RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

Codice del Terzo Settore (D.lgs. 117/2017)

Art. 13. Scritture contabili e bilancio §1. Gli enti del Terzo settore devono redigere il bilancio di esercizio formato dallo stato patrimoniale, dal rendiconto finanziario, con l'indicazione, dei proventi e degli oneri, dell'ente, e dalla relazione di missione che illustra le poste di bilancio, l'andamento economico e finanziario dell'ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie.

Art. 13 §6 l'organo di amministrazione documenta il carattere secondario e strumentale delle "attività diverse", nella relazione di bilancio e di missione

Sommario

Informazioni generali sull'Ente	2
Criteri di redazione.....	3
Criteri di valutazione.....	3
Lo Stato Patrimoniale (mod. D.M. 5 marzo 2020) MOD.A	5
Rendiconto Economico - MOD.B	9
La Situazione Contabile	12
Rappresentazione delle immobilizzazioni.....	15
Gli Ammortamenti	16
I Crediti a breve termine	17
Il patrimonio netto.....	17
Fondi di Accantonamento	18
Esposizione debitoria verso Istituti di Credito.....	19
RENDICONTO GESTIONALE	20
Composizione del fatturato.....	20
Rappresentazione dei RICAVI.....	21
dati statistici: la movimentazione degli Ospiti	23
Ricavi R.S.D. S. Elisabetta	24
Ricavi da "Asilo dei Nonni"	24
Costo delle risorse umane.....	26
Costo del Personale: Incidenza	27
Costo per godimento beni di terzi e Costo delle manutenzioni	29
Costo delle energie	30
Rendiconto finanziario.....	31
Conclusioni	32

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Informazioni generali sull'Ente

- La presente Relazione di Missione si riferisce all'esercizio anno 2023 della 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 di proprietà e gestito dalla la fraternità del Terz'Ordine Franciscano di S. Carlo, canonicamente eretta nel 1898, ente morale con regio decreto del 1941 . La fraternità è composta da laici che tramite la professione all'Ordine Franciscano entrano a farne parte e si impegnano a vivere secondo la Regola dell' **Ordine Franciscano Secolare**; essa è guidata dal Ministro e dal Consiglio della Fraternità, eletto dai membri della fraternità secondo le modalità dettate dalle Costituzioni dell' **Ordine Franciscano 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 medesimo.
- 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 D.lgs. 117/2017
- Per lo svolgimento delle anzidette attività, svolte, in immobili di sua proprietà, la Congregazione ha istituito le attività di **Residenza Sanitaria Assistenziale S. Francesco**, **Residenza Sanitaria per Disabili S. Elisabetta** e **R.A S. Chiara** ovvero sia 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, con proroga per 5 anni dell'accREDITAMENTO con decreto R.T. n.4729 del 18/03/2022.
 - R.S.D. "S. Elisabetta" autorizzata al funzionamento quale struttura residenziale e semiresidenziale per disabili; determinazione n. 16 del 24.11.2020: accREDITAMENTO L.R. 82/2009: determinazione n. 12 del 30.6.2011 ; validità dell'accREDITAMENTO prorogata al 7.02.2027 con decreto di R.T. n. 4706 del 16.3.2022
 - 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 D.l.gs. 117/2017, mediante la conduzione di **Asilo Nido aziendale denominato "Asilo dei Nonni"** (vedi nota a pag 22)
- 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

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

si trovino in stato di bisogno di assistenza secondo quanto indicate nell'art. 2 lettera D dello "Statuto Organico dell'Associazione del Terz'Ordine Franceseano di San Carlo a Borgo San Lorenzo ". Alcuni immobili dell'Ente ecclesiastico, 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 D.lgs. 117/2017, (atto rogato Ghinassi del 23.11. 2020 e successivo aggiornamento con atto del 31/08/2023);
- Il ramo d'azienda opera con autonomia gestionale affidata ad un Consiglio di Direzione composto da tre membri nominati dal Consiglio della Congregazione che ne determina i poteri rilasciando ad ogni componente delega per singole attività nella gestione dell'attività sociale e al Presidente del comitato, che avrà il ruolo di coordinatore ed i poteri di gestione. L'attuale Consiglio direttivo è composto dal Ministro della Congregazione, un dirigente e da un Responsabile sanitario.
- Ai sensi dell'art. 30 del D.lgs. 117/2017 Il Consiglio della Congregazione ha nominato un organo monocratico di controllo, nella persona del Dr. Adriano Moracci, il cui compenso è indicato nel prospetto "situazione contabile" a pag 12. Il revisore resta in carica fino all'approvazione del bilancio che chiude col 31.12.2024.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- indicare utili o perdite effettivamente realizzati alla fine dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla data di incasso e di pagamento;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenimento dei medesimi criteri

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile ed in particolare per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali in applicazione dei principi contabili OIC aggiornati con la modifica del principio n. 16 che prevede l'ammortamento dei beni immobili scorporando il valore del terreno.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

I fabbricati, ai fini fiscali, sono stati ammortizzati con le aliquote di legge al netto del valore dei terreni che è stato scorporato dal valore storico di acquisto del bene come previsto dalla normativa come detto nell'introduzione.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Possiamo attestare che le immobilizzazioni materiali alla data di chiusura dell'esercizio non hanno avuto perdita di valore tale da rendere necessaria la loro svalutazione in applicazione del principio contabile OIC 9.

Le rimanenze di merci, in quanto beni fungibili, sono state valutate con il metodo adottato anche negli esercizi precedenti, ovvero sono state calcolate con il metodo LIFO.

I crediti commerciali sono esposti in R.M. al netto del fondo perdite su crediti. Essi sono rappresentati secondo il criterio della effettiva esigibilità determinata dalla loro scadenza contrattuale, ovvero dopo attenta valutazione della effettiva capacità dei debitori di adempiere alle obbligazioni. Il fondo perdite su crediti è incrementato annualmente di un accantonamento prudentemente quantificato in base alla stima delle perdite attese.

Il Trattamento Fine Rapporto è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio

Le Immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate unicamente dalla Assicurazione Collettiva POLIZZA AIL n. 14987 stipulata con Allianz S.p.a. Trattasi di polizza pluriennale collettiva su cui veniva accantonato sotto forma di premio, il T.F.R. maturato nell'anno, nonché la rivalutazione, sino a quando questi era nella disponibilità dell'Ente, ovvero sino al 2016. Da allora la polizza viene rivalutata dal rendimento certificato dall'ente assicurativo, e decrementata in conseguenza degli smobilizzi per liquidazioni e/o anticipazioni effettuati in favore dei dipendenti che ne avevano parte.

I debiti commerciali sono esposti in R.M. in base alla loro scadenza contrattuale

Debiti per erogazioni liberali condizionate: nel corso del 2023 l'Ente non ha ricevuto alcuna erogazione liberale sottoposta a condizione.

Debiti Tributarî esigibili oltre 12 mesi

In tale conto è allocato il debito rateizzato col Comune di Scarperia San Piero per l'IMU e pregressa fino all'esercizio 2020. Tale situazione è l'appendice di un contenzioso col Comune sulla debenza o meno dell'IMU sugli immobili strumentali degli Enti Ecclesiastici. Per l'Imu non ancora accertata per gli esercizi 2021/2022 è allocata nel Fondo appositamente costituito nei Fondi rischi. Quella dell'esercizio è iscritta al conto economico. La vertenza nasce dall'interpretazione della Decreto istitutivo mai chiarito dal Ministero dell'Economia e lasciato al libero arbitrio del Comuni.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Lo Stato Patrimoniale (mod. D.M. 5 marzo 2020) Modello A

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO			2023	2022
A		QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	0	0
B		IMMOBILIZZAZIONI	4.317.360	4.691.911
	I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	52.506	73.949
	1	Costi di impianto e di ampliamento	0	0
	2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità'	0	0
	3	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	0	0
	4	Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	0	0
	5	Avviamento	0	0
	6	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
	7	Altre immobilizzazioni immateriali	52.506	73.949
	II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.883.642	4.117.187
	1	Terreni e fabbricati	3.144.723	3.289.443
	2	Impianti e macchinario	542.753	705.904
	3	Attrezzature industriali e commerciali	55.385	39.383
	4	Altri beni	140.782	82.457
	5	Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
	III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	381.212	500.775
	1	Partecipazioni in:		
	a	imprese controllate	0	0
	b	imprese collegate	0	0
	c	imprese controllanti	0	0
	d	altre imprese	0	0
	2	Crediti verso:		
	a	verso imprese controllate	0	0
	b	verso imprese collegate	0	0
	c	verso altri Enti del Terzo Settore	0	0
	d	verso altri Enti del Terzo Settore	0	0
	3	Altri titoli	381.212	500.775
C		ATTIVO CIRCOLANTE	1.692.627	1.792.013
	I	RIMANENZE	61.181	79.892
	1	materie prime, suss. e di cons.	61.181	79.892
	2	prodotti in corso di lavor.e semilavorati	0	0
	3	lavori in corso su ordinazione	0	0
	4	prodotti finiti e merci	0	0
	5	acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)	0	0
	II	CREDITI	1.345.803	1.149.735
	1 a	Verso utenti e clienti esigibili entro 12 mesi	1.338.890	1.145.698

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

	1	b	Verso utenti e clienti esigibili oltre 12 mesi		
	2	a	Verso associati e fondatori esigibili entro 12 mesi		
	2	b	Verso associati e fondatori esigibili oltre 12 mesi		
	3	a	Verso enti pubblici esigibili entro 12 mesi		
	3	b	Verso enti pubblici esigibili oltre 12 mesi		
	4		Verso soggetti privati per cocontributi		
	5		Verso enti della stessa rete associativa		
	6		Verso altri enti del Terzo Settore		
	7		Verso Imprese controllate		
	8		Verso Imprese collegate		
	9		Crediti tributari	5.146	2.270
	10		Crediti da 5 per mille		
	11		Imposte anticipate		
	12		verso altri	1.767	1.767
III			ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
	1		Partecipazioni in imprese controllate	0	0
	2		Partecipazioni in imprese collegate	0	0
	3		Altri titoli	0	0
IV			DISPONIBILITA' LIQUIDE	285.642	562.385
	1		Depositi bancari e postali	274.533	542.206
	2		Assegni	0	0
	3		Danaro e valori in cassa	11.109	20.179
D			RATEI E RISCONTI	0	0
			TOTALE STATO PATRIMONIALE – ATTIVO	6.009.987	6.483.924

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO				2023	2022
A			PATRIMONIO NETTO	2.547.424	2.893.918
	I		Fondo di dotazione dell'Ente	2.081.493	2.450.571
	II		Patrimonio vincolato	476.687	476.687
		1	Riserve statutarie	0	0
		2	Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	476.687	476.687
		3	Riserve vincolate destinate da terzi	0	0
	III		Patrimonio libero	44.778	558.483
		1	riserve di utili o avanzi di gestione	0	517.420
		2	altre riserve	44.778	41.063
	IV		Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
	IV		Avanzo/disavanzo d'esercizio	-55.534	-591.823
B			FONDI PER RISCHI ED ONERI	500.929	396.296
		1	per trattamento di quiescenza e obbl.simili		
		2	per imposte, anche differite	140.000	
		3	Altri fondi	360.929	396.296
C			TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	385.410	695.113
D			DEBITI	2.576.224	2.498.597
	I				
		1	a debiti verso banche esigibili entro 12 mesi	349.971	424.404
		1	b debiti verso banche esigibili oltre 12 mesi	474.462	535.231
	II	2	a debiti verso altri finanziatori esigibili entro 12 mesi		
		2	b debiti verso altri finanziatori esigibili oltre 12 mesi		
	III	3	debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
	IV	4	debiti verso enti della stessa rete associativa		
	V	5	debiti per erogazioni liberali condizionate		
	VI	6	a acconti esigibili entro 12 mesi	139.675	131.765
		6	b acconti esigibili oltre 12 mesi		
	VII	7	a debiti verso fornitori esigibili entro 12 mesi	340.901	415.989
		7	b debiti verso fornitori esigibili oltre 12 mesi		
	VIII	8	debiti verso imprese controllate e collegate		
	IX	9	a debiti tributari esigibili entro 12 mesi	77.963	185.367
		9	b debiti tributari esigibili oltre 12 mesi	472.831	
	X	10	a debiti verso istituti di previd. e sicurezza soc.esigibili entro 12 mesi	134.950	118.352
		10	b debiti verso istituti di previd. e sicurezza soc.esigibili oltre 12 mesi		
	XI	11	debiti verso dipendenti e collaboratori	585.472	687.489
	XII	12	a Altri esigibili entro 12 mesi		
		12	b Altri esigibili oltre 12 mesi		
E			RATEI E RISCONTI	0	0
			TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	6.009.987	6.483.924

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI

STATO PATRIMONIALE

	2023	%	2022	%	2021	%
Immobilizzazioni immateriali nette	52.506		73.949		69.535	
Rivalutazioni fuori esercizio						
Beni in leasing						
Immobilizzazioni materiali nette	3.883.642		4.117.187		4.407.478	
Immobilizzazioni finanziarie nette	381.212		500.775		490.928	
TOTALE IMMOBILIZZATO	4.317.360	71,84%	4.691.911	72,36%	4.967.941	73,76%
Rimanenze	61.181		79.892		49.884	
Clienti netti	1.338.890		1.145.698		1.158.883	
Altri crediti	6.913		4.037		3.184	
Valori mobiliari						
LIQUIDITA' DIFFERITE	1.406.984	23,41%	1.229.627	18,96%	1.211.951	17,99%
Casse e banche	285.643		562.386		555.794	
LIQUIDITA' IMMEDIATE	285.643	4,75%	562.386	8,67%	555.794	8,25%
CAPITALE INVESTITO NETTO	6.009.987	100%	6.483.924	100%	6.735.686	100%

Fondo di dotazione e riserve	(2.602.958)		(3.485.740)		(4.230.876)	
Riserve plusvalori leasing						
Risultato d'esercizio	55.534		591.823		744.771	
perdita portata a nuovo	0					
MEZZI PROPRI	(2.547.424)	42,39%	(2.893.917)	44,63%	(3.486.105)	51,74%
TFR	(385.410)	6,41%	(695.113)	10,72%	(719.695)	10,68%
Rate leasing a scadere						
Fondi e debiti a Medio Termine						
Fondo per rischi	(360.929)	6,01%	(396.296)	6,11%	0	0,00%
Debiti oltre l'esercizio	(140.000)					
PASSIVO CONSOLIDATO	0		0		0	
Fornitori	(340.901)		(415.989)		(314.958)	
Anticipi clienti	(139.675)		(131.765)		(101.460)	
Altri debiti	(1.271.215)		(991.208)		(961.742)	
Banche passive a breve	(349.971)		(424.404)		(745.608)	
DEBITI A BREVE	(2.101.762)	34,97%	(1.963.366)	30,28%	(2.123.768)	31,52%
Banche passive a medio termine	(474.462)	7,89%	(535.232)	8,25%	(408.119)	6,06%
CAPITALE INVESTITO NETTO	(6.009.987)	100%	(6.483.924)	100%	(6.737.687)	100%

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

Rendiconto Economico-Gestionale (mod. B)

A) ONERI E COSTI	2023	2022	PROVENTI E RICAVI	2023	2022
1) Materie prime, sussidiarie e merci	561.930	576.979	1) Proventi da quote associative e apporti da fondatori		
2) Per servizi	843.725	1.074.231	1) Proventi da quote associative e apporti da fondatori		
3) Per godimento di beni di terzi	69.515	81.428	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	4.365.301	4.367.146	4) Erogazioni liberali		
5) Ammortamenti	369.304	374.487	5) Proventi del 5 per mille		
6) Accantonamento per rischi ed oneri	0	30.000	6) Contributi da soggetti privati	2.457.538	2.105.623
7) Oneri diversi di gestione	158.007	194.043	7) Contributi da Enti Pubblici	3.720.740	3.935.431
8) Rimanenze Iniziali	79.852	49.898	8) Proventi da contratti con enti pubblici		
			9) Altri ricavi e proventi	151.723	22.909
			10) Rimanenze finali	61.141	79.852
Totale	6.447.634	6.748.212	Totale	6.391.142	6.143.815
B) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE (ASILO)	2023	2022	B) RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE (ASILO)	2023	2022
1) Materie prime, sussidiarie e merci	3.562	2.906	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Per servizi	94.982	94.403	2) Contributi da soggetti privati		
3) Per godimento di beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	142.273	140.194
4) Personale	13.992		4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti	7.979	8.049	5) Proventi da contratti con enti pubblici	30.522	4.972
6) Accantonamento per rischi ed oneri			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
7) Oneri diversi di gestione			7) Rimanenze finali		
8) Rimanenze Iniziali					
Totale	120.515	105.358	Totale	172.795	145.166

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

C) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI	2023	2022	C) RICAVI , RENDITE PROVENTI DA ATT.FINANZIARIE E PATRIM.	2023	2022
1) da rapporti bancari			1) da rapporti bancari		
2) su prestiti	43.485	22.800	2) da altri investimenti finanziari		
3) da patrimonio edilizio	9.377	21.710	3) da patrimonio edilizio	1.540	17.276
4) da altri beni patrimoniali			4) da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamento per rischi ed oneri			5) altri proventi		
6) Altri oneri					
Totale	52.862	44.510	Totale	1.540	17.276
D) COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE	2023	2022	D) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE	2023	2022
1) Materie prime, sussidiarie emerci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Per servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Per godimento di beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
6) Accantonamento per rischi ed oneri					
7) Altri oneri					
Totale	0	0	Totale	0	0
				2023	2022
TOTALE ONERI E COSTI	6.621.011	6.898.080	TOTALE PROVENTI E RICAVI	6.565.477	6.306.257
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte	55.534	591.823
			Imposte		
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio		
COSTI E PROVENTI FIGURATIVI	2023	2022		2023	2022
Costi Figurativi			Proventi Figurativi		
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale	0	0	Totale	0	0

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

CONTO ECONOMICO ABBREVIATO	2023	2022	differenza
RETTE RSA "SAN FRANCESCO"	4.768.121	4.529.450	238.670,94
RETTE "S. CHIARA"	235.761	253.028	-17.266,89
RETTE "S. ELISABETTA"	1.121.414	1.068.884	52.530,34
RETTE ASILO	172.796	144.925	27.870,80
INTEGRAZIONE PER COVID	46.358	0	46.357,50
ALTRI RICAVI E PROVENTI	158.348	212.857	-54.509,40
Valore della Produzione	6.502.798	6.209.144	293.653,29
ACQUISTI NETTI & SERVIZI	-1.094.591	-1.081.255	13.336,34
di cui risorse umane -308.586 (2023) -273.644(2022)	-308.586	-273.644	34.942,00
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	-69.515	-81.428	-11.912,89
ENERGIA	-375.384	-597.373	-221.988,56
IMU	-70.000	-36.027	33.973,14
Valore Aggiunto Operativo	4.893.308	4.413.062	-480.245,26
COSTI DEL PERSONALE	-4.268.803	-4.366.769	-97.965,84
RATEI PERSONALE	28.181	10.702	-17.479,42
IRAP/IRES DELL'ESERCIZIO	-113.736	-117.434	-3.698,00
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	-4.354.358	-4.473.501	-119.143,26
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	-14.614	-11.078	3.535,90
CONSULENTE DEL LAVORO	-24.006	-23.432	573,70
INDUMENTI DI LAVORO	-9.370	-7.202	2.167,83
MEDICINA DEL LAVORO	-11.170	-11.033	137,00
TOTALE ALTRI COSTI DEL PERSONALE	-59.160	-52.746	6.414,43
EBITIDA	479.789	-113.185	592.974,09
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-31.787	-21.516	10.271,02
TASSA SUI RIFIUTI	-43.666	-33.847	9.818,81
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-75.453	-55.363	20.089,83
ONERI FINANZIARI	-56.039	-36.260	19.779,66
Margine Operativo Lordo	348.297	-204.807	553.104,60
AMMORTAMENTI	-377.283	-382.536	-5.253,43
ACCANTONAM.RISCHI SU CREDITI	0	-30.000	-30.000,00
MERCI CONTO RIMANENZE	-18.711	29.968	48.679,18
Margine Operativo Netto	-47.697	-587.376	539.678,85
ONERI E PROVENTI PER L'ENTE	-7.837	-4.447	3.390,38
Risultato d'esercizio	-55.534	-591.823	536.288,47

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

La Situazione Contabile

Mastro	Descrizione	2023	2022	diff
RETTE RSA "SAN FRANCESCO"	RETTE RSA "SAN FRANCESCO"	4.768.121,09	4.529.450,15	238.670,94
RETTE "S. CHIARA"	RETTE "S. CHIARA"	235.761,34	253.028,23	-17.266,89
RETTE "S. ELISABETTA"	RETTE "S. ELISABETTA"	1.121.413,85	1.068.883,51	52.530,34
RETTE ASILO	RETTE ASILO	172.795,80	144.925,00	27.870,80
INTEGRAZIONE PER COVID	INTEGRAZIONE PER COVID	46.357,50	183.292,55	-136.935,05
ALTRI RICAVI E PROVENTI	ALTRI RICAVI	6.625,00	6.400,00	225,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	SOPRAVVENIENZE ATTIVE (contributi energia e varie)	151.211,84	22.909,37	128.302,47
ALTRI RICAVI E PROVENTI	ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	42,92	15,54	27,38
ALTRI RICAVI E PROVENTI	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ASILO	0,00	240,00	-240,00
ALTRI RICAVI E PROVENTI	CONTRIBUTI PER L'ENTE (affitti)	1.539,64	17.276,40	-15.736,76
	TOTALE RICAVI	6.503.868,98	6.226.420,75	277.448,23
COSTO PERSONALE DIRETTO	SALARI E STIPENDI	4.268.803,42	4.366.769,26	-97.965,84
COSTO PERSONALE DIRETTO	RATEI PERSONALE 2023	-28.181,29	-10.701,87	-17.479,42
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	14.614,34	11.078,44	3.535,90
IRAP/IRES DELL'ESERCIZIO	IRAP-IRES DELL'ESERCIZIO	113.736,00	117.434,00	-3.698,00
COLLABORATORI	COMPENSI AMMINISTRATORE DOTT.LUCCHESI	26.982,81	39.144,00	-12.161,19
COLLABORATORI	COMP.CO.CO.CO.ATTIN.ATTIVITA' RSD INNOCENTI	17.270,00	15.423,00	1.847,00
COLLABORATORI	COMP.CO.CO.CO.ATTIN.ATTIVITA' ANIMAZ. FABBRI	4.600,00	4.250,00	350,00
COLLABORATORI	COMP.CO.CO.CO.CONSULENZA AMM.VA MANIGRASSO	40.347,12	0,00	40.347,12
COLLABORATORI	COMP.CO.CO.CO.MANUTENZIONE BRACALONI ALBERTO	24.917,00	16.000,00	8.917,00
COLLABORATORI	CONTRIBUTI INPS AMMINISTRATORE - LUCCHESI	3.853,28	5.767,04	-1.913,76
COLLABORATORI	CONTR.INPS CO.CO.CO.ATTIVITA' RSD - INNOCENTI	5.683,90	5.342,07	341,83
COLLABORATORI	CONTR.INPS CO.CO.CO. ATTIVITA' ANIMAZ. - FABBRI	1.074,12	1.312,40	-238,28
COLLABORATORI	CONTR.INPS CO.CO.CO.CONSUL.AMM.VA - MANIGRASSO	5.820,00	0,00	5.820,00
COLLABORATORI	CONTR.INPS CO.CO.CO.MANUTENZIONE - BRACALONI	3.986,72	2.240,00	1.746,72
PRESTAZIONI SANITARIE RSA	PRESTAZIONI SANITARIE RSA	10.321,00	10.880,00	-559,00
PRESTAZIONI SANITARIE RSD	PRESTAZIONI SANITARIE RSD	21.700,00	35.936,00	-14.236,00
CONVENZIONE " COOP. CON VOI"	CONVENZIONE " COOP. CON VOI"	94.982,83	92.072,47	2.910,36
ENERGIA ELETTRICA	ENERGIA ELETTRICA	76.923,53	161.860,68	-84.937,15
ENERGIA ELETTRICA	ENERGIA ELETTRICA CUCINA	9.612,00	20.120,67	-10.508,67
ENERGIA ELETTRICA	ENERGIA ELETTRICA LAVANDERIA	3.907,47	11.220,63	-7.313,16
ENERGIA TERMICA	ENERGIA TERMICA	168.918,12	228.046,39	-59.128,27
METANO	GAS CUCINA	999,61	1.073,09	-73,48
METANO	GAS RISCALDAMENTO	86.831,49	126.825,67	-39.994,18
METANO	GAS LAVANDERIA	3.750,90	9.938,04	-6.187,14
BIOMASSA	BIOMASSA	24.441,16	38.287,67	-13.846,51
SPESE DON TONINO BELLO OSPITI S.C	SPESE DON TONINO BELLO OSPITI S.CHIARA	3.143,49	5.584,94	-2.441,45
ONORARI A TECNICI	ONORARIA TECNICI - MORICCI	0,00	11.419,20	-11.419,20
COMPENSI A PROFESSIONISTI	COMPENSI A PROFESSIONISTI	22.940,58	13.326,08	9.614,50
CONSULENTE DEL LAVORO	CONSULENTE DEL LAVORO	24.005,69	23.431,99	573,70
COMPENSO A SINDACO REVISORE	COMPENSO A SINDACO REVISORE	19.793,28	25.249,12	-5.455,84
MEDICINA DEL LAVORO	MEDICINA DEL LAVORO	11.170,00	11.033,00	137,00
INDUMENTI DI LAVORO	INDUMENTI DI LAVORO	9.370,02	7.202,19	2.167,83
ATTIVITA' DI ANIMAZIONE	ATTIVITA' DI ANIMAZIONE IN RSA	8.539,42	7.505,21	1.034,21
ATTIVITA' DI ANIMAZIONE	ATTIVITA' VARIE ASILO	482,34	0,00	482,34
ATTIVITA' DI ANIMAZIONE	ATTIVITA' DI ANIMAZIONE IN RSD	612,13	1.135,71	-523,58
COLLAB.PER ASSISTENZA RELIGIOSA	COLLAB.PER ASSISTENZA RELIGIOSA	47.047,22	45.276,70	1.770,52

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Mastro	Descrizione	2023	2022	diff
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE RESEDE	6.198,02	7.448,48	-1.250,46
MANUTENZIONI	MATERIALI DI CONSUMO USO MANUTENZIONE	18.095,80	20.601,61	-2.505,81
MANUTENZIONI	CARBURANTI E SPESE DI TRASPORTO RSA	3.630,32	9.709,49	-6.079,17
MANUTENZIONI	CARBURANTI E SPESE DI TRASPORTO RSD	90,00	90,00	0,00
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE AUTOMEZZI RSA	1.876,87	3.617,92	-1.741,05
MANUTENZIONI	CANONI DI MANUTENZIONE PERIODICA	45.790,38	45.279,22	511,16
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE AUTOMEZZI RSD	42,70	1.261,70	-1.219,00
MANUTENZIONI	MANUT. E RIPAR. LAVAND.GUARD.	2.513,20	692,78	1.820,42
MANUTENZIONI	MANUT. E RIPARAZ ATTREZ. CUCINA	8.003,64	5.336,66	2.666,98
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE E RISANAM. AMBIENTI RSA	11.852,28	6.255,33	5.596,95
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE ASILO	1.794,06	1.334,76	459,30
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE IMPIANTI	28.670,85	10.346,68	18.324,17
MANUTENZIONI	MANUTENZIONI BENI PER L'ASSISTENZA	6.376,54	5.528,40	848,14
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE COMPUTERS	2.104,87	3.223,85	-1.118,98
MANUTENZIONI	MANUTENZIONI VARIE RSA	1.570,25	2.789,26	-1.219,01
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE E RISANAM. AMBIENTI RSD	0,00	1.566,40	-1.566,40
MANUTENZIONI	MANUTENZIONE E RISANAM. AMB.S.CHIARA	0,00	2.840,01	-2.840,01
LICENZE SOFTWARE	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO AMM.VA	22.042,92	25.353,79	-3.310,87
LICENZE SOFTWARE	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERC.LAVANDERIA	1.482,11	1.464,00	18,11
LICENZE SOFTWARE	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERC.ASSIST.LE	9.277,88	0,00	9.277,88
NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	NOLEGGI IMPIANTI TELEFONICI	7.898,25	11.176,95	-3.278,70
NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	NOLEGGIO DI IMPIANTI E MACCH.	4.758,00	4.808,32	-50,32
NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	NOLEGGIO STAMPANTI E FOTOCOPIATRICI	13.692,92	12.217,13	1.475,79
NOLEGGI IMPIANTI E MACCHINARI	NOLEGGIO IMPIANTI E MACCH.LAVANDERIA	10.362,78	26.407,56	-16.044,78
ASSICURAZIONI	ASSICURAZIONI R.C.AUTOMEZZI RSA	4.439,71	3.679,00	760,71
ASSICURAZIONI	ASSICURAZIONI R.C.AUTOMEZZI RSD	500,00	490,00	10,00
ASSICURAZIONI	ASSICURAZ. INCENDIO RC E VARIE	13.211,62	13.804,22	-592,60
ASSICURAZIONI	ASSICURAZ. INCENDIO RC ASILO	481,00	264,00	217,00
ASSICURAZIONI	POLIZZE SANITARIE	2.700,00	2.700,00	0,00
ACQUISTO GENERI ALIMENTARI	ACQUISTO GENERI ALIMENTARI	301.011,63	259.543,59	41.468,04
INCONTINENZA E PRESIDI	INCONTINENZA E PRESIDI	62.693,92	69.218,49	-6.524,57
MATERIALE DI PULIZIA	MATERIALE DI PULIZIA	30.609,97	32.137,36	-1.527,39
MATERIALE PER L'IGIENE DEGLI ASSI	MATERIALE PER L'IGIENE DEGLI ASSISTITI	32.939,28	31.973,82	965,46
MATERIALI DI USO ALBERGHIERO	MATERIALI DI USO ALBERGHIERO	62.947,34	70.456,92	-7.509,58
FARMACI GENERICI E MATERIALE M	FARMACI GENERICI E MATERIALE MEDICAZIONE	21.411,32	27.142,07	-5.730,75
MATERIALI PER L'ASILO	MATERIALI PER L'ASILO	3.561,62	2.906,39	655,23
DETERSIVI PER LAVANDERIA	DETERSIVI PER LAVANDERIA	33.809,52	41.453,28	-7.643,76
DETERSIVI PER LAVANDERIA	LAVANDERIA ESTERNA	53,35	80,03	-26,68
TELERIE E MERCERIE	TELERIE E MERCERIE	11.935,84	19.153,51	-7.217,67
SPESE PER COVID19	SPESE PER COVID19	3.143,09	34.304,08	-31.160,99
CURA PER LA PERSONA	CURA PER LA PERSONA	260,76	595,33	-334,57
DIETISTA	DIETISTA	1.655,79	1.094,08	561,71
CANCELLERIA	CANCELLERIA	4.518,19	4.471,97	46,22

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Mastro	Descrizione	2023	2022	diff
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	SPESE PUBBLICITA' ASILO	0,00	468,48	-468,48
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	SPESE TELEFONICHE	2.460,23	2.893,06	-432,83
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	42,35	97,15	-54,80
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	SPESE PER VIAGGI e TRASFERTE	737,15	2.169,07	-1.431,92
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	6.789,54	8.575,40	-1.785,86
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTA DI BOLLO	2.408,96	133,14	2.275,82
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	0,02	577,24	-577,22
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	908,85	33,70	875,15
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	ABBONAMENTO RAI	407,35	407,35	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	986,68	698,34	288,34
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	DIRITTI CAMERALI	18,07	18,07	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	16.126,74	4.074,92	12.051,82
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	ABBONAMENTI RIVISTE GIORNALI	430,90	149,90	281,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	QUOTE ASSOCIATIVE ENTI	470,00	1.220,00	-750,00
ONERI FINANZIARI	SPESE BANCARIE	11.853,36	13.117,85	-1.264,49
ONERI FINANZIARI	SPESE BANCARIE ASILO	701,00	263,10	437,90
ONERI FINANZIARI	INTERESSI PASSIVI BANCARI	3.446,91	1.290,94	2.155,97
ONERI FINANZIARI	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	40.038,12	21.509,38	18.528,74
ONERI FINANZIARI	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI	0,00	78,46	-78,46
ONERI PER L'ENTE	ONERI PER L'ENTE	9.376,94	21.723,32	-12.346,38
TASSA SUI RIFIUTI	TASSA SUI RIFIUTI	43.665,81	33.847,00	9.818,81
ALTRI RICAVI E PROVENTI	ARROTONDAMENTO BUSTE	-468,30	0,00	-468,30
RIMANENZE	RIMANENZE FINALI	18.711,12	-29.968,06	48.679,18
IMU	IMU	70.000,00	36.026,86	33.973,14
	TOTALE COSTI	6.182.120,09	6.405.706,90	-223.586,81
	TOTALI CONTO ECONOMICO (RICAVI-COSTI)	321.748,89	-179.286,15	501.035,04
AMMORTAMENTI	AMMORTAMENTI	-377.283,06	-382.536,49	-5.253,43
ACCANOONAMENTI	ACC.TO RISCHI SU CREDITI	0,00	-30.000,00	
	PERDITA D'ESERCIZIO	-55.534,17	-591.822,64	536.288,47

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

Rappresentazione delle immobilizzazioni

Rappresentazione delle Immobilizzazioni Immateriali e Materiali 2023							
Classificazione BILANCIO CEE	al 31.12.2022	Acquisizione	Dimissione	al 31.12.2023	Valore dei Fondi	Importo netto	%
TERRENI	1.015.583	0		1.015.583	(499.658)	515.925	13,11%
FABBRICATI CIVILI	5.777.180	64.407		5.841.587	(3.212.790)	2.628.798	66,79%
IMPIANTI E MACCHINARI	5.808.462	25.616		5.834.078	(5.291.324)	542.753	13,79%
ATTREZZATURE IND.LI E COMM.	114.191	22.395		136.586	(81.201)	55.385	1,41%
ALTRI BENI	2.295.080	9.823		2.304.903	(2.164.121)	140.782	3,58%
BENI IMMATERIALI	127.603	54		127.657	(75.150)	52.506	1,33%
TOTALE	15.138.098	122.295	0	15.260.393	-11.324.244	3.936.148	100%

Dettaglio degli Investimenti						
Investimenti anno 2023	RSA	RSD	S.CHIARA	ASILO	GENERALI	Totale
Fabbricati Rsa	37.340					37.340
Impianti e Macchinari Rsa	19.738					19.738
Mobili e Arredi RSA	4.980					4.980
RSA Beni di Assistenza Base e Sanitaria	18.795					18.795
Altri Beni RSA	1.661					1.661
Mobili e Arredi RSD		720				720
Altri Beni RSD		583				583
FABBRICATI S.CHIARA			27.068			27.068
Attrezzature per la Manutenzione					1.998	1.998
Attrezzi e Macchine Lavanderia					5.543	5.543
CUCINA:impianti,macchine e attrezzatura					335	335
Dispositivi elettronici					1.602	1.602
Hardware					1.879	1.879
BENI IMMATERIALI					54	54
TOTALE	82.514	1.303	27.068	0	11.410	122.294

Ai conto "Fabbricati RSA" è stata imputata la notula di acconto di €22.838 dello Studio MRC Ingegneria (Ing.Moricci) per lo studio di fattibilità dell'accesso al Sisma Bonus. Nel 2023 non è stato potuto realizzare perché il Consiglio d'Amministrazione in carica nel 2023 non ha approvato l'attuazione del progetto, poiché non è stata possibile la cessione del credito e l'ente non aveva risorse sufficienti per sostenerne il costo. In ogni caso tale studio rappresenta una potenzialità futura e quindi è da ritenersi da capitalizzare.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Gli ammortamenti

Anno Formazione CESPITI	voci Bilancio CEE	Costo Storico	QUOTE 2023	QUOTE 2022
FINO AL 2022	ALTRI BENI	2.294.980	22.664	37.034
	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	112.312	10.412	18.012
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	121.259	21.443	20.015
	IMPIANTI E MACCHINARI	5.808.462	186.479	187.835
	TERRENI E FABBRICATI	6.792.762	121.480	119.640
ANNO 2023	ALTRI BENI	9.823	3.196	
	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	27.938	4.879	
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	54	54	
	IMPIANTI E MACCHINARI	20.073	1.602	
	TERRENI E FABBRICATI	64.407	5.074	
Totale		15.252.070	377.283	382.536,48

Qui di seguito si riportano le percentuali di ammortamento operate segnalando che gli acquisti di beni inferiori a € 516,46 sono completamente ammortizzati, mentre per gli altri l'ammortamento è ridotto al 50% nel 1° anno:

TERRENI E FABBRICATI	IMPIANTI E MACCHINARI	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	ALTRI BENI	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
3%	12,50%	12,50%	20%	20%

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

I Crediti a breve termine

Crediti Commerciali	Crediti al 01.01.2023	crediti per vendite o acconti	estinzione crediti o perdite	Crediti al 31.12.2023
AZIENDA USL TOSCANA	584.222	3.078.402	(2.905.532)	757.091
ENTI PUBBLICI	119.207	683.070	(672.853)	129.424
OSPITI	438.270	2.429.402	(2.417.308)	450.364
ALTRI CREDITI OSPITI	4.027	67.667	(69.683)	2.011
	1.145.725	6.258.540	(6.065.376)	1.338.890
FONDI SU CREDITI	al 01.01.2023	accantonamento	crediti a perdita	Fondo rischi su crediti al 31.12.2023
FONDO RISCHI SU CREDITI	234.750	0	35.368	199.383

Il patrimonio netto

Descrizione	Valore al 01.01.2023	Perdita d'esercizio 2022	DEBITO per ACCERTAMENT O IMU 2012-2020	altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore al 31.12.2023
CAPITALE SOCIALE	-2.450.571		451.659	-296.984		-2.295.896
FONDO RISCHI PER IMU 2021-2022			140.000			140.000
FONDO ACC.TO EX ART.55 C.3 DPR 917	-30.084					-30.084
FONDO AMM.TO ANTIC.ART67 C.3 DPR 917	-446.603					-446.603
FONDO DI SOLIDARIETA'	-41.063			-3.715		-44.778
FONDO DI RISERVA ORD. DA UTILI	-517.420					0
PERDITA D'ESERCIZIO 2022 PORATATA	0	591.823		74.403		74403
PERDITA D'ESERCIZIO 2023					79.028	55.534
TOTALE						-2.547.424

Nella ottica di revisione dei conti è stato accertato che il FONDO TFR era stato impropriamente aumentato rispetto ai conteggi del Consulente del Lavoro. Al 31 dicembre la differenza è stata imputata a Patrimonio ed il Fondo TFR è stato iscritto per l'effettivo dovuto ai dipendenti.

Il **fondo di solidarietà** accoglie occasionali offerte e contributi: nel 2023 le offerte sono ammontate ad € 300,00 mentre contributo del 5 per mille, relativo al biennio 2021-2022 è ammontato di € 3.662; il fondo di solidarietà è destinato a finanziare ospiti indigenti per le loro spese di natura socio-sanitaria.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

Dettaglio della composizione dei Fondi di Accantonamento

ALTRE RISERVE AMMORTAMENTI ANTICIPATI	IMPORTO
<i>Terreni e Fabbricati</i>	11.059,0
<i>Impianti e Macchinari</i>	336.429,1
<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	906,5
<i>Altri beni</i>	98.208,6
Totale	446.603,2
<i>Fondo ex art.55 c.3 lett b) D.P.R 917/86</i>	30.083,6
TOTALE	476.686,8

FONDO ACCANTONAMENTO T.F.R.	IMPORTO
<i>Fondo al 01.01.2023</i>	695.113
<i>Liquidazioni anno 2022</i>	-50.573
<i>Accantonamento rivalutazione TFR</i>	37.854
<i>Giroconto al Patrimoniale</i>	-296.984
Fondo al 31.12.2023	385.410

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

Esposizione debitoria verso Istituti di Credito				
ESPOSIZIONE DEBITORIA MUTUI e FINANZIAMENTI				
<i>Istituto di credito</i>	<i>Mutui e Finanziamenti</i>	<i>Capitale residuo al 31.12.2023</i>	<i>entro 12 mesi</i>	<i>oltre 12 mesi</i>
MUTUO BANCA ETICA n.1-0046055-2021	500.000	469.691	52.056	417.635
MUTUO BANCA PROSSIMA n.44381383	200.000	97.626	40.800	56.826
FINANZ.14° MENS.2023 n.0831021345677	220.000	37.115	37.115	0
FINANZ.13° MENS.2023 n.0B31022301437	220.000	220.000	220.000	0
	1.140.000	824.432	349.971	474.461

- a) **Mutuo Banca Etica:** mutuo gravato da ipoteca di 2° € 500 mila contratto il 10 maggio 2021 di 180 rate mensili di cui 18 di preammortamento scadente il 5 maggio 2036; *finanziamento acquisito per far fronte ad esigenze di liquidità*
- b) **Finanziamento M/T Banca Prossima** (chirografario) contratto il 23.10.2019; scadente il 23.10.2026; Il 23.10.2019 è stato contratto un finanziamento senza rilascio di garanzie, presso Banca Prossima di € 200 mila per sostenere gli investimenti programmati per il 2020: il rimborso ha la durata di 84 mesi, di cui 12 di preammortamento, pertanto il rimborso del capitale è iniziato il 23.11.2020 e terminerà il 23.10.2026 ;
- c) **Finanziamento B/T Banca Prossima** (chirografario) ad anticipazione della 14° mensilità :6 rate mensili scadenti il 25.01.2024
- d) **Finanziamento B/T Banca Prossima** (chirografario) ad anticipazione della 13° mensilità :6 rate mensili scadenti il 21/06/2023

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

RENDICONTO GESTIONALE

Di seguito un'analisi delle principali componenti del rendiconto economico

Composizione del fatturato

FATTURATO 2023	gg presenza	gg assenza	2023	%	2022	%
RETTE RSA S.FRANCESCO	42.117	397	4.774.746	77%	4.535.850	75%
RETTE S.CHIARA	4.408	100	235.761	4%	235.028	4%
RETTE RSD S.ELISABETTA residenziali	6.334	146	1.013.273	16%	993.081	16%
RETTE RSD S.ELISABETTA c.diurno	1.243	0	108.141	2%	75.803	1%
INTEGRAZIONE COVID			46.357	1%	183.293	3%
	54.102	643	6.178.278	100%	6.023.055	100%

FATTURATO 2023	ASL	ENTI PUBBLICI	OSPITI convenz.	OSPITI privati	
anno 2023	3.057.324	663.416	1.964.953	492.585	6.178.278
	49%	11%	32%	8%	100%
anno 2022	3.261.931	661.901	1.702.949	396.274	6.023.055
	54%	11%	28%	7%	100%
<i>differenze</i>	<i>-204.607</i>	<i>1.515</i>	<i>262.004</i>	<i>96.311</i>	

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

RIEPILOGO GENERALE DEI GIORNI DI PRESENZA - anno 2023

	RSA S.FRANCESCO			RA S.CHIARA			RSD residenziale			RSD c.diurno	
	gg presenza	gg assenza	% occup	gg presenza	gg assenza	% occup	gg presenza	gg assenza	% occup	gg presenza	% occup
gennaio	3577	55	99,29%	398	5	68,42%	542	16	100,00%	104	65,00%
febbraio	3219	49	98,91%	362	2	68,42%	495	9	100,00%	112	70,00%
marzo	3577	62	99,48%	403	0	68,42%	547	11	100,00%	126	68,42%
aprile	3462	31	98,67%	362	28	68,42%	516	14	98,15%	84	61,76%
maggio	3596	21	98,88%	365	36	68,08%	520	17	96,24%	119	64,67%
giugno	3451	12	97,82%	357	3	63,16%	535	9	100,00%	114	67,86%
luglio	3570	16	98,03%	372	0	63,16%	553	11	100,00%	112	66,67%
agosto	3609	28	99,43%	372	0	63,16%	531	8	96,59%	104	61,90%
settembre	3475	30	99,01%	360	0	63,16%	519	8	97,59%	104	61,90%
ottobre	3582	17	98,39%	368	4	63,16%	537	17	99,28%	99	58,93%
novembre	3423	18	97,20%	353	7	63,16%	517	11	97,78%	89	52,98%
dicembre	3576	58	99,34%	336	15	59,59%	522	15	96,24%	76	52,78%
TOTALI	42.117	397	98,71%	4.408	100	65,00%	6.334	146	98,63%	1.243	62,74%

Dopo la crisi del 2022 dovuta al post pandemia, il tasso di occupazione nel 2023 ha raggiunto il livello massimo per la RSA. Per la RSD ha visto un calo negli ultimi mesi del 2023 a causa di una dimissione e di un decesso. E' stato possibile tornare a 18 posti residenziali solo i primi di Dicembre 2023, anche con il passaggio di un centro diurno a residenziale definitivo. Questo giustifica un abbassamento del tasso di occupazione del centro diurno RSD che ad oggi vede la presenza di soli 5 assistiti degli otto autorizzati.

L'RA purtroppo riporta un calo drastico dell'occupazione per il passaggio da AUTOSUFFICIENTE a NON AUTOSUFFICIENTE di 4 assistiti, senza la possibilità di poter reintegrare a causa dell'inagibilità della struttura per autosufficienti RA S.Chiara.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

Rappresentazione dei Ricavi

Nel 2023 c'è stato, rispetto al 2022, un aumento complessivo dei ricavi di €. 293.653.

Non è dovuto interamente dalla fatturazione dei servizi, ma è compreso di sopravvenienze attive dovute principalmente ai contributi per il caro energia relative al 2022-2023 (circa 78.000).

Nei ricavi oltre ai corrispettivi emessi per prestazioni socio sanitarie effettivamente rese verso gli ospiti delle Unità d'Offerta troviamo anche:

- per la RSA S.FRANCESCO un'ulteriore fatturato di €. 46.538 relativo ad una quota integrativa giornaliera pari ad €. 2,50 al gg dal 01.01.2023 o al 30.06.202 riconosciuta dalla Regione Toscana (DGRT n.53 del 23.01.2023) come riconoscimento dei costi sostenuti nella gestione dei reparti "bolla covid";
- per la RSD S.ELISABETTA un ulteriore fatturato di €. 19.584 con delibera n1007 del 28/08/23 per gli stessi motivi sopracitati.
- La voce "Altri Ricavi" contiene principalmente i contributi statali relativi al "caro energia" del 2022-2023

Unità d' Offerta	tipologia assistenziale	gg presenza	gg assenza	RICAVI
RETTE OSPITI RSA S.FRANCESCO	NON AUTOSUFFICIENTE	32.846	369	3.674.754
	SOLLIEVO	639	9	72.229
	ALZHEIMER	3.983	19	500.385
	PRIVATI NON AUTOSUFFICIENTE	2.979	0	330.296
	TEMPORANEI	1.670	0	162.290
	UNA TANTUM PRIVATI			2.608
	CONGUAGLI RETTA			25.559
	INTEGR. COVID			46.358
	CONTR.LAVANDERIA			6.625
	Totale RSA	42.117	397	4.821.104
RETTE OSPITI RA S.CHIARA	AUTOSUFFICIENTE	4.408	100	237.156
	CONGUAGLI RETTA			-1.395
	Totale RA	4.408	100	235.761
RETTE OSPITI RSD S.ELISABETTA	DISABILI residenziale	6.334	146	993.689
	DISABILI centro diurno	1.243	0	108.141
	Ristoro RSD (4 euro) delibera n.1007 del 28/08/2023			19.584
	Totale RSD	7.577	146	1.121.414
RETTE ASILO				172.795
ALTRI RICAVI				152.794
TOTALE RICAVI				6.503.868

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

La **RSA S.FRANCESCO** ha avuto un aumento di fatturato per l'aumento della retta, ossia della quota sanitaria: dal 01/01/2023 € 0.68 al gg dal 01/07/2023 € 2,00 al gg

Da gennaio 2024 la retta è poi aumentata di €1,60 e nel 2025 ci sarà un ulteriore aumento di € 1,50 sempre per gli ospiti convenzionati.

Dati statistici: la movimentazione degli Ospiti in Rsa e S. Chiara

Nel corso dell'anno si è realizzata la seguente movimentazione :

Movimentazione 2023					
RSA S.FRANCESCO	al 01.01.23	INGRESSI	DIMISSIONI	DECESSI	al 31.12.2023
<i>Femmine</i>	75	44	18	23	78
<i>Maschi</i>	41	14	4	17	34
	116	58	22	40	112
RA S.CHIARA	al 01.01.23	INGRESSI	DIMISSIONI	DECESSI	al 31.12.2023
<i>Femmine</i>	5		2		3
<i>Maschi</i>	8		2		6
	13	0	4	0	9
RSD S.ELISABETTA resid.	al 01.01.23	INGRESSI	DIMISSIONI	DECESSI	al 31.12.2023
<i>Femmine</i>	5				5
<i>Maschi</i>	13	2	1	2	12
	18	2	1	2	17
RSD S.ELISABETTA c.diurno	al 01.01.23	INGRESSI	DIMISSIONI	DECESSI	al 31.12.2023
<i>Femmine</i>	2				2
<i>Maschi</i>	4		1		3
	6	0	1	0	5

L'**RA S.CHIARA** ha avuto la chiusura della struttura per inagibilità, oltre a creare disagio nella gestione, non ha permesso di reintegrare gli ospiti deceduti o passati in Rsa per la loro non autosufficienza e questo comporterà nel 2024 un fatturato drasticamente ridotto (120.000 euro circa).

Solo alla fine di dicembre 2023, è stata presentata alla Soprintendenza la richiesta per avviare i lavori della struttura Santa Chiara.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

Ricavi R.S.D. S. Elisabetta

Nella struttura sono residenti 18 ospiti. Durante l'anno ci sono stati una dimissione e due decessi, ma il tasso di occupazione è rimasto alto grazie a periodi di "residenzialità" degli utenti del Centro Diurno

Il numero degli utenti del centro diurno è passato da 6 a 5 con il passaggio di uno di loro da diurno a residenziale.

RETTE OSPITI SANTA ELISABETTA	2023				2022	
	fatturato	gg pres.	gg ass.	% occup	fatturato	gg pres
HANDICAP GRAVE residenziali	993.689	6.334	146	98,79%	993.081	6.402
HANDICAP GRAVE diurno	108.141	1.243	0	64,71%	75.803	885
Ristoro RSD (4 euro) delibera n.1007 del 28/08/2023	19.584					
RETTE OSPITI S. ELISABETTA Totale	1.121.414	7.577	146		1.068.884	7.287

La **RSD S.ELISABETTA** ha visto un aumento del fatturato, dovuto sia ad una buona occupazione, ma risente anche dell'aumento della retta dal 16/09/2022 di €3,50 al gg per il residenziale e di €2,00 per il centro diurno. Attualmente il Centro Diurno dell'RSD è frequentato da n.5 utenti. Siamo autorizzati per 8 posti. Pertanto potremmo potenzialmente fatturare di più.

Nel corso del 2023 è stata fatta una richiesta alla SDS del Mugello per aumentare la quota sociale di €10,50, ma per ora senza nessun esito.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

Ricavi da "Asilo dei Nonni"

L'attività educativa di Asilo Nido, è consentita dal "Regolamento Interno" istitutivo del ramo D'Azienda "Villaggio S. Francesco", si pone quale "attività diversa" ai sensi dell'art.6 del D.lgs. 117/2017, essendo esercitata in via del tutto secondaria e strumentale rispetto all'attività principale di cui sopra, e nel rispetto dei criteri e limiti definiti con le specifiche normative in vigore individuate dall'Organo di amministrazione.

L'attività educativa di "Asilo nido", è svolta in locali appositamente costruiti ed attrezzati; attività all'uopo autorizzata dal Comune di Scarperia con atto SUAP N. 73 del 21/05/2021; essa è rivolta, verso utenti del territorio del Mugello. I posti autorizzati sono 26, di cui 5 prioritariamente riservati ai dipendenti; e 5 convenzionati con il Comune di Scarperia e S.Piero;

Da Settembre 2023, abbiamo aderito al Bando "Nidi Gratis" promosso dalla Regione Toscana, tramite il Comune di Scarperia e San Piero. Pertanto, per gli utenti a cui spetta, la fatturazione è decurtata dell'importo del Bonus che verrà direttamente corrisposto dalla Regione Toscana a seguito di ns. rendicontazione. Nel fatturato di dicembre è presente il rateo relativo al bando nido gratis per il periodo set-dic.2023.

La contabilità propria è oggetto di scritture contabili tenute separatamente da quelle dell'attività principale.

ASILO DEI NONNI - Ricavi 2023

FASCIA ORARIA	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	
7,30 - 13,30	6.664	6.842	6.808	6.893	6.277	7.117			4.891	5.046	5.564	5.333	61.435
7,30 - 14,30	1.101	1.131	1.121	1.138	1.104	1.176			1.287	1.386	1.410	1.403	12.257
7,30 - 16,30	4.900	5.174	5.648	5.716	5.502	6.117			3.459	4.219	4.460	3.544	48.740
7,30 - 13,30 3gg	324	324	317	324	304	365							1.959
Comune Scarperia	5.068					7.602						17.852	30.522
Quota Iscrizione	480	80							1.280				1.840
Estate al Nido							14.710	1.333					16.043
	18.537	13.552	13.895	14.072	13.187	22.377	14.710	1.333	10.917	10.651	11.434	28.133	172.796

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Costo delle risorse umane

Esso è composto dal costo delle personale dipendente e dei collaboratori:

REPARTO	LORDO	CONTRIB.IN PS	INAIL C/DITTA	ALTRI CONTRIBUTI	TFR	RATEI NETTI	TOTALE complessivo	IRAP	TOT	COSTO TOTALE 2023
OPERATORI RSA	1.188.811	332.373	14.867	2.710	86.085	-5.618	1.619.229	34.493	1.653.721	1.653.721
INFERMIERI RSA	311.040	85.545	3.897	500	23.150	-7.166	416.965	9.025	425.990	438.314
INFERMIERA RSA COLLAB	10.321	1.651	53	0	0	0	12.025	299	12.325	
CAPOSALA	40.716	11.109	510	60	3.020	478	55.893	1.181	57.074	57.074
GERIATRA	56.812	15.499	711	60	4.227	1.745	79.054	1.648	80.702	80.702
TERAPISTI RSA	95.737	26.731	1.199	240	8.186	430	132.523	2.778	135.301	135.301
ANIMAZIONE RSA	71.273	19.433	892	180	5.350	-99	97.030	2.068	99.098	104.933
ANIMAZIONE RSA COLLAB	4.600	1.074	29	0	0	0	5.703	133	5.837	
PULIZIE RSA	108.845	30.726	1.406	360	9.157	-2.104	148.390	3.158	151.548	151.548
ADDETTO FARMACI	26.028	7.101	326	60	1.918	-35	35.398	755	36.154	36.154
OPERATORI RSD	298.504	81.888	3.738	690	22.771	-5.890	401.701	8.661	410.362	
INFERMIERI RSD	182.456	49.930	2.283	365	14.733	186	249.954	5.294	255.248	
EDUCATORE RSD	85.718	23.578	1.073	180	6.366	283	117.198	2.487	119.685	837.620
ANIMAZIONE RSD COLLAB	17.270	5.684	109	0	0	0	23.063	501	23.564	
PULIZIE RSD	19.954	5.634	259	60	1.609	668	28.183	579	28.762	
OPERATORI S. CHIARA	60.310	16.601	760	120	4.383	-2.434	79.740	1.750	81.490	81.490
OPERATORI ASILO	10.314	3.002	130	0	676	-496	13.626	299	13.925	13.925
LAVANDERIA	79.088	21.862	1.003	240	5.726	-2.763	105.157	2.295	107.451	107.451
CUCINA	141.651	39.642	1.808	370	10.664	1.163	195.299	4.110	199.409	199.409
PRESIDENTE COLLAB	26.983	3.853	152	0	0	0	30.989	783	31.771	
DIRIGENTI	98.252	23.586	1.184	16.859	14.907	-3.793	150.994	2.851	153.845	370.863
AMMINISTRAZIONE	133.568	36.430	1.188	300	9.828	58	181.372	3.875	185.247	
MAGAZZINO	38.872	7.537	347	85	2.392	-673	48.560	1.128	49.688	
MANUTENZIONE	37.148	10.243	465	85	2.173	-2.120	47.993	1.078	49.071	128.544
MANUTENZIONE COLLAB	24.917	3.987	158	0	0	0	29.061	723	29.784	
COLLABORATORE PER L'ENTE	40.347	5.820	230	0	0	0	46.397	1.171	47.568	48.739
	3.209.534	870.519	38.775	23.524	237.323	-28.181	4.351.494	93.123	4.444.617	4.445.788

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

INCIDENZA DEL COSTO DELLE RISORSE UMANE - 2023

	TOTALI	RSA	RSD	S.CHIARA	ASILO
PERCENTUALE	73,32%	74,34%	77,71%	35,28%	68,64%
FATTURATO	6.304.717	4.774.746	1.121.414	235.761	172.796
TOTALE COSTI RISORSE UMANE	4.622.641	3.549.389	871.483	83.186	118.615

Costo del Personale Dipendente DIRETTO

OPERATORI RSA	1.653.721	1.653.721	100%					
INFERMIERI RSA	425.990	425.990	100%					
CAPOSALA	57.074	57.074	100%					
GERIATRA	80.702	80.702	100%					
TERAPISTI RSA	135.301	135.301	100%					
ANIMAZIONE RSA	99.098	99.098	100%					
PULIZIE RSA	151.548	151.548	100%					
DIRIGENTI	153.845	153.845	100%					
AMMINISTRAZIONE	185.247	185.247	100%					
MAGAZZINO	49.688	49.688	100%					
MANUTENZIONE	49.071	49.071	100%					
ADDETTO FARMACI	36.154	36.154	100%					
LAVANDERIA	107.451	107.451	100%					
CUCINA	199.409	199.409	100%					
OPERATORI RSD	410.362			410.362	100%			
INFERMIERI RSD	255.248			255.248	100%			
EDUCATORE RSD	119.685			119.685	100%			
PULIZIE RSD	28.762			28.762	100%			
OPERATORI S. CHIARA	81.490					81.490	100%	
OPERATORI ASILO	13.925							13.925 100,00%

Altre Risorse Umane

COMPENSI AMMINISTRATORE	31.771	31.771	100%					
COLLAB. MANUTENZIONE	29.784	29.784	100%					
COLLAB. ANIMAZIONE RSA	5.837	5.837	100%					
COLLAB. ANIMAZIONE RSD	23.564			23.564	100%			
COLLAB. INFERMIERA RSA	12.325	12.325	100%					
COLLAB PER ASS. RELIGIOSA	47.047	37.638	80%				9.409	20%
PRESTAZIONI SANITARIE RSD	21.700			21.700	100%			
CONVENZIONE COOP CON VO	94.983						94.983	100%

Costi Inerenti il Personale

POLIZZA SANITARIA	2.700	2.160	80%	324	12%	216	8%		
CONSULENTE DEL LAVORO	24.006	18.485	77%	4.801	20%	600	2,50%	120	0,50%
MEDICINA DEL LAVORO	11.170	8.601	77%	2.234	20%	279	2,50%	56	0,50%
INDUMENTI LAVORO	9.370	7.215	77%	1.874	20%	234	2,50%	47	0,50%
ALTRI COSTI PERSONALE	14.614	11.253	77%	2.923	20%	365	2,50%	73	0,50%

COLLAB. PER L'ENTE 47.568

NEL 2023 HA LAVORATO ESCLUSIAMENTE PER ENTE (DAL 01.01.2024 ASSUNTO DA ENTE)

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

COMMENTO AL COSTO DELLE RISORSE UMANE

Non mi è stato possibile fare un confronto del costo del personale con l'anno precedente. Possiamo solo evidenziare che in generale il costo del personale nel 2023 è diminuito di €. 97.965 (vedi situazione contabile pag.12) a causa del pensionamento del Direttore Amministrativo ed altri dipendenti. Il costo dei collaboratori è tuttavia aumentato. Infatti nel 2023 l'ex Direttore è stato assunto come consulente e il collaboratore della manutenzione ha il costo pieno dell'anno 2023, mentre nel 2022 era solo di 7 mesi (collaboratore da giugno 2022).

- **Verifica del rispetto del rapporto uno a otto di cui all'art. 16 D.lgs. 117/2017 e succ. modificazioni**

Retribuzione lorda minima erogata: 6° livello € 13.147

Retribuzione lorda massima erogata: dirigente € 74.730

Rapporto: **1: 5**

- **Il Documento Unico di Regolarità Contributiva è risultato costantemente regolare nell'anno.**

Al personale dipendente viene applicato il contratto collettivo nazionale di lavoro per il personale dipendente dai settori socio-assistenziale, socio-sanitario ed educativo U.N.E.B.A (2017_2019);.

Ai dirigenti viene applicato il CCNL per i dirigenti di aziende del Terziario, della Distribuzione e dei Servizi

Dipendenti

I dipendenti in pianta organica sono 147: Nel corso dell'anno tuttavia viene assunto, con contratti a tempo determinato, personale aggiuntivo per sostituzioni ferie e malattie La presenza media si attesta su 155 dipendenti.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Costo per godimento beni di terzi

descrizione mastro	mastrini	2023	2022	diff
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	NOLEGGI IMPIANTI TELEFONICI	7.898	11.177	-3.279
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	NOLEGGIO DI IMPIANTI E MACCH.	4.758	4.808	-50
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	NOLEGGIO STAMPANTI E FOTOCOPIATRICI	13.693	12.217	1.476
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	NOLEGGIO IMPIANTI E MACCH.LAVANDERIA	10.363	26.408	-16.045
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO AMM.VA	22.043	12.416	9.627
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERC.LAVANDERIA	1.482	1.464	18
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERC.ASSIST.LE	9.278	12.938	-3.660
		69.515	81.428	-11.913

Sono canoni per noleggi di impianti e/o macchinari, licenze di software gestionali, nonché di eventuali costi per interventi extracontrattuali, corrisposti sulla base di contratti fra L'Ente e i fornitori. I canoni pagati per i macchinari della Lavanderia corrispondono a quanto pattuito **nel contratto di Locazione finanziaria n. 097-29990 stipulato con GRENKE S.r.l. in data 23.08.2018**, che prevede il pagamento di 60 rate mensili a far data dal 22.09.2018, per il pagamento del noleggio operativo quinquennale di 8 macchine industriali fornite da Bellaria Chimica di Lazzaretti E. e Mazzotti. Il 30/06/2023 abbiamo pagato l'ultima rata e con questa siamo diventati proprietari dei macchinari e quindi non abbiamo più pagato il noleggio.

Costo delle manutenzioni

MANUTENZIONI	2023	2022	diff
MANUT. E RIPAR. LAVAND.GUARD.	2.513	693	1.820
MANUT. E RIPARAZ ATTREZ. CUCINA	8.004	5336	2.668
MANUTENZIONE E RISANAM. AMBIENTI RSA	11.852	6255	5.597
MANUTENZIONE ASILO	1.794	1335	459
MANUTENZIONE IMPIANTI	28.671	12762	15.909
MANUTENZIONI BENI PER L'ASSISTENZA	6.377	5528	849
MANUTENZIONE COMPUTERS	2.105	3224	-1.119
MANUTENZIONI VARIE RSA	1.570	2789	-1.219
MANUTENZIONE E RISANAM. AMB.S.CHIARA	0	3390	-3.390
	62.886	41.312	21.574

Questo mastro comprende tutti i costi inerenti il mantenimento in efficienza degli impianti, dei macchinari e dei beni mobili: alcuni impianti e macchinari sono oggetto di manutenzioni programmate nell'anno e contrattualizzate con fornitori di fiducia: molti degli interventi manutentivi sono eseguiti da nostro personale: vengono affidati a ditte esterne solo quando esulano le competenze del nostro personale o quando necessitano di certificazione.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
 VIA SENNI 61
 50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
 Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
 Codice fiscale 83003330483
 Partita IVA 02073440485

Costo delle energie

UTENZE	ANNO	CONSUMI Mc	IMPORTO €	COSTO MEDIO €/mc
Metano	2023	96.708	91.582 €	0,95 €
	2022	100.672	138.287 €	1,37 €
	2021	185.339	104.747 €	0,57 €
<i>variazioni 2023-2021</i>		-88.631	-13.165	0,38 €
		Ql	€	€/ql
Biomassa	2023	1.555	23.953 €	15,40 €
	2022	2.862	38.288 €	13,38 €
	2021	296	3.416 €	11,54 €
<i>variazioni 2023-2021</i>		1.259	20.537	3,86 €
		€		
Energia Termica GESCO	2023		168.918 €	
	2022		242.271 €	
	2021		120.366 €	
<i>variazioni 2023-2021</i>		0	48.552	0,00 €
		KWh	€	€/KWh
Energia Elettrica	2023	309.141	90.443 €	0,29 €
	2022	381.674	193.175 €	0,51 €
	2021	367.581	104.172 €	0,28 €
<i>variazioni 2023-2021</i>		-58.440	-13.729	0,01 €

Energia Elettrica e gas metano nel 2023, rispetto al 2022, hanno subito una evidente diminuzione del costo a mc e così si è potuto rilevare una spesa inferiore. Nel 2023 per quanto riguarda l'energia elettrica siamo ritornati al costo del 2021, mentre per il gas metano il costo è rimasto più alto, anche se si denota un consumo ridotto, addirittura della metà. Sicuramente su questo dato incide il fatto che nel 2023 abbiamo usufruito anche della biomassa e probabilmente le condizioni atmosferiche sono state migliori.

Energia Elettrica e gas metano sono fornite dal medesimo fornitore con contratti a breve scadenza: la società A2A: l'unica che non ha preteso alcuna cauzione a garanzia delle forniture. L'energia termica, è prodotta dall'impianto di cogenerazione installato presso la nostra proprietà e gestito dalla GESCO spa.

Inoltre l'Ente, rientrando fra le "imprese non energivore" beneficiare di contributi statali, ai sensi del DL 144/2022-aiuti-ter e successive modificazioni, avendo sopportato un aumento medio dei costi trimestrali per l'acquisto di energia elettrica e gas nel periodo 2022-2023 superiore al 30% ha potuto ottenere dei crediti d'imposta pari ad €. 49.886,00 per il 2022 ed €. 28.294,35 (presenti in sopravvenienze attive pag.12 Situazione Contabile)

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

RENDICONTO FINANZIARIO 2023

SALDO AL 01.01.2023 562.273

ENTRATE		USCITE	
da ASL	2.473.591	Risorse Umane	4.649.594
da Società della Salute e Comuni	654.140	Fornitori	1.614.004
da Ospiti	2.898.912	Imposte e Tasse	93.135
da Incassi Diversi	269.856	Pag.Mutui e Finanziamenti	613.033
da erogazione Finanziamenti	437.470	Spese Bancarie	15.006
		Pagamenti diversi	25.828
totale Entrate	6.733.969	Totale Uscite	7.010.600

SALDO AL 01.01.2023 285.642

BANCHE E CASSA	SALDO AL 01.01.23	SALDO AL 31.12.23
BANCA POPOLARE ETICA c/c 117864	257.509	84.479
BANCA PROSSIMA c/c 140608	207.674	123.921
BANCA INTESA c/c 1076	5.314	6.627
BANCA CRED.COOP. M.LLO c/c 43383	1.102	1.041
BANCA CRED.COOP.M.LLO c/c 43145 asilo	46.597	53.136
B.PROSSIMA - CARTA PREPAGATA	2.267	344
C/C POSTALE n.15352503	21.743	4.986
DISPONIBILITA' LIQUIDA	20179	11108
	562.385	285.642

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO di SAN CARLO
VIA SENNI 61
50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)
Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000
Codice fiscale 83003330483
Partita IVA 02073440485

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 2023 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	CONTRIBUTI ANNO 2023
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO	1440
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z. SUD/EST	239,789
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z.FIORENTINA	452.015
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z.MUGELLO	1.872.413
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO Z.NORD/OVEST	306.488
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO ZONA EMPOLESE VALDARNO	20.430
COMUNE DI FIESOLE DIPART.SERV.ALLA PERSONA	6.644
COMUNE DI FIRENZE	242.838
COMUNE DI IMPRUNETA	12.947
COMUNE SCARPERIA E SAN PIERO	12.670
SOCIETA' DELLA SALUTE MUGELLO	340.746
SOCIETA' DELLA SALUTE ZONA FIORENTINA "NORD-OVEST"	45.288
UNIONE DEI COMUNI VALDARNO E VALDISIEVE	5.678
CINQUE PER MILLE ANNO 2021-2022	3.662
TOTALE COMPLESSIVO	3.563.048

Conclusioni

In conclusione nell'esercizio 2023 è stato possibile il risultato oltre che per l'aumento dei ricavi e l'incremento delle rette anche per la riduzione dei costi in primis quello dell'energia per la riduzione del costo a metro cubo del gas metano mentre per la riduzione del costo dell'energia elettrica è rinviato all'esercizio in corso poiché pare che il costo sia destinato a diminuire nei prossimi 12 mesi che porterebbe ad un ulteriore risparmio. Gli investimenti fatti nel triennio 2017-2020 (lavanderia, caldaie, luci a led) hanno visto un importante riduzione dei consumi. Per il futuro sarà necessario trovare fonti alternative.

RELAZIONE DI MISSIONE

CONGREGAZIONE TERZ'ORDINE FRANCESCANO DI SAN CARLO

VIA SENNI 61

50038 SCARPERIA E SAN PIERO (FI)

Relazione al Bilancio 2023

Codice Attività 871000

Codice fiscale 83003330483

Partita IVA 02073440485

Nell'esercizio 2024 si rileva una riduzione del costo dei collaboratori per la cessazione di alcuni uffici. Si sono rilevati maggiori costi finanziari per l'impennata dei tassi di interesse che ci ha portato un aumento del costo di €. 18.528,00.

Per quanto sopra esposto si invita l'Assemblea delle sorelle e dei fratelli della Congregazione a ratificare il bilancio redatto dal Consiglio di Amministrazione chiuso al 31 dicembre 2023, con il riporto a nuovo della *Perdite di esercizio* di €. 55.534 che è pari al disavanzo della gestione operativa..

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Alberto Bracaloni