale	1,00	30,00
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	0,00	13,00
E) Costi ed oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1558,00	787,00	1) Proventi da distacco del personale		0,00
2) Servizi	20144,00	17428,00	2) Altri proventi di supporto generale	807,00	1325,00
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti	1116,00	1199,00			

6) Accantonamento per rischi ed oneri					
7) Altri Oneri	942,00	959,00			
Totale	23760,00	20373,00	Totale	807,00	1325,00
Totale oneri e costi	447978,00	346164,00	Totale proventi e ricavi	458322,00	355013,00
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	10344,00	8849,00
			Imposte	2676,00	2242,00
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	7668,00	6607,00

FONDAZIONE DELL'OSPEDALE G. SALESÌ ONLUS

RELAZIONE DI MISSIONE 2021

Mod. C - RELAZIONE DI MISSIONE

1) INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

La **Fondazione dell'Ospedale G. Salesi Onlus** nasce il 21 luglio 2004 come strumento operativo sinergico del Presidio Ospedaliero di Alta Specializzazione "G. Salesi", unico Ospedale regionale ad esclusivo indirizzo materno-infantile, opera di supporto all'attività istituzionale del Presidio Ospedaliero ad alta specializzazione G. Salesi di Ancona."

Firmano l'atto costitutivo in qualità di Fondatori: l'Azienda Ospedaliero Universitaria Ospedali Riuniti Umberto Primo – G.M. Lancisi – G. Salesi, il Comune di Ancona, la Provincia di Ancona e l'Associazione Patronesse per l'assistenza al bambino speditizzato Onlus .

Nei due anni successivi alla costituzione, hanno aderito alle finalità dell'ente soggetti privati, denominati "Promotori".

In data 31.10.2020 la Fondazione ha modificato il proprio statuto con verbale di assemblea straordinaria redatto dal notaio Dott. Bucci di Ancona (Rep. 5068, Racc. 3406) al fine di adeguarlo alle norme previste dal D.Lg. 117/2017 e ss. modifiche ed integrazioni (cd. Codice del Terzo Settore). E' stata prevista la nuova categoria dei soggetti privati denominata "Partecipanti" che con il loro contributo sostengono le finalità istituzionali dell'Ente.

La Fondazione risulta iscritta nel Registro delle Persone Giuridiche istituito presso la Regione Marche al n.229 in data 8 novembre 2004, giusta decreto del responsabile della P.F. Affari Generali n.121/GAG del 10 novembre 2004 ed iscritta nell'Anagrafe delle Onlus della Regione Marche in data 10 novembre 2004 al n. 200411290002, settore assistenza sociale e socio- sanitaria.

-MISSIONE PERSEGUITA

La **Fondazione dell'Ospedale G. Salesi Onlus**, rappresenta un aiuto e sostegno per la realizzazione di tutte quelle azioni finalizzate a garantire i migliori livelli qualitativi per l'assistenza ed il soggiorno dell'utenza a cui è rivolta l'attività dell'Ospedale stesso.

L'ente si propone di operare affinché il nuovo ospedale pediatrico di Ancona sia non solo un centro di riferimento nazionale per le alte specialità, ma un luogo di cura dove il bambino non viva la degenza in modo traumatico e si senta a proprio agio, nonostante le difficoltà del ricovero.

-ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE DI CUI ALL'ART. 5 RICHIAMATE NELLO STATUTO

Come disciplinato all'art. 2 del vigente statuto, la Fondazione esercita le seguenti attività di interesse generale di cui all'art. 5 del Codice del Terzo Settore:

- attività di ricerca sulle tematiche del bambino ospedalizzato;
- supporto sociale alle donne e bambini in condizioni di disagio, anche in collaborazione con altri enti;
- potenziamento delle iniziative finalizzate al benessere psicofisico della donna degente;
- sostegno alla formazione del personale e alla ricerca scientifica svolta dal Salesi.
- gestione di case di accoglienza.

L'attuale regime fiscale dell'Ente è quello previsto per le Organizzazioni non lucrative di Utilità Sociale (acronimo Onlus).

La contabilità generale della Fondazione è tenuta secondo il sistema economico, in quanto ritenuto ben rappresentativo della sua realtà, economica, patrimoniale e finanziaria.

-SEDI

Sede legale: Via Corridoni n.11, 60123- Ancona (An)

Sede operativa: Via E. Toti n.4, 60123- Ancona (An)

-ATTIVITÀ SVOLTE

La Fondazione ha perseguito i propri fini istituzionali operando nel rispetto delle limitazioni imposte dallo Statuto e dalla normativa vigente in materia di ONLUS.

Nel corso dell'anno la Fondazione ha continuato a perseguire gli obiettivi di sostegno all'attività istituzionale dell'Ospedale Salesi nonostante la difficile situazione legata all'emergenza sanitaria Covid 19, che purtroppo sta ancora colpendo il nostro Paese.

Le attività di cooterapia svolte in continuità con quanto fatto negli anni precedenti sono state:

Accoglienza condotto da un operatore ludico professionista e con l'ausilio di volontari del servizio civile universale;

Giocoterapia condotto da un operatore ludico, e da un Clown dottore professionisti;

Clownterapia realizzato con due Clown Dottori professionisti;

Musicoterapia realizzato con un professionista;

Onco psico terapia: Accogliere e trattare il dolore nei pazienti oncoematologici, realizzato con una psicologa professionista;

Psico terapia dei DCA (Disturbi del Comportamento Alimentare): Non solo farfalla,

ambulatorio realizzato in stretta sinergia con la clinica pediatrica, la pediatria e la NPI per l'individuazione e/o prevenzione nella fasce da 0 a 6 anni realizzato dalla medico/pediatra psicoterapeuta professionista ed ambulatorio realizzato in sinergia con la NPI (Neuro Psichiatria Infantile) rivolto ai pazienti con disturbo del comportamento alimentare, dedicato alla fascia di età 7 – 15 anni, con una psicologa professionista e realizzato con una psicologa per la fascia di età dell'adolescenza e da un medico/pediatra con specializzazione in psicoterapia per la fascia di età 3-6 anni;

Pet Therapy realizzato con operatori professionisti dell'Associazione Magical Pet;

Ludoteca del Riuso, realizzato in collaborazione con la *Cooperativa Costess di Jesi*;

Robot Therapy con l'impiego del robot umanoide Estrabot;

Il Progetto della **Casa accoglienza** denominato "**Casa Sabrina**" è stato portato avanti anche durante l'emergenza sanitaria nel pieno rispetto dei protocolli sanitari di contenimento del contagio da Covid emanati dalle autorità competenti.

2) DATI SUI FONDATORI, PROMOTORI E PARTECIPANTI

La Fondazione dell'Ospedale G. Salesi Onlus è costituita da:

- Fondatori;
- Promotori;
- Partecipanti.

I Fondatori dell'Ente sono: l'Azienda Ospedaliero Universitaria Ospedali Riuniti Umberto Primo – G.M. Lancisi – G. Salesi, Il Comune di Ancona, la Provincia di Ancona e l'Associazione Patronesse per l'assistenza al bambino spedalizzato Onlus .

I Promotori, sono i soggetti privati che hanno contribuito al perseguimento delle finalità dell'ente nei due anni successivi alla sua costituzione.

Attualmente i Partecipanti della Fondazione sono:

Denominazione Partecipante	Codice Fiscale	Data delibera del Cda di ammissione
Fondazione Marco Fileni Onlus	93079070434	08.02.2021
iCom SpA	02614510424	08.02.2021
Fattoria Petrini di Petrini Francesca	PTRFNC70R54A271E	08.02.2021
Simonetta SpA	00203290424	08.02.2021
Innoliving SpA	02427680422	08.02.2021
Analais Marche Onlus	93076680425	08.02.2021
Rainbow SpA	01398510428	04.06.2021

-INFORMAZIONI SULLA PARTECIPAZIONE DEI FONDATORI, PROMOTORI E PARTECIPANTI ALLA VITA DELL'ENTE

I Fondatori, Promotori e Partecipanti partecipano alla vita dell'ente con il loro contributo al perseguimento delle finalità istituzionali. I rappresentanti dei Fondatori, Promotori e Partecipanti fanno parte del Consiglio di Amministrazione della Fondazione, organo al quale lo statuto attribuisce tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione.

3) CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSE ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO

Criteria di valutazione

Con riferimento ai criteri di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio 2021, si precisa quanto segue:

- la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, di continuazione dell'attività solidaristica -istituzionale;
- in ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni e ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti);
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole poste del bilancio sono stati valutati separatamente.

Negli schemi di redazione dello Stato Patrimoniale (Mod. A) e del Rendiconto Gestionale (Mod. B), sono stati utilizzati i modelli previsti dal Decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali, del 5 marzo 2020, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 102 del 18 aprile 2020, con il quale è stata adottata la modulistica per la redazione dei bilanci degli Enti del Terzo Settore, ai sensi dell'articolo 13, comma 3 del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117.

Le disposizioni di cui al Decreto del 5 marzo 2020 si applicano a partire dalla redazione del bilancio per l'anno 2021.

Attivo

B) Immobilizzazioni

I) Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti diretti effettuati nel corso degli esercizi in base alla loro prevista utilità futura ed imputati direttamente alle singole voci.

L'aggregato accoglie:

- costi di impianto per € 705,00 (al netto della quota di ammortamento annua), sostenuti dalla Fondazione a seguito dell'adeguamento statutario avvenuto in data 4.12.2019 ad al successivo adeguamento avvenuto in data 31.10.2020 alla normativa del Terzo Settore entrambi alla presenza del notaio Dott. Renato Bucci di Ancona.
- oneri pluriennali per € 227,00 (al netto della quota di ammortamento annua) sostenuti dalla Fondazione nel corso dell'esercizio 2011 per registrare il proprio marchio figurativo e i propri opuscoli/libri.

II)Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e/o conferimento ex art.2426 p.1 c.c..

La voce iscritte nell'attivo comprende:

- **l'immobile di civile abitazione**, posto in Ancona, Via Podgora, apportato alla Fondazione in sede di costituzione, iscritto in bilancio per € 172.273.
- **Altri Beni** (€ 409,00). Nel dettaglio:

Macchine di ufficio elettriche ed elettroniche, pari ad € 10.280 (valore al lordo del relativo Fondo Ammortamento di 9.893);

Arredamento, pari ad € 1.601(valore al lordo del relativo Fondo Ammortamento di € 1.601)

Mobili e macchine d'ufficio, pari ad € 2.382 (valore al lordo del relativo Fondo Ammortamento di € 2.359).

Si precisa che l'immobile di civile abitazione, in quanto concesso in comodato d'uso gratuito all'Associazione delle Patronesse avente scopi di beneficenza, non viene ammortizzato.

Le altre voci delle immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate applicando le aliquote di ammortamento sulla base di una valutazione ritenuta adeguata rispetto a quanto previsto dall'art. 2426 p.2 del codice civile. Le voci esposte in bilancio sono indicate al netto dei relativi Fondi (ad eccezione dell'immobile di civile abitazione).

C) Attivo Circolante

I) Rimanenze di magazzino

Le giacenze di magazzino sono valutate al minore tra il costo ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Alla data del 31/12/2021 le rimanenze ammontano complessivamente ad € 27.765,00. Si tratta, in particolare, dei gadget della Fondazione oltre al materiale per il confezionamento delle bomboniere solidali.

II) Crediti

I crediti esigibili nell'arco dei successivi dodici mesi sono rappresentati da crediti verso donatori per donazioni ricevute nel corso dei primi mesi del 2022 ma di competenza 2021 e da crediti verso altri; i crediti per donazioni da ricevere ammontano complessivamente ad € 67.743,00, i crediti verso altri sono pari ad € 3.528 e sono rappresentati principalmente da depositi cauzionali per utenze, relative alla casa di accoglienza sita in Via Cadore n.5, Ancona.

IV) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Passività**A) Patrimonio Netto**

Il Patrimonio Netto della Fondazione al 31/12/2021 è pari ad € 611.989 ed è così composto:

A)I Fondo di dotazione dell'Ente:	€ 202.273
A)II Patrimonio Vincolato:	€ 395.048
AIII Patrimonio Libero:	€ 7.000
A)IV Avanzo di Gestione:	€ 7.668

Totale	€ 611.989

Il risultato dell'esercizio ammonta ad € 7.668 ed è costituito dalla differenza tra proventi non vincolati e gli oneri dell'esercizio; alla data di bilancio i Fondi vincolati ammontano ad € 395.048. In applicazione alle raccomandazioni del CNDC sopra menzionate, la quota di proventi di esercizio destinati a specifiche finalità che non è stata impiegata nel corso dell'anno, è stato accantonato a fondi vincolati del Patrimonio Netto, nel rispetto della destinazione attribuita dai donanti e, quindi, non risulta compreso nel risultato di esercizio. Non risulta inoltre compresa nel risultato di esercizio, la quota di € 80.000,00 accantonata alla voce "Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali", in occasione della formazione del bilancio consuntivo 2021 a sostegno della prosecuzione dei progetti in essere e di quelli di futura attuazione.

Infine, risultano ancora presenti alla voce "Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali", la somma di € 205.000,00 somma costituita dagli accontamenti effettuati a fine 2018, 2019 e 2020, posti, anch'essi, a sostegno delle prosecuzione dell'attività della Fondazione.

Allegato n.01: Analisi delle movimentazioni intervenute alle Riserve Vincolate per singoli progetti.

PROGETTI	Fondi al 01/01/2021	Donazioni dal 01/01 al 31/12/2021	Costi dal 01/01 al 31/12/2021	copertura entrata 5% mille/ donazioni libere	Accanton. Fondi Vincolati	Utilizzo Fondi dal 01/01 al 31/12/2021	Fondi al 31/12/2021
1. progetto Casa Sabrina	€ 37.003,10	€ -	€ 9.746,65	€ 9.746,65	€ -	€ -	€ 37.003,10
2. progetto App	€ 3.184,20	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.184,20
3. prog. Ospedale senza Dolore (*)	€ -	€ 13.706,00	€ 19.740,77	€ 6.034,77	€ -	€ -	€ -
4. progetto gioco terapeutico (**)	€ -	€ 32.330,00	€ 32.523,43	€ 193,43	€ -	€ -	€ -
5. progetto Pet Therapy	€ -	€ 12.126,00	€ 13.352,94	€ 1.226,94	€ -	€ -	€ -
6. progetto Robot Therapy(***)	€ 2.227,49	€ 15.520,00	€ 4.584,06		€ 10.935,94		€ 13.163,43
7. progetto non solo farfalla(****)	€ -	€ 1.600,00	€ 20.445,72	€ 18.845,72	€ -	€ -	€ -
8. progetti di futura definizione	€ 28.000,00						€ 28.000,00
9. Progetto "Nella Culla di Tin"	€ 18.284,44	€ 500,00			€ 500,00		€ 18.784,44
10. Progetto acquisto macchinari Reparto oncoematologia	€ 349,04						€ 349,04
11. progetto emergenza covid	€ -						€ -
12. progetto cardiocirurg. Pediatrica	€ 410,00	€ 710,50			€ 710,50		€ 1.120,50
13. prog. Neuropsichiatria infantile	€ 450,00						€ 450,00
14. prog. Attivita formativa	€ -						€ -
15. prog. Tomatis		€ 4.822,84			€ 4.822,84		€ 4.822,84
16. prog. Reparto ostetricia e ginec	€ -	€ 5.477,00	€ 5.307,00		€ 170,00		€ 170,00
17. acquisto macchinari		€ 5.085,50	€ 6.742,69	€ 1.657,19	€ -	€ -	€ -
18. prog. ricerca alterazione gusto bambini chemioterapici		€ 3.000,00			€ 3.000,00		€ 3.000,00
19. Accantonam. 2019 per sostegno progetti in essere	€ 115.000,00						€ 115.000,00
20. Accantonamento 2020 futuri progetti	€ 15.000,00						€ 15.000,00
21. Accantonamento 2020 per sostegno progetti in essere e di futura definizione	€ 75.000,00						€ 75.000,00
22. Accantonamento 2021 per sostegno progetti in essere e di futura definizione	€ -				€ 80.000,00		€ 80.000,00
Totale	€ 294.908,27	€ 94.877,84	€ 112.443,26	€ 37.704,70	€100.139,28	€ -	€ 395.047,55

(*) il Progetto Ospedale senza dolore accoglie una serie di sotto progetti quali: accogliere e trattare il dolore in oncoematologia pediatrica;

(**) il Progetto Gioco Terapeutico accoglie una serie di sotto progetti quali: musicoterapia, clown dottori, operatore ludico, arte terapia;

(***) il Progetto Robot Therapy accoglie anche il nuovo progetto "Pepper";

(****) il progetto Non solo Farfalla comprende anche cura comportamento alimentare e dieta chetogenica.

B)3) Fondo Rischi

Il Fondo rischi istituito a fine 2017, accoglie la somma di € 19.830, che per motivi prudenziali si è deciso di non svincolare.

C) Fondo Tfr

Il Fondo Tfr accoglie le somme relative all'indennità di anzianità dei dipendenti della Fondazione maturate dal personale in forza alla data del 31.12.2021.

Il debito complessivo alla data del 31.12.2021 è pari ad € 20.506; esso accoglie la quota annuale lorda 2021 accantonata a fine esercizio e pari ad € 4.874.

D) Debiti

Sono rilevati al valore nominale e sono tutti esigibili nell'arco dei dodici mesi.

Nel dettaglio:

Debiti v. fornitori	20.818
Debiti Tributari	2.161
Debiti verso Istituti di previdenza sociale	3.442
Debiti v. dipendenti	5.224
Altri debiti	8.244
Totale	39.889

Si precisa che non sono stati effettuati accorpamenti delle voci di bilancio rispetto al modello ministeriale.

4) I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono variate rispetto al 2020 come descritto nella seguente tabella

Immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costi di impianto ed ampliamento	Concessioni, Licenze, marchi e diritti simili	Totale Immobilizzazioni Immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.250	293	1.543
Contributi ricevuti	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	0	-33	-33
Svalutazioni	0	0	0
Valore di bilancio al 31/12/2020	1.250	260	1.510
Variazioni			
Incrementi per acquisizione	0	0	0
Contributi Ricevuti	0	0	0
Riclassifiche (del valore del bilancio)	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore del bilancio)	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	-273	-33	-306
Svalutazioni effettuate nell'eserc.	0	0	0
Altre variazioni	-272	0	-272
Totale variazioni	-545	-33	-578
Valore di fine esercizio (31/12/2021)	705	227	932

Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Terreni e Fabbricati	Altri Beni	TOTALE
Valore di inizio esercizio			
Costo	172.273	2.038	174.311
Contributi ricevuti	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	0	-818	-818
Svalutazioni	0	0	0

Valore di bilancio al 31/12/2020	172.273	1.220	173.493
Variazioni			
Incrementi per acquisizione	0	0	0
Contributi Ricevuti	0	0	0
Riclassifiche (del valore del bilancio)	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore del bilancio)	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	-811	-811
Svalutazioni effettuate nell'eserc.	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Totale variazioni	0	-811	-811
Valore di fine esercizio (31/12/2021)	172.273	409	172.682

5) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO

I costi di impianto ed ampliamento sono iscritti nell'attivo in considerazione della loro utilità futura e vengono sistematicamente ammortizzati in quote annuali su un arco temporale di un quinquennio.

Come ricordato nella parte dedicata ai criteri di valutazione, l'aggregato accoglie:

-costi di impianto per € 705,00 (al netto della quota di ammortamento annua), sostenuti dalla Fondazione a seguito dell'adeguamento statutario avvenuto in data 4.12.2019 ad al successivo adeguamento avvenuto in data 31.10.2020 alla normativa del Terzo Settore entrambi alla presenza del notaio Dott. Renato Bucci di Ancona.

6) CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

Non vi sono crediti di durata residua superiore ai 5 anni.

DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI /DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

Non vi sono debiti di durata residua superiore ai 5 anni .

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

7) RATEI E RISCONTI ATTIVI/RATEI E RISCONTI PASSIVI/ALTRI FONDI

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Movimenti RATEI E RISCONTI ATTIVI	Valore di INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONE nell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
Ratei attivi	€ 28	-€ 28	€ -
Risconti attivi	€ 2.161	€ 11	€ 2.172
TOTALE	€ 2.189	-€ 17	€ 2.172

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Movimenti RATEI E RISCONTI PASSIVI	Valore di INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONE nell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
Ratei passivi	€ 66	€ 1	€ 67
Risconti passivi	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 66	€ 1	€ 67

ALTRI FONDI

Composizione ALTRI FONDI	Importo
Fondo rischi vertenze legali	€ 19.830
	€ -
	€ -
	€ -
TOTALE	€ 19.830

8) PATRIMONIO NETTO

Disponibilità e utilizzo PATRIMONIO NETTO	Importo	Origine Natura	Possibilità di utilizzazione	Utilizzazione effettuata nei 3 precedenti esercizi
FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE	€ 202.273	Quota vers. dai Fondatori	Nessuna	€ -
PATRIMONIO VINCOLATO				
Riserve statutarie	€ -			€ -
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ 285.000	Donazioni Libere	Sostegno att. Istituz.le	€ -
Riserve vincolate destinate da terzi	€ 110.048	Donazioni Vincolate	Sostegno progetti relativi	€ -
Totale PATRIMONIO VINCOLATO	€ 395.048			€ -
PATRIMONIO LIBERO				
Riserve di utili o avanzi di gestione	€ 7.668			€ -
Altre riserve	€ 7.000	Contributi Partecipanti	Sostegno att. Istituz.le	€ -
Totale PATRIMONIO LIBERO	€ 14.668			€ -
TOTALE	€ 611.989			€ -

Movimentazioni intervenute nelle voci di Patrimonio Netto:

Voci di Patrimonio Netto	31.12.2021	31.12.2020	Variazione Assoluta (+/-)
A I) Fondo di dotazione dell'Ente	202.273	202.273	-
A II) Patrimonio Vincolato	395.048	294.908	+100.140
A III) Patrimonio Libero	7.000	-1	+7.001
A IV) Avanzo gestionale positivo	7.668	6.607	+1.061
Totale Patrimonio Netto	611.989	503.787	+108.202

9) INDICAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA O DI REINVESTIMENTO DI FONDI O CONTRIBUTI RICEVUTI CON FINALITÀ SPECIFICHE

Le donazioni vincolate dai donanti alla realizzazione di specifici progetti non completati nel 2021, sono state accantonate in appositi fondi vincolati (Riserve Vincolate destinate da terzi). Tali somme ammontano complessivamente ad € 20.139,28.

10) DESCRIZIONE DEI DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

I debiti sorti nel 2021 per la realizzazione di progetti legati ad erogazioni liberali condizionate (vincolate) sono stati tutti saldati a fine 2021/ inizio 2022.

11) ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Riconoscimento proventi

I proventi per donazioni su progetti sono riconosciuti al momento in cui sono conseguiti con certezza, che normalmente si identifica con il trasferimento di somme di denaro o con la delibera formale dell'ente erogante.

I proventi di natura finanziaria sono riconosciuti in base alla loro competenza temporale.

I proventi vincolati per decisione dei donatori a specifici progetti non completati nel corso dell'esercizio 2021 sono stati girati ad una posta del Patrimonio Netto "Riserve Vincolate destinate da terzi".

Riconoscimento delle spese e degli oneri

Le spese e gli oneri sono iscritti in bilancio secondo il principio di competenza, tenendo conto anche di quelli di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Si specifica, in questa sede, che nessun onere finanziario è stato capitalizzato nell'esercizio, né in quelli precedenti.

Destinazione Risultato 2021

Quanto alla destinazione del risultato di gestione positivo di € 7.668,30 si propone di destinarlo ai progetti che la Fondazione sosterrà nel 2022 privi in tutto o in parte di specifica copertura.

Rendiconto Gestionale

A) Proventi da attività di interesse generale

C) Proventi da attività di raccolta fondi

Il risultato netto dell'attività di interesse generale e della raccolta fondi risulta positivo e pari ad € 33.297.

I proventi netti da raccolta fondi (abituali ed occasionali) sono pari ad € 120.756.

I proventi lordi da raccolte fondi abituali sono pari ad € 49.840: trattasi dell'iniziativa legata all'offerta di "bomboniere solidali", offerte a modici valori che non superano i costi effettivi, il cui ricavato netto, pari ad € 11.011, è posto a sostegno dell'attività di interesse generale dell'Ente.

I proventi lordi da raccolte fondi occasionali sono pari ad € 134.067 e comprendono l'iniziativa legata alla "Pasqua Solidale", quella legata al "Natale Solidale" e quella denominata "Vesti la Solidarietà"; il ricavato netto di tali iniziative occasionali pari ad € 109.745, è posto a sostegno delle attività di interesse generale dell'ente.

A) Costi di interesse generale

C) Oneri da attività di raccolta fondi

Gli oneri legati all'attività generale accolgono le spese sostenute dalla Fondazione nel corso dell'esercizio 2021 per lo svolgimento della propria attività statutaria, pari complessivamente ad € 361.066.

Gli oneri da attività di raccolta fondi sono pari ad € 63.151.

D) Proventi/Oneri da attività finanziarie

L'area finanziaria registra un risultato a pareggio.

E) Oneri Attività di supporto generale

L'attività di supporto generale ha comportato oneri per € 23.760.

Imposte

Le imposte (Ires ed Irap) ammontano complessivamente ad € 2.676.

Tabella riepilogativa delle variazioni intervenute nelle principali componenti del Rendiconto Gestionale

Si riporta di seguito una tabella riepilogativa delle variazioni intervenute nelle principali componenti del Rendiconto Gestionale:

Proventi e Ricavi	31.12.2021	31.12.2020	Variazione Assoluta (+/-)
A) Proventi da attività di interesse generale			
Erogazioni Liberali	167.987	115.325	+52.662
Proventi da 5 per mille	77.769	150.380	-72.611
C) Proventi da attività di raccolta fondi			
Proventi da raccolte fondi abituali	49.840	27.358	+22.482
Proventi da raccolte fondi occasionali	134.067	27.170	+106.897
Costi ed oneri			
A) Costi da attività di interesse generale			
Materie prime, suss. e di consumo	36.060	20.440	+15.620
Servizi	113.376	103.818	+9.558
Personale	78.079	44.586	+33.493
Accantonamenti per rischi, oneri e fondi vincolati	100.139	90.860	+9.279
C) Oneri da attività di raccolta fondi			
Oneri da raccolta fondi abituali	38.829	25.485	+13.344
Oneri da raccolta fondi occasionali	24.322	6.778	+17.544

Non vi sono elementi di proventi o elementi di oneri di entità eccezionale.

Si segnala con riferimento alla variazione negativa dei proventi da 5 per mille del 2021, rispetto al 2020, che la stessa è imputabile unicamente all'incasso, nel 2020, nell'ambito delle misure di sostegno previste dallo stato agli enti del terzo settore durante l'emergenza Covid, di due annualità di 5 per mille.

12) DESCRIZIONE DELLA NATURA DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Le erogazioni liberali ricevute nel 2021 ammontano complessivamente ad € 167.987: di queste € 129.283, sono legate alla realizzazione di specifici progetti.

13) NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI

Il numero medio di dipendenti della Fondazione nel decorso esercizio è stato 4 (funzione impiegati).

Non vi sono volontari che prestano in maniera non occasionale la loro opera.

14) COMPENSI SPETTANTI ALL'ORGANO ESECUTIVO E ALL'ORGANO DI CONTROLLO

Non vi sono compensi spettanti all'organo esecutivo e all'organo di controllo.

15) PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non vi sono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art.10 del D. LGS. 117/2017 e s.m.i.

16) OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Non vi sono operazioni realizzate con parti correlate.

17) PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO

Si propone di desinare l'avanzo gestionale positivo di € 7.668,30 a sostegno delle attività del 2022.

18) ILLUSTRAZIONE DELLA SITUAZIONE DELL'ENTE E DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'incremento delle entrate (donazioni e raccolte fondi) registrato nel 2021 (+109.430) , ha permesso alla Fondazione di rafforzare la propria situazione finanziaria che a fine 2021 si presenta solida con un miglioramento delle diponibilità liquide di € 70.610.

19) EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE E PREVISIONI DI MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI ECONOMICI E FINANZIARI

Per il 2022 la Fondazione si propone di migliorare le proprie attività di raccolta fondi al fine di potenziare i progetti in corso e quelli di futura definizione, con l'obiettivo, da sempre soddisfatto, di mantenere inalterati gli equilibri finanziari dell'ente.

Si sottolinea, al riguardo, che la struttura finanziaria e patrimoniale dell'ente si conferma anche per il 2021 solida: il Capitale Circolante Netto si attesta ad un valore pari a + 476.606; nel 2020 tale valore si attestava a +362.239, con un miglioramento in valore assoluto pari a + 114.367.

20) INDICAZIONE DELLE MODALITÀ DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITÀ STATUTARIE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE

Le attività di interesse generale dell'ente sono state perseguite nel rispetto dei principi della trasparenza e veridicità delle informazioni rese ai propri *stakeholders*.

Da sempre la Fondazione effettua un attento esame dell'efficacia ed efficienza delle attività di interesse generale perseguite.

Al fine di preservare il Patrimonio anche nell'interesse della continuità futura dell'attività dell'ente, la Fondazione opera affinché i flussi annui di spesa legati all'attività generale, di raccolta fondi e di quella di supporto vengano coperti dai proventi per erogazioni liberali e da quelli da raccolta fondi.

Scopo principale è quello di accantonare, in relazione all'andamento delle donazioni, somme da destinare agli impegni pluriennali, nell'interesse della continuità futura dell'attività dell'ente.

Gli organi statuari cooperano tra loro in un rapporto di leale e reciproca collaborazione al fine di perseguire in maniera ottimale le finalità statuarie con specifico riferimento alle attività di interesse generale, nel rispetto dei relativi ruoli, competenze e responsabilità.

La Fondazione persegue le proprie finalità statuarie principalmente con iniziative proprie.

21) INFORMAZIONI E RIFERIMENTI IN ORDINE AL CONTRIBUTO CHE LE ATTIVITÀ DIVERSE FORNISCONO AL PERSEGUIMENTO DELLA MISSIONE DELL'ENTE E L'INDICAZIONE DEL CARATTERE SECONDARIO E STRUMENTALE DELLE STESSE

Non vi sono attività diverse svolte dall'Ente.

22) PROSPETTO ILLUSTRATIVO DEI COSTI E DEI PROVENTI FIGURATIVI

Le donazioni in natura ricevute nel corso del 2021 sono state imputate nel bilancio alla voce "proventi donazioni in natura" con contropartita "oneri donazioni in natura".

Non vi sono costi e proventi figurativi riportati in calce allo stato patrimoniale dell'Ente.

23) DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA LAVORATORI DIPENDENTI, PER FINALITA' DI VERIFICA DEL RISPETTO DEL RAPPORTO UNO A OTTO, DI CUI ALL'ART. 16 DEL D.LGS. 117/2017 E s.m.i.,

Si precisa che per tutti i lavoratori dipendenti della Fondazione è previsto un trattamento economico e normativo non inferiore a quello previsto dai contratti collettivi nazionali di cui all'art.51 del D.Lgs. 15 giugno 2015 n.81.

24) DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI

Le raccolte fondi abituali svolte dalla Fondazione nel passato esercizio sono state:

- Raccolta fondi continuativa mendiate l'offerta di bomboniere solidali.

Le raccolte fondi occasionali svolte dalla Fondazione nel passato esercizio sono state:

- Raccolta fondi in occasione dell'evento "Pasqua 2021";
- Raccolta fondi in occasione dell'evento "Natale 2021";
- Raccolta fondi "Vesti la solidarietà" manifestazione svolta nel periodo dal 1/08/2021 al 30/09/2021.

RENDICONTO SPECIFICO PREVISTO DAL CO. 6, ART. 87 DEL D.LGS. N. 117/2017 E S.M.I.

Raccolta Fondi di Pasqua:

La raccolta svolta durante il periodo pasquale (dal 1/3/2021 al 3/04/2021), comprende l'offerta di colombe ed uova solidali offerte al pubblico a modici valori

Proventi:	€ 11.068
Oneri:	€ 7.228

Ricavato Netto:	€ 3.840

Raccolta Fondi "Natale Solidale":

La raccolta comprende diverse iniziative svolte nel mese di dicembre 2021 sia organizzate dalla Fondazione che da soggetti terzi.

Proventi:	€ 115.656
Oneri:	€ 16.030

Ricavato Netto:	€ 99.626

Raccolta Fondi “Vesti la Solidarietà”:

La raccolta fondi svolta nel periodo dal 01/08/2021 al 30/09/2021 prevede l'offerta di t-shirt solidali proposte al pubblico a modici valori.

Proventi:	€ 7.343
Oneri:	€ 1.063

Ricavato Netto:	€ 6.280

I ricavati netti delle sopra menzionate raccolte occasionali sono state destinate al sostegno dell'attività di interesse generale della Fondazione.

Ancona li, 29.03.2022

*Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
della Fondazione dell'Ospedale G. Salesi Onlus
Dott. Antonello Maraldo*