

Denominazione: **CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE
FRANCESCANO DI S. CARLO
(ONLUS)**

Sede: VIA SENNI 61 – BORGO SAN LORENZO

Codice CCIAA: FI

Partita IVA: 02073440485

Codice fiscale: 83003330483

Numero REA: 487531

Settore di attività prevalente (ATECO): 871000

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2020

Stato Patrimoniale - MOD. A

	31/12/2020	31/12/2019
ATTIVO		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	41.321	21.093
7)Altre	41.321	21.093
II - Immobilizzazioni materiali	4.746.213	5.004.032
1)Terreni e fabbricati	3.386.229	3.431.815
2)Impianti e macchinari	1.067.117	1.235.899
3)Attrezzature	43.531	45.934
4)Altri beni	249.336	290.384
III - Immobilizzazioni finanziarie	528.382	528.382
3)Altri Titoli Immobilizzati	528.382	528.382
Totale immobilizzazioni (B)	5.315.916	5.553.507
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I-Rimanenze	53.455	34.584
1)Materie prime sussidiarie e di consumo	53.455	34.584

II - Crediti	935.807	1.103.070
1)Verso clienti esigibili entro 12 mesi	934.038	1.105.332
9)Crediti tributari	2	(2.995)
12)Verso altri esigibili entro 12 mesi	1767	733
IV - Disponibilità liquide	470.420	265.461
1)Depositi bancari e postali	454.638	244.904
3) Denaro e valori in cassa	15.782	20.557
Totale attivo circolante (C)	1.459.682	1.403.115
Totale attivo	6.775.598	6.956.624
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I-Fondo di dotazione dell'Ente	2.450.571	2.450.571
II-Patrimonio vincolato	476.687	476.687
2)Riserve vincolate per decisioni organi istituzionali	476.687	476.687
III-Patrimonio libero	1.508.604	1.809.128
1)Riserve di utili o avanzi di gestione	1.494.318	1.802.385
2)Altre riserve	14.286	6.743
IV – Avanzo/Disavanzo d'esercizio	-232.127	-264.260
TOTALE PATRIMONIO NETTO	4.203.735	4.472.126
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	644.552	676.305
Fondo T.F.R.	644.552	676.305
D) DEBITI	1.927.311	1.807.246
1)Debiti verso banche esigibili entro 12 mesi	345.580	118.901
1a) Debiti verso banche esigibili oltre 12 mesi	370.948	441.845
7)Debiti verso fornitori	289.735	375.059
9)Debiti tributari	74.107	78.344
10)Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	170.561	182.611
11)Debiti verso dipendenti e collaboratori	675.030	608.509
12)Altri debiti	1.350	1.977
E) RATEI E RISCOINTI		948
Ratei e risconti passivi		948
Totale passivo	6.775.598	6.956.624

Rendiconto Gestionale – MOD. B

ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI		
	2020	2019		2020	2019
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	454.816,25	442.934,12	7)Ricavi per prestazioni	5.902.185,24	5.891.020,78
2)Servizi	724.117,92	775.151,56	10)Altri ricavi, rendite e proventi	28.091,06	12.066,15
3)Godimento beni di terzi	77.443,14	76.818,86	11)Rimanenze finali	53.455,29	34.584,09
4)Personale	4.382.299,82	4.342.782,77			
5)Ammortamenti	385.023,18	377.135,16			
6)Accantonamento rischi e oneri	30.000,00	30.000,00			
7)Oneri diversi di gestione	33.165,85	36.340,22			
8)Rimanenze iniziali	34.584,49	34.530,80			
Totale	6.121.450,65	6.115.693,49	Totale	5.983.731,59	5.937.671,02
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	-137.719,06	-178.022,47
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività		
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.514,87	1.947,81	7)Ricavi per prestazioni	54.278,05	140.006,00
2)Servizi	45.124,06	91.554,55			
5)Ammortamenti	8.597,15	8.492,21			
Totale	55.236,08	101.994,57	Totale	54.278,05	140.006,00
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	-958,03	38.011,43
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1)Su rapporti bancari	225,68		1)Da rapporti bancari	0,33	39,03
2)Su prestiti	5.225,37	4.505,70	5)Da patrimonio edilizio	15.430,30	19.466,20
3)Da patrimonio edilizio	25.085,92	21.806,22			
Totale	30.536,97	26.311,92	Totale	15.430,63	19.505,23
Totale oneri e costi	6.207.223,70	6.243.999,98	Totale proventi e ricavi	6.053.440,27	6.097.182,55
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	-153.783,43	-146.817,73
			Imposte	78.344,00	117.443,00
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	-232.127,43	-264.260,73

Relazione di Missione – MOD. C

La presente relazione di missione costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile. La relazione di missione contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Premessa

Il Bilancio si riferisce alle attività della Casa di riposo gestita con contabilità separata dall'Ente ecclesiastico "CONGREGAZIONE DEL TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO" iscritto al Registro Persone Giuridiche tenuto dalla Prefettura di Firenze al n. 87 riconosciuto con Decreto 12.12.1940 registrato alla Corte dei Conti il 29.12.1941 n. 429 foglio 137 per il suo svolgimento quale Onlus dell'attività socio-assistenziale che costituiscono un ramo delle attività primarie di beneficenza e culto. Il ramo Onlus dell'attività socio assistenziale è iscritto all'anagrafe delle Onlus in esecuzione alla delibera del Consiglio dell'Ente alla quale fece seguito la comunicazione alla DRE di Firenze del 26.01.1998. L'iscrizione fu confermata con la comunicazione della Agenzia delle Entrate, Direzione Regionale della Toscana del 07.06.2005 prot. A/3/2005/15759, per tale scopo è operante il "Regolamento", redatto in adempimento delle disposizioni del richiamato Decreto Legislativo e approvato dal Consiglio della Congregazione in data 23 ottobre 1998 e modificato con atto notaio Ghinassi di Firenze del 10 novembre 2016 repertorio n. 45.659 in considerazione che l'Ente operava solo col proprio Statuto di ente ecclesiastico ed esercitava contestualmente l'attività socio assistenziale di casa di riposo per anziani con servizi connessi.

Tale situazione è tutt'ora attiva anche in riferimento al D.Lgs 117 del 3 luglio 2017 poiché le norme transitorie hanno previsto che le novità disposte dal predetto Decreto entreranno in vigore diciotto mesi dalla istituzione del Registro Unico degli enti del terzo settore (RUNTS). Comunque l'Ente in previsione dell'entrata in vigore del registro trattandosi di Ente rientrante tra quelli previsti al comma 5 dell'art. 4 del Decreto ha adottato il Regolamento previsto mediante stipula con il notaio Ghinassi in data 19 luglio 2019 repertorio n. 49498 racc. 20533 e successivamente integrato con atto rogato Ghinassi di Firenze del 20 novembre 2020 rep. 51205 racc 21435. Il regolamento dovrà essere depositato non appena istituito il Registro Unico. L'istituzione del Registro è stata ulteriormente prorogata per l'emergenza sanitaria Covid19. Si conferma che con le modifiche apportate al regolamento rogato Ghinassi del 2016, ancora oggi operante prevede che la Congregazione deve:

- Utilizzare per l'attività socio-assistenziale degli immobili strumentali e ad uso abitativo con l'onere della manutenzione ordinaria e straordinaria;
- svolgere col ramo onlus l'attività di promozione sociale nei Paesi dell'Asia e dell'Africa con assistenza a popolazioni in condizioni di degrado sociale e povertà;
- di avere autonomia gestionale del ramo onlus con la costituzione di un Consiglio Direttivo composto da tre membri nominati dal Consiglio della Congregazione che ne determina i poteri rilasciando procura ad ogni componente per la gestione dell'attività sociale a ciascuno di loro riconducibile indicando il Presidente del comitato che avrà anche il ruolo di coordinatore.

La Congregazione ha per oggetto l'attività socio assistenziale a persone portatrici di bisogni sia di carattere sociale che sanitaria, mediante un'attività organizzata finalizzata alla prestazione di servizi erogati in regime prevalentemente di convenzione e accreditamento con gli enti Pubblici territoriali competenti. Le attività sono costituite da:

- 1- accoglienza, assistenza e recupero sociale di minori, ragazze madri, disagiati, eccetera;
- 2- assistenza a persone svantaggiate in ragione di condizioni fisiche, psichiche economiche sociali e familiari;

- 3- assistenza socio-assistenziale e sanitaria agli anziani;
- 4- assistenza socio-assistenziale e sanitaria a persone portatrici di handicap;
- 5- attività di promozione sociale ed aiuti economici nei Paesi dell'Asia e dell'Africa con popolazioni in condizioni di degrado sociale e povertà.

Con l'espressione "persone portatrici di bisogni sia di carattere sanitario che sociale" ci si vuole riferire sia a coloro che si trovano nelle condizioni precisate nel punto d) dello "Statuto Organico dell'Associazione", sia a coloro che, ai sensi dell'art. 10 del Dlgs 460/97 comma 2 lettera a), possono definirsi "persone *svantaggiate in ragione di condizioni fisiche, psichiche, economiche sociali o familiari*".

Attività di missione

Si conferma che anche nell'esercizio l'Ente abbia come oggetto principale l'attività socio assistenziale con tutti gli interventi nell'ambito della promozione sociale ha fatto assumere alla nostra attività una vera e propria *mission* che non è basata su una visione del profitto, inteso come fine dell'attività, ma facendosi interprete, per l'attività svolta nell'ambito del sociale, con il mantenimento del patrimonio appositamente destinato e degli obiettivi che rivestono finalità assistenziali una posizione di rilievo sul territorio del Mugello nel quale l'ente opera. L'Ente è quindi una impresa socialmente responsabile che ha come obiettivo non il perseguimento del profitto quanto quello del massimo valore in modo di effettuare scelte operative per avere apprezzamento e giusta visibilità all'esterno. Per sua attività privilegia in modo assoluta la funzione sociale indirizzata all'assistenza agli anziani, ai disabili ed alle persone svantaggiate per condizioni psichiche e quindi possiamo senz'altro affermare che la nostra attività ha svolto la sua funzione adottando quei valori etici necessari per la funzione svolta nel territorio dell'area fiorentina. Considerato il nostro assetto e la funzione che svolgiamo ci possiamo preparare per il futuro a dare maggior rilievo alla missione che l'Ente deve avere nel contesto del territorio e quindi indirizzare l'attività a obiettivi specifici affinché si realizzino le aree fondamentali che identificano il bilancio sociale e quindi di *missione*.

Informazioni generali sull'Ente

- La presente Relazione di Missione si riferisce all'esercizio anno 2020 delle attività socio assistenziale gestita con contabilità separata dall'Ente ecclesiastico "CONGREGAZIONE DEL TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO" iscritto al Registro Persone Giuridiche tenuto dalla Prefettura di Firenze al n. 87 riconosciuto con Decreto 12.12.1940 registrato alla Corte dei Conti il 29.12.1941 n. 429 foglio 137..
- la Congregazione è iscritta all'anagrafe delle O.n.l.u.s., confermata con la comunicazione della Agenzia delle Entrate, Direzione Regionale della Toscana del 07.06.2005 prot. A/3/2005/15759.
- **La "Congregazione TOF di S.CARLO"**, è un ente ecclesiastico governato da un ente religioso, la fraternità francescana di S. Carlo, canonicamente eretta nel 1898 ed inserita nel più ampio **Ordine Francescano Secolare**. La fraternità è composta dalla comunità di persone che, formalmente ammesse alla fraternità, si impegna a vivere secondo le Regole canonicamente approvate dell' **Ordine Francescano Secolare**; essa è guidata dal Consiglio della Fraternità, eletto dai membri della fraternità secondo le modalità dettate dalle Costituzioni dell' **Ordine Francescano Secolare**. Il Consiglio di Fraternità, composto da consiglieri e Presidente (Ministro/a) ai sensi dello **Statuto Organico della Congregazione**, assume la funzione di "Consiglio di Amministrazione dell'Ente ecclesiastico, ed il presidente della fraternità assume la carica di legale rappresentante dell'Ente
- la Congregazione, oltre alla propria vocazione di religione, culto e beneficenza, persegue senza scopo di lucro, finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, esercitando in via principale attività di interesse generale, più

specificamente attività socio-assistenziali e prestazioni socio-sanitarie, nonché educativa, ai sensi delle lettere c) e d) dell'art. 5 del Dlgs 117/2017

- Per lo svolgimento delle anzidette attività, svolte in forma di impresa, in immobili di sua proprietà, la Congregazione ha istituito le attività di **Residenza Sanitaria Assistenziale**, **Residenza Assistenziale** e **Residenza Sanitaria per Disabili** ovvero ha organizzato separate strutture socio-sanitarie tutte accreditate e autorizzate al funzionamento con atti autorizzativi rilasciati dal Comune di Scarperia e S. Piero;
 - R.S.A. "S. Francesco" autorizzazione al funzionamento quale struttura residenziali per anziani non autosufficienti n. 7/2011 del 30.03.2011 ed accreditata in data 14/07/2011;
 - R.S.D. "S. Elisabetta" autorizzata al funzionamento quale struttura residenziale e semiresidenziale per disabili; determinazione 177 del 9.06.2009: accreditamento: determinazione n.. 12 del 30.6.2011 ;
 - R. A. "S. Chiara" autorizzazione al funzionamento quale struttura residenziale per anziani autosufficienti, n. 15/23_3_2016 prot. 5169;
- la Congregazione svolge altresì, in immobili di proprietà, attività educativa, ai sensi dell'art. 6 del Dlgs 117/2017, mediante la conduzione di Asilo Nido aziendale denominato "*Asilo dei Nonni*" (vedi nota a pag 20)
- La Congregazione, per lo svolgimento delle anzidette attività ha costituito un Ramo di Azienda denominato "*Villaggio San Francesco*" avente per scopo interventi di assistenza sociale e socio-sanitaria ad anziani, disabili, ed a quanti altri si trovino in stato di bisogno di assistenza secondo quanto indicate nell'art. 2 lettera D dello "*Statuto Organico dell'Associazione del Terz'Ordine Franciscano di San Carlo a Borgo San Lorenzo*". Tutti gli immobili dell'Ente ecclesiastico, ad eccezione di quelli adibiti al culto, sono riconducibili all'attività del Ramo di Azienda "*Villaggio San Francesco*"
- Il ramo d'azienda è governato dal "*Regolamento Interno*", redatto in adempimento a quanto previsto dall'art. 4 comma 3 Dlgs 117/2017,
- Il ramo d'azienda opera con ampia autonomia gestionale affidata ad un Consiglio Direttivo composto da tre membri, nominati dal Consiglio della Congregazione che ne determina i poteri rilasciando procura ad ogni componente per la gestione dell'attività sociale a ciascuno di loro riconducibile indicando il Presidente del comitato che avrà anche il ruolo di coordinatore; l'attuale Consiglio direttivo è composto da due dirigenti, il direttore generale e il direttore amministrativo, dipendenti della Congregazione, ed un professionista che, in virtù di contratto di collaborazione ha assunto la carica di Presidente;
- Ai sensi dell'art. 30 del Dlgs 117/2017 Il Consiglio della Congregazione ha nominato un organo monocratico di controllo, nella persona del Dr. Adriano Moracci;

Rendiconto per cassa – MOD. D

Rendiconto finanziario a metodo diretto

			DISP. LIQUIDE INIZIALI	265.461,49
IMPIEGHI		FONTI		
AREA STRUTTURALE				
DESCRIZIONE	VALORI	DESCRIZIONE	VALORI	
nuovi investimenti	156.288	Disinvestimenti	0	
Debiti Finanziari M/L termine	75.052	finanziamento M/T	223.650	
pagamento T.F.R.	31.753			
diminuzione mezzi finanziari	263.093	aumento mezzi finanziari	223.650	(39.443)
AREA OPERATIVA: CAPITALE CIRCOLANTE				
Salari e stipendi	4.454.574	Crediti da clienti	6.145.564	
fornitori	1.329.519	incassi diversi	2.098	
imposte e tasse	119.167			
debiti di funzionamento	5.903.260	crediti di funzionamento	6.147.662	244.402
TOTALE IMPIEGHI	6.166.353	TOTALE IMPIEGHI	6.371.312	204.958
			DISP. LIQUIDE FINALI	470.420

Informativa in adempimento agli obblighi di trasparenza e di pubblicità ai sensi della Legge 4 agosto 2017, n. 124, art. 1, 125-129

Il prospetto che segue rappresenta in forma schematica quanto la "Congregazione" ha ricevuto nell'anno 2020 dalla Pubblica Amministrazione a titolo di pagamento dei corrispettivi emessi per i servizi socio assistenziali resi, nonché dai cittadini a titolo di contributi del 5 per mille

ENTI EROGATORI	anno 2020
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z. SUD/EST	218.924
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z.FIORENTINA	507.265
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z.MUGELLO	2.017.454
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z.NORD/OVEST	279.565
COMUNE DI FIRENZE	270.723
COMUNE DI IMPRUNETA	12.787
COMUNE DI REGGELLO	2.621
COMUNE SCARPERIA E SAN PIERO	4.676
SOCIETA' DELLA SALUTE MUGELLO	385.693
SOCIETA' DELLA SALUTE ZONA FIORENTINA "NORD-OVEST"	21.330
UNIONE DEI COMUNI VALDARNO E VALDISIEVE	13.991
CONTRIBUTO ISTRUZ,UNIV E RICERCA	5.336
CONTRIBUTI FONDI MIUR 2020	17.578
CINQUE PER MILLE 2017-2018	4.254
CINQUE PER MILLE 2018-2019	3.979
Totale complessivo	3.766.175

Conclusioni

Per quanto sopra esposto si invita l'Assemblea delle sorelle e dei fratelli della Congregazione a ratificare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, ed a diminuire la riserva "utili portati a nuovo" (a VIII) di € 232.127 pari al disavanzo della gestione consolidata maturata.

Borgo San Lorenzo, 30 aprile 2021

Il Ministro della Congregazione

(Alberto Bracaloni)

