

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Treviso - Belluno autorizz. AGEDRVEN n. 0021061 del 28.04.2016

SERVIZI SOCIALI ASSISTENZIALI SER.S.A. S.R.L. A UNICO SOCIO

Sede Legale VIA ALPAGO 1 32100 - BELLUNO (BL)
Iscritta al Registro Imprese di BELLUNO al N. BELLUNO Tribunale di BELLUNO
Repertorio Economico Amministrativo N. 87689
Capitale Sociale 130.000,00 - Capitale Sociale Versato 130.000,00
Partita IVA 00989180252 - Codice Fiscale 00989180252

Relazione sulla gestione a corredo del bilancio chiuso al 31/12/2018 articolo 2428 Codice Civile

Spett.le Socio,

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, che sottopongo all'approvazione, rileva un utile di esercizio di Euro 71.870,47 (arrotondati ad Euro 71.870,47) a fronte dell'utile di Euro 31.587,78 del precedente esercizio 2017. A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte pari ad Euro 31.475,79 al risultato positivo prima delle imposte pari ad Euro 103.346,26.

PRINCIPALI CARATTERISTICHE

Nel dicembre 2003 il Comune di Belluno costituisce la Ser.S.A S.p.A., ente strumentale dotato di autonomia gestionale e giuridica. La Ser.S.A. S.p.A., così come ribadito all'art. 1 dell'atto costitutivo, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 54 del 26/11/2002, è stata concepita come una società per azioni con partecipazione maggioritaria degli enti pubblici locali appartenenti al territorio della U.L.S.S. n. 1 di Belluno. Con assemblea straordinaria del 26.06.2015, redatta dal Notaio Lorenzo Chiarelli repertorio 14922/7653 di raccolta, la società è stata trasformata da S.p.A. unipersonale a S.r.l. unipersonale.

COMPAGINE SOCIALI

La Ser.S.A. è una società a responsabilità limitata a socio unico:

- COMUNE DI BELLUNO titolare di una quota complessiva di € 130.000,00 pari al 100,00% del capitale sociale;

SEDE SOCIALE

La società ha sede in via Alpago n.1, Belluno.

OGGETTO SOCIALE

La società SER.S.A. S.r.l. è attiva nei servizi di carattere socio - assistenziale e socio-sanitario e nelle attività ed opere ad essi strumentali; organizza e gestisce strutture residenziali e semiresidenziali dedicate all'erogazione di servizi socio-assistenziali, socio-sanitari e sanitari extra ospedalieri. Organizza e gestisce altresì i servizi a carattere domiciliare ed esercita attività idonee a rimuovere gli ostacoli che inibiscono lo sviluppo delle potenzialità e delle risorse della persona umana e attività complementari di tipo assistenziale, formativo e di mobilità nei confronti dei soggetti svantaggiati e bisognosi.

ORGANI DELLA SOCIETA'

In base al nuovo statuto sociale, sono organi della società l'Amministratore Unico e il Revisore Unico, mentre l'articolo 18 dello Statuto prevede la possibilità di nominare un Direttore Generale.

A. AMMINISTRATORE UNICO

In occasione dell'assemblea ordinaria del 28 luglio 2017 io sottoscritto ing. Paolo Santesso sono stato nominato amministratore unico con effetto del mandato a partire 01.08.2017 fino all'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2019.

B. REVISORE UNICO

Il *Revisore unico* - con data di scadenza carica all'approvazione del bilancio al 31/12/2020 - è il dott. Gianluigi De Biasi, nominato in data 10 maggio 2018.

C. DIRETTORE GENERALE:

Tale funzione è stata garantita per tutto il corso del 2018 da una collaborazione esterna a seguito della stipula di una convenzione, sottoscritta in data 01.02.2017 e successivamente prorogata a più riprese, fra la Ser.S.A. S.r.l. e l'Istituto di Servizi di Ricovero e Assistenza Anziani (I.S.R.A.A.) di Treviso.

➤ ART. 2428 N. 1 SITUAZIONE DELLA SOCIETA', DELL'ANDAMENTO E DEL RISULTATO DI GESTIONE

1. Servizi erogati*Residenziale*

Si riportano i dati relativi all'occupazione dei posti letto della struttura.

INTENSITA' RIDOTTA

	posti accreditati	posti occupati	%
GENNAIO	114	113	99%
FEBBRAIO	114	112,3214	99%
MARZO	114	113,1613	99%
APRILE	114	112,8667	99%
MAGGIO	114	113,7097	100%
GIUGNO	114	113,9333	100%
LUGLIO	114	114	100%
AGOSTO	114	113,7419	100%
SETTEMBRE	114	113,6	100%
OTTOBRE	114	112,2258	98%
NOVEMBRE	114	113,0667	99%
DICEMBRE	114	112,4194	99%
MEDIA ANNUA			99%

INTENSITA' MEDIA

	posti accreditati	posti occupati	%
GENNAIO	24	23,87097	99%

FEBBRAIO	24	24	100%
MARZO	24	23,80645	99%
APRILE	24	23,1	96%
MAGGIO	24	23,74194	99%
GIUGNO	24	23,56667	98%
LUGLIO	24	24	100%
AGOSTO	24	24	100%
SETTEMBRE	24	23,63333	98%
OTTOBRE	24	23,67742	99%
NOVEMBRE	24	24	100%
DICEMBRE	24	23,83871	99%
MEDIA ANNUA			99%

SAPA

	posti accreditati	posti occupati	%
GENNAIO	10	8,064516	81%
FEBBRAIO	10	9,928571	99%
MARZO	10	8,580645	86%
APRILE	10	8,6	86%
MAGGIO	10	9,322581	93%
GIUGNO	10	8,566667	86%
LUGLIO	10	8,774194	88%
AGOSTO	10	9,806452	98%
SETTEMBRE	10	9,266667	93%
OTTOBRE	10	8,774194	88%
NOVEMBRE	10	9,2	92%
DICEMBRE	10	9,387097	94%
MEDIA ANNUA			90%

SVP

	posti accreditati	posti occupati	%
GENNAIO	2	2	100%
FEBBRAIO	2	2	100%
MARZO	2	2	100%
APRILE	2	2	100%
MAGGIO	2	2	100%
GIUGNO	2	2	100%
LUGLIO	2	2	100%
AGOSTO	2	2	100%
SETTEMBRE	2	2	100%
OTTOBRE	2	2	100%
NOVEMBRE	2	2	100%
DICEMBRE	2	2	100%
MEDIA ANNUA			100%

		AUTO		
		posti accreditati	posti occupati	%
Si evidenzia a riguardo l'ottimo livello di utilizzo dei servizi residenziali, in particolare con riferimento al servizio SAPA, che in un passato anche recente ha vissuto fasi di minore solidità.	GENNAIO	3	3	100%
	FEBBRAIO	3	3	100%
	MARZO	3	3	100%
	APRILE	3	3	100%
	MAGGIO	3	3	100%
	GIUGNO	3	3	100%
	LUGLIO	3	3	100%
	AGOSTO	3	3	100%
	SETTEMBRE	3	3	100%
	OTTOBRE	3	3	100%
	NOVEMBRE	3	3	100%
	DICEMBRE	3	2,967742	99%
CENTRO DIURNO NON AUTO				

	posti accreditati	posti occupati	%
GENNAIO	20	17,04545	85%
FEBBRAIO	20	15,05	75%
MARZO	20	15,45455	77%
APRILE	20	15,15789	76%
MAGGIO	20	15,31818	77%
GIUGNO	20	15,7619	79%
LUGLIO	20	16,5	83%
AGOSTO	20	16,72727	84%
SETTEMBRE	20	16,85	84%
OTTOBRE	20	14,56522	73%
NOVEMBRE	20	13,52381	68%
DICEMBRE	20	13,31579	67%
MEDIA ANNUA			77%

CENTRO DIURNO
AUTO

	posti	posti occupati	%
GENNAIO	6	9,318182	155%
FEBBRAIO	6	9,6	160%
MARZO	6	8,909091	148%
APRILE	6	6,789474	113%
MAGGIO	6	4,818182	80%
GIUGNO	6	2,533333	42%
LUGLIO	6	4,818182	80%
AGOSTO	6	5,454545	91%
SETTEMBRE	6	4,35	73%
OTTOBRE	6	3,516129	59%
NOVEMBRE	6	5,095238	85%
DICEMBRE	6	5,157895	86%
MEDIA ANNUA			98%

Domiciliari

Il servizio dei servizi domiciliari è appaltato alla coop Le Valli, salvo l'unità specializzata nei casi di demenza, il servizio SAPAD. Di seguito le statistiche relative ai servizi resi.

ANNO 2018	N°	DI CUI FERIALE	DI CUI FESTIVI	DI CUI NUOVE PRESE IN CARICO
UTENTI SAD, HCP ¹ PASTI	258			
UTENTI SAD	157	157	56	83
UTENTI HCP	22	22	3	2
UTENTI PASTI	123	122	84	47
N° PASTI	15714	13941	1773	
ACCESSI SAD	10564			
ACCESSI HCP	1530			

SCOSTAMENTO RISPETTO AL 2017	N°	DI CUI FERIALE	DI CUI FESTIVI
UTENTI SAD, HCP PASTI	21,13%		
UTENTI SAD	12,14%	12,95%	55,56%
UTENTI HCP	-38,89%	-38,89%	-62,50%
UTENTI PASTI	19,42%	18,45%	44,83%
N° PASTI	14,25%	16,93%	15,73%
ACCESSI SAD	24,81%		
ACCESSI HCP	-29,23%		

ANNO 2018	ORE	DI CUI FERIALE	DI CUI FESTIVE
SAD	5788,33	5280,58	507,75
HCP	1188	1137,42	50,58
TOT OSS	6976,33	6418	558,33
CONSEGNA PASTI	1979,75	1754,33	225,42

¹ Home Care Premium

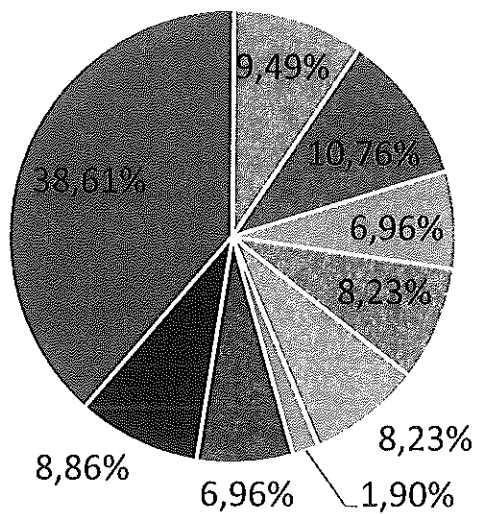
SCOSTAMENTO RISPETTO AL 2017	ORE	DI CUI FERIALI	DI CUI FESTIVE
SAD	15,85%	11,52%	94,23%
HCP	-40,54%	-41,01%	-27,66%
TOT OSS	-0,26%	-3,68%	68,51%
CONSEGNA PASTI	10,72%	11,60%	30,11%

Nel 2018 si registra un aumento significativo del SAD, sia per quanto riguarda i pasti che le prestazioni assistenziali. Di contro, si è registrata una diminuzione dei beneficiari delle prestazioni integrative del Progetto HCP; a fronte di 36 beneficiari di prestazioni OSS in carico nel 2017, anno di avvio del bando HCP 2017 in scadenza al 30 giugno 2018, nel 2018 in totale sono state seguite 22 persone.

L'introduzione con il bando HCP 2017 della graduatoria a livello nazionale (precedentemente era di Ambito) ha di fatto penalizzato le persone in graduatoria residenti nel Comune di Belluno; infatti, i beneficiari che hanno sospeso il Progetto durante la vigenza del Bando non sono stati sostituiti. Nel corso del 2018, infatti, i nuovi beneficiari HCP residenti nel Comune di Belluno sono stati solo 2.

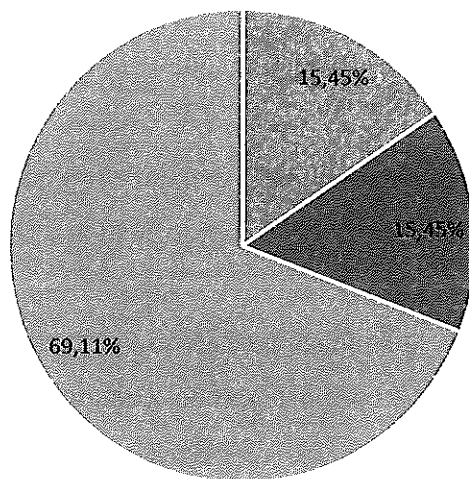
Nel corso del 2018 sono state avviate riunioni periodiche mensili di coordinamento tra la direzione di SerSA e lo staff della Cooperativa Le Valli, per garantire una efficace azione di indirizzo da parte di SerSA sull'attività della appaltante. E' interessante, da ultimo, osservare la distribuzione delle prestazioni erogate per fasce di reddito ISEE

SAD



- < 5000
- 5000 - 7500
- 7500 - 10000
- 10000 - 12500
- 12500 - 15000
- 15.000 - 17.000
- 17.000 - 20.000
- 20.000 - 30.000
- > 30.000

SERVIZIO PASTI



- < 10.000
- 10.000 - 17.000
- > 17.000

Sportello integrato

ANNO 2018	N°	di cui per utenti anziani	di cui per utenti adulti	non rilevato
ACCESSI TOTALI	630	557	12	61
DI CUI PER L. 104	357			

SCOSTAMENTO RISPETTO AL 2017	%	di cui per utenti anziani	di cui per utenti adulti	non rilevato
ACCESSI TOTALI	11,90%	11,18%	0,00%	22,00%
DI CUI PER L. 104	43,37%			

ANNO 2018	ORE FATTURATE	ORE LAVORATE	ORE HCP - VALUTAZIONE CASE MANAGER
Servizio Sociale Professionale	4999	5327,67	17,33

Il tema delle valutazioni ex L.104 è senza dubbio un impegno in crescita in termini di mole lavoro richiesta alle assistenti sociali in servizio presso SerSA, che in quello specifico frangente non si occupano in modo diretto del contesto anziani. Sono in corso dei confronti con l'ULSS 1 Dolomiti sul punto.

Vanno segnalate inoltre alcune attività straordinarie svolte nel corso del 2018 dalla Cooperativa Le Valli.

1. Il percorso formativo e di co-progettazione sulle demenze organizzato in collaborazione con i professionisti di SerSa che ha coinvolto, oltre ad Assistenti Sociali e OSS del SAD anche OSS della struttura;

2. Progetto *A sostegno del Caregiver*: la Fondazione Cariverona ha disposto un contributo di 40.000 euro per il progetto biennale 2017-2018 "A Sostegno del caregiver" presentato dalla Coop. per il territorio dell'ex ULSS 1. Il progetto risponde all'esigenza di assicurare adeguato supporto ai familiari/caregiver che assistono l'anziano a domicilio. Il progetto, avviato nel 2017, prevede interventi di consulenza/formazione gratuiti a domicilio da parte di un team di professionisti (Psicologo, FKT, Logopedista, Terapista Occupazionale, Infermiere geriatrico/OSS, AS) in stretta collaborazione con lo Sportello Sociale Home Care Premium e gli AS dei SSP territoriali. L'iniziativa, che richiede a Le Valli un impegno pari a 57.000 €, mira al rafforzamento della rete familiare/assistenziale tramite azioni formative, estendo di fatto la formazione proposta da Le Valli ai familiari dei beneficiari HCP, nell'ambito del Progetto Home Care Premium.

Il progetto termina nel mese di agosto 2019. Nello specifico, per tutte le richieste valutate conformi dall'AS verranno garantiti a) consulenza mediante 1 - 5 accessi a domicilio, b) stesura di una relazione per il familiare/carer, c) incontro di restituzione e verifica. Il Progetto è inserito nel Piano di Zona nel 2018. Nel 2018 sono state effettuate consulenze a domicilio complessivamente per i caregiver di 26 persone anziane segnalate dal servizio sociale o richieste direttamente dai familiari. Nello specifico, 16 persone hanno richiesto il Fisioterapista, 6 lo psicologo, 2 il Terapista Occupazionale, 1 l'infermiere geriatrico (in realtà i casi di demenza venivano segnalati ai Professionisti del Progetto Alzheimer/Sapa-D) e 1 il Logopedista.

3. Partecipazione al *Festival del Buon Invecchiamento*: nell'ambito di questa iniziativa Le Valli ha allestito uno stand in cui una propria Terapista Occupazionale ha esposto degli ausili a favore dell'autonomia delle persone anziane. Per l'occasione sono state prodotte e stampate delle Brochure per illustrare i Servizi territoriali erogati da SerSA (Sportello Integrato, Servizio Pasti e SAD).

4. Progetto *Estate in Villa*. L'iniziativa nasce dalla collaborazione col gruppo di Volontariato Antenna Anziani. Più volte, anche in passato, era emersa la necessità di promuovere delle attività a favore degli anziani residenti presso la Villa Alpago a Sossai, ampliando quella tipologia di attività che l'associazione già svolge, in altri territori del bellunese, attraverso i gruppi "Anna Vienna", nati in Sersa e in seguito portati avanti da Antenna Anziani. Gli obiettivi condivisi:

- Favorire la creazione di legami di prossimità e di una rete sociale.
- Promuovere un'attività di incontro e scambio relazionale a favore di una micro-realtà come quella di Sossai che soffre una situazione di isolamento.

Periodo: dal 5 luglio al 6 settembre 2018, Dieci incontri a cadenza settimanale.

Da ultimo va osservato che la Cooperativa Le Valli ha integrato nel corso del 2018 il proprio appalto occupandosi anche del servizio di lavaggio piatti.

Progetto Alzheimer

Si è concluso il progetto Alzheimer, finanziato dalla Fondazione Cariverona. Considerato l'ottimo successo di alcuni servizi attivati nell'ambito del progetto, questi sono stati mantenuti all'interno dell'offerta di SerSA.

Parliamo in particolare del servizio di consulenza a domicilio per famiglie che si trovano a fronteggiare famigliari con demenza, il SAPAD. Ma anche l'attività di stimolazione cognitiva AgilMente e il ciclo dei Caffè Alzheimer. Per il SAPAD e la palestra mentale AgilMente si è introdotto una opportuna tariffazione, mentre per l'iniziativa del caffè alzheimer si è scelto di riproporla anche senza la copertura economica garantita dal progetto Cariverona poiché oltre ad

offrire un servizio importante al territorio, è risultato essere un veicolo efficace anche di promozione di alcuni servizi della società, specialmente per quanto riguarda il SAPA.

2. Gestione del personale

PROFESSIONALITÀ	ASSUNZIONI			CESSAZIONI		
	indeterminato	determinato	interinali	indeterminato	determinato	interinali
OSS	4	6		7	2	
INFERMIERE	1	5		1	3	
CUOCO		1	1		1	1
EDUCATORE		1	1			1
PSICOLOGO	1	1				
AUSILIARIO		5			4	
ASSISTENTE SOCIALE		1				
FISIOTERAPISTA		1			1	
GUARDAROBIERE				1		
TOTALI	6	21	2	9	11	2

Organizzazione

L'utilizzo delle matrici è stato ulteriormente implementato, risolvendo alcune delle criticità che la nuova modalità di organizzazione del lavoro aveva sollevato.

Come già accennato, nel corso del 2018 è stato esternalizzato (verso la coop Le Valli) il servizio di lavaggio delle stoviglie estendendo l'appalto in essere per l'assistenza domiciliare. L'intenzione è di procedere stabilmente in questa direzione.

L'assetto organizzativo dell'area sociosanitaria, che vedeva una PO a coordinamento dei due coordinatori di nucleo è stato variato. In particolare è stato chiesto ad una dei due coordinatori di occuparsi di alcuni progetti trasversali (progetto europeo e.ca.r.e., progetto sulle multiresistenze) e, in attesa di una più ampia riorganizzazione, la PO ha coperto anche le funzioni della coordinatrice ricollocata ad altra funzione.

Volontariato

Proseguono le collaborazioni con le OdV "Antenna Anziani" e "AVO", oltreché con il progetto Stacco, gestito direttamente dal CSV, per il trasporto degli anziani.

Sono state donate complessivamente ben 6661 ore di servizio da una cinquantina di volontari, che sono stati dunque mediamente impegnati per circa due ore e mezza ogni settimana. In perfetto allineamento con il dato dei due anni precedenti.

Si osserva complessivamente una crescita del contributo raccolto da parte di Antenna Anziani ed un corrispettivo calo da parte di AVO.

3. Manutenzioni

Interventi svolti da SerSA

Di seguito si riporta un prospetto riepilogativo degli interventi di manutenzione svolti da SerSA nel corso del 2018

Interventi di riqualificazione della sala del commiato + parrucchiera + sala attesa SVP + stanza nucleo Fiordaliso ex spazio calmo	€ 39.667
Redazione progetto ed esecuzione dell'intervento di completamento dell'impianto di chiamata stanze al nucleo Alzheimer e Stella Alpina	€ 16.060
Interventi di manutenzione ascensori extra contratto di manutenzione	€ 1.728
Smantellamento montavivande	€ 1.472
Sostituzione serramenti	€ 9.420
Predisposizione cancelli anti caduta come da richiesta a seguito verifica Commissione ULSS	€ 3.000
Manutenzione potatura e abbattimento alberi del giardino prospiciente la villa	€ 5.031
Impianto elettrico	
Sistema blocco porte Padiglione Servizi	€ 3.315
Interventi Antincendio	
Sostituzione controsoffitti + protezione attraversamenti	€ 15.874
Rifacimento intonaci dei soffitti al nucleo Mimosa	€ 5.460
Intervento di esecuzione del controsoffitto + botola + contro parete nella sala da pranzo del nucleo ciclamino	€ 6.258
Levigatura pavimento sala da pranzo nucleo Ciclamino	€ 2.394
Porte antincendio + ripristini intonaco	€ 3.749
Lavori manutenzioni su impianto antincendio extra contratto	€ 5.659
Pratica festival	€ 500

Preme evidenziare che è stata riqualificata interamente la Sala del Commiato, il locale dedicato al Servizio Parrucchiera che è stato riattivato a partire da luglio, la stanza di attesa presso il nucleo Stati Vegetativi e una nuova stanza di degenza (ex spazio calmo) al nucleo Fiordaliso.

Interventi svolti dal Comune di Belluno

Nel corso dell'anno sono stati eseguiti i lavori di predisposizione di una nuova rete per lo smaltimento delle acque meteoriche collegate alla rete comunale, e la sistemazione in generale dei sotto servizi della struttura; Sono stati eseguiti alcuni interventi negli impianti ascensori in particolare è stato sostituito l'operatore porte del monta lettighe dell'ala ovest e il quadro di comando dell'ascensore della cucina. In entrambi gli impianti a garanzia della sicurezza degli stessi sono stati montati le barriere detector (sensori a tutta altezza per evitare la chiusura accidentale delle porte di cabina).

4. Iniziative/eventi

Festival del buon Invecchiamento

Nel mese di settembre si è svolto il secondo Festival del buon invecchiamento. Cuore della manifestazione è stato il lancio dell'iniziativa *Belluno città amica della persona con demenza*, che ha visto l'adesione diretta di:

- Comune di Belluno
- Prefettura di Belluno
- Provincia di Belluno
- Ulss 1 Dolomiti
- Ascom
- Confindustria
- Diocesi di Belluno Feltre
- CSV
- SERSA

E l'appoggio di

- Comune e centro servizi per l'anziano di Limana
- Centro Servizi di Livinallongo
- Parrocchia di S. Lucia per la villa "don Gino Ceccon" di Santa Croce del Lago
- Cooperativa Le Valli

E.Ca.R.E.

SerSA, assieme alla residenza Umberto I di Pordenone, all'Università di Klagenfurt ed all'ISRAA di Treviso nel ruolo di Leading Partner prosegue nella realizzazione del progetto europeo INTERREG Italia-Austria denominato e.ca.r.e. (Elderly home Care Residential engagement), il cui scopo è quello di sperimentare nuove forme di assistenza domiciliare che attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie stimoli un coinvolgimento innovativo della rete di prossimità delle persone anziane fragili.

Nel corso del 2018 sono stati svolti tutti i training formativi del personale, per dare avvio nel 2019 alla fase operativa.

Settore educativo

Durante il 2018, oltre all'attività ordinaria nei nuclei (giochi, laboratori di stimolazione cognitiva, motoria e musicale, laboratori artistici, attività di giardinaggio, gruppi di lettura,...) sono stati realizzati dei progetti specifici nei nuclei e trasversali che hanno coinvolto residenti, familiari,

personale, volontari, istituti scolastici (scuola per l'infanzia "Don Bosco", don Bruno Pasa", scuole elementari Gabelli, scuole medie Nievo) e varie associazioni del territorio:

Nello specifico:

- **laboratorio musicale "dire fare...suonare"** : progetto finanziato per il secondo anno dal Lion's Club suddiviso in due step che ha coinvolto il nucleo Lillà ed il Centro Diurno della nostra Residenza in collaborazione con la musicoterapeuta Dott.ssa Bolzon Ilaria;
- **"eravamo 4 amici al bar"**: uscite organizzate durante il mese; progetto realizzato in collaborazione con i vari professionisti, per andare a prendere un gelato o un caffè nei bar del paese (coinvolgendo il personale, i familiari e i volontari); nel periodo natalizio vi è stata anche l'uscita ad un Centro Commerciale;
- **"benvenuto San Martino"**: uscite organizzate durante la manifestazione in occasione del Santo patrono di Belluno, con visite alla Crepadona e durante la realizzazione delle statue;
- **"la giornata del giardino"**: mattinata dedicata alla piantumazione di geranei e altre piante per abbellire la Residenza (nuclei, balconi, giardino) in collaborazione con familiari e volontari;
- **Festa del gelato**: in collaborazione con l'Associazione Gelatieri Zoldani (appuntamento che ormai si ripete da alcuni anni);
- **progetto realizziamo un sogno**: uscite mirate nel territorio dedicate alla realizzazione dei sogni dei Residenti (Padova Basilica di Sant' Antonio, San Rocco Cappella degli Scrovegni ricostruita virtualmente, uscite per pranzi/pizza con amici o familiari, uscita al mercato di Cavarzano, pranzo tipico bellunese per utenti del centro diurno in collaborazione con Alpini di Nate);
- **esposizione di mostre fotografiche**: presso i locali del centro servizi in collaborazione con i volontari del territorio sono state allestite delle mostre fotografiche; quest'anno in particolare si è realizzato anche un sogno con la mostra "I colori dell'Africa";
- **raccolta giocattoli**: in contemporanea con la mostra fotografica "I colori dell'Africa" è stato raccolto materiale scolastico, giochi e vestiario, materiale sanitario, inviato poi in Africa (Gulu-Uganda) in collaborazione con una familiare, volontaria proprio in questi luoghi;
- **"i giochi di una volta: il rolo"** : mattinata con anziani, familiari e volontari dedicata al gioco del rolo (ricerca storica, colorazione delle uova, preparazione del rolo adattato agli anziani in carrozzina);
- **Progetto "compleanno"**: da aprile i compleanni dei residenti non vengono più realizzati assieme al termine del mese, ma ogni anziano viene festeggiato il giorno stesso del

compleanno; il progetto, in collaborazione con il personale ed i famigliari, mira a personalizzare quanto più possibile ogni singola festa, in base a come la persona ha sempre gradito festeggiare;

- **Feste a tema:** in base al periodo dell'anno vengono organizzate delle feste a tema, legate alla stagionalità che coinvolgono tutti i residenti, i famigliari, i volontari, il personale e varie associazioni del territorio (Befana, carnevale, primavera, festa del papà, Pasqua, festa della mamma, festa d'estate, festa d'autunno, Natale, capodanno,..); durante queste feste vi è sempre la partecipazione di cori, associazioni del territorio, musicisti volontari che collaborano con noi nella realizzazione di questi eventi;
- **Pomeriggio al cinema:** una volta al mese, in collaborazione con alcuni volontari, vengono proiettati film d'epoca, con possibilità di partecipazione non solo per residenti ma anche per famigliari;
- **"Riscopriamo Belluno":** progetto di visita virtuale a Belluno, con proiezione diapositive e filmati realizzati da alcuni volontari che presentano zone del Bellunese care ai residenti;
- **aggiornamento pagina facebook:** dedicata alla Residenza "Maria Gaggia Lante" in cui vengono postate informazioni sulle attività con gli anziani, eventi specifici, foto di attività.
- **laboratori con anziani, personale, famigliari e volontari:** sono stati realizzati dei laboratori per la preparazione del Festival e successivamente per gli addobbi dei nuclei durante le festività natalizie;
- **"oltre le vette":** prosegue la collaborazione annuale con la manifestazione di oltre le vette, con proiezione di film in Ser.S.A. (scelti ad hoc per l'anziano) aperti anche alla popolazione;
- **festa del volontariato:** pomeriggio dedicato alle associazioni di volontariato che collaborano a vario titolo con la nostra Residenza e consegna di alcuni deumidificatori, donati dall'associazione Vigili del Fuoco in collaborazione con l'evento dei mercatini dei bambini;
- **festa dei nonni:** il 2 ottobre viene sempre organizzata una festa in occasione della ricorrenza dei nonni; quest'anno sono stati coinvolti i bambini della "scuola per l'Infanzia "don Bosco";
- **festa di Natale:** organizzata in collaborazione con il comune di Belluno, ha visto la partecipazione del coro della Scuola Gabelli;
- **albero di Natale:** collaborazione con il Comando dei Vigili del fuoco di Belluno per l'allestimento dell'albero di natale esterno alla struttura;
- **San Nicolò:** collaborazione pluriennale per l'organizzazione della festa in collaborazione con il Lion's Club di Belluno;
- **Castagnata:** quest'anno sono state realizzate due castagnate nel mese di novembre una, storica, in collaborazione con gli alpini di Nate, l'altra con il gruppo Broombal di Belluno;

- **gruppi parrocchiali:** quest'anno in più occasioni abbiamo ospitato dei gruppi di bambini/ragazzi del catechismo o di qualche associazione parrocchiale, coinvolgendoli nell'animazione di alcune tombole oppure nell'intrattenimento con canti;
- **II° Festival del buon invecchiamento:** organizzazione di alcuni eventi durante il festival, in particolare: in centro a Belluno, Girocantando (in collaborazione con residenti, famigliari, volontari, personale ed una classe dell'ITIS di Belluno), al parco Città di Bologna, Agilmente (in collaborazione con il servizio di fisioterapia e psicologia, con la partecipazione di residenti, volontari ed una classe delle scuole Gabelli), nella tesnostruttura, Bake off Ser.S.A. (in collaborazione con residenti, famigliari, volontari, associazioni del territorio);
- **Progetto edicola:** grazie alla collaborazione con il Lion's Club, è stato possibile realizzare da fine anno, una piccola edicola, gestita da alcuni residenti, dove è possibile consultare quotidiani, riviste ed altro materiale informativo.

Il Servizio educativo ha inoltre collaborato nella realizzazione del Progetto di valorizzazione degli spazi al nucleo lillà, dove sono stati coinvolti personale, famigliari, volontari, ditta che forniscono servizi per Ser.S.A.. Nello specifico sono stati sistemati alcuni spazi, legati all'accoglienza degli utenti e famigliari, riqualificando, quasi a costo zero e grazie ad alcune donazioni, gli atri di accesso al nucleo ed alcune attrezzature utili per persone con demenza (coperte, cuscini sensoriali,...).

5. Pratiche amministrative

Rapporto con ISRAA

Il rapporto di collaborazione con ISRAA è stato prorogato, al momento fino al 31 marzo 2019.

Nel corso del 2018 SerSA ha aderito allo spazio di co-working per la progettazione europea denominato *Faber – fabbrica Europa*, nato in seno ad ISRAA.

Appalti

Sono attualmente in fase di chiusura la gara relativa al servizio di lavanolo (prorogata fino al 31/03/2019) e la gara prodotti per l'incontinenza (prorogata l'attuale fornitura fino al 31/05/2019);

Si sta predisponendo il bando di gara per il lavaggio delle stoviglie attualmente affidato alla cooperativa le Valli ed in scadenza con il 28/02/2019

Sono state rinnovate le Convenzioni Consip in merito a Gas, Energia Elettrica, schede carburante. Si sta predisponendo quella relativa alla telefonia mobile e fissa.

Altri acquisti sono stati effettuati attraverso ricerche di mercato o RDO MEPA.

DITTA	DESCRIZIONE	IMPORTO
MAURO ARSEGO	SERVIZIO DI SUPPORTO E GESTIONE QUALITA' ANNO 2018	€ 4.400,00
MYO+	CANCELLERIA - RDO MEPA 15/06/2018 -14/06/2021	€ 10.490,81
L'UFFICIO	ARMADIETTI SPOGLIATOI	€ 2.450,50
AMBIENTI	FRIGORIFERI DA INCASSO E NON	€ 1.723,00
MAX MEDICAL GROUP	TRITACOMPRESSE	€ 599,00
GIVAS	SALOTTINI NUCLEO STELLA ALPINA - CICLAMINO - FIORDALISO	€ 10.955,90
L'UFFICIO	SEDUTE SALA POLIFUNZIONE CON CARRELLI	€ 1.290,00
GIVAS	ARREDO N. 3 STANZE NUCLEO FIORDALISO	€ 19.211,27
LA PERGOLA	GAZEBO - SEDIE E TAVOLI PIEGHEVOLI PROGETTO E.CARE	€ 1.200,00
FORALBERG	PIATTI CERAMICA E MELANINA PER REPARTI	€ 4.949,60
FORALBERG	BOX ISOTERMICI PER TRASPORTO ALIMENTI	€ 503,40
ATES INFORMATICA SRL	TABLET PROGETTO E.CARE	€ 9.200,00
DELLA PUTTA ANTONIO	CUSCINI PER POSTURA	€ 413,11
AZIENDA AGRICOLA DOCCI	POTATURA E TAGLIO PIANTE	€ 5.031,00
DERRATE ALIMENTARI PER ANNO 2018 ATTRAVERSO RDO MEPA AFFIDATE NEL MESE DI NOVEMBRE 2017		
BOITO	CARNI AVICOLE	€ 5.075,00
BOITO	CARNI ROSSE	€ 15.965,00
FIABANE ALESSANDRO	PRODOTTI MONOUSO - PRODOTTI PER LA CURA DELL'AMBIENTE - PRODOTTI PER LA CURA DELLA PERSONA	€ 21.385,15
MARR	PRODOTTI ESSICATI E CONSERVATI	€ 37.155,81
PANIFICIO FANT	PANE	€ 4.154,00
PASTIFICIO MENAZZA	PASTA FRESCA	€ 2.852,50
TESSARO	PRODOTTI LATTIERO CASEARI	€ 27.542,35
PREALPINA	PRODOTTI ORTOFRUTTICOLI	€ 30.752,31
TESSARO	SALUMI	€ 8.493,30
MARRSURGELATI	PRODOTTI SURGELATI	€ 39.785,60

AFFIDI TECNOLOGICI ANNO 2018			
DITTA	DESCRIZIONE	IMPORTO	FINALITA'
CBA INFORMATICA	MODULO LISTA D'ATTESA	900,00	INFORMATIZZAZIONE RACCOLTA DATI ASSISTENTI SOCIALI - CONDIVISIONE E CREAZIONE BANCA DATI
ELETTROBELLUNESE	GRUPPO DI CONTINUITA'	€ 4.550,00	SOSTITUZIONE IN QUANTO QUELLO ESISTENTE ORAMAÌ OBSOLETO
ATES INFORMATICA SRL	TABLET	€ 9.200,00	PROGETTO E.CARE

Si fa presente che è stato installato e configurato il protocollo informatico che partirà con il mese di marzo. E' stato installato il modulo Lista d'attesa per la gestione informatizzata dei dati raccolti dalle assistenti sociali, in modo da consentire una funzione integrata degli sportelli in gestione di SerSA e della coop Le Valli.

Modello di gestione ex D. Lgs. 231/2001

Sono stati condotti gli audit dell'organo di vigilanza incaricato da SerSA (avv. Laura Bragato). In particolare:

L' 11 gennaio 2018 è stata verificata la gestione amministrativa delle prestazioni socio assistenziali senza alcun rilievo di non conformità

Il 20 marzo è stato effettuato un audit sui finanziamenti pubblici e sulle verifiche ed ispezioni subite da Sersa

L' 8 agosto è stato effettuato l'audit sui sistemi informativi nel quale si è evidenziato la necessità di effettuare i corsi di formazione e si è sollecitato l'implementazione del registro di trattamenti.

Il 7 novembre è stato effettuato l'audit sulle procedure di assunzioni e cessazioni del personale senza alcun rilievo

Il 18 gennaio 2019 è stata verificata la compliance rispetto alle procedure adottate sul tema della tutela ambientale. Sanata la non conformità sul modello Fgas relativa all'audit 2018

Anticorruzione e trasparenza

In data 31 gennaio è stato approvato il Piano per la prevenzione della corruzione anni 2019-2021, di cui costituiscono apposita sezione il Piano della integrità e trasparenza ed il Codice di comportamento. Il PTCT prevede che vengano effettuati corsi di formazione a tutto il personale dipendente in materia di prevenzione dei reati corruttivi e corsi specifici per le aree a maggior rischio. Si prevedono inoltre corsi di formazione sulla gestione dei rifiuti sanitari.

Ci si pone come obiettivo la pubblicazione tempestiva dei dati obbligatori, anche attraverso l'ottimizzazione o l'implementazione degli applicativi esistenti. Il PTCT e la RPCT sono state pubblicate rispettando i termini di scadenza (31/01/2019).

Privacy – adeguamento GDPR

La competenza per il tema è stata affidata alla impiegata amministrativa Piera Giazzon. Come previsto dalla nuova normativa in materia di protezione dei dati personali, a maggio del 2018 è stato individuato il Responsabile per la Protezione dei Dati Personali (RDP o DPO) nominando la Società SCP Srl di Belluno, nella persona della dottoressa Cinzia Cassiadoro. All'interno dei compiti assegnati sono previsti la verifica e l'adeguamento della documentazione esistente nonché la consulenza necessaria in materia di protezione dei dati personali.

➤ ART. 2428 COMMA 2 ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO E INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE E AL PERSONALE

ANDAMENTO GESTIONALE DELLA SOCIETA'

Al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale, vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato, prima finanziari e poi non finanziari.

Gli indicatori di risultato finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione.

Stato patrimoniale e conto economico riclassificati

I metodi di riclassificazione sono molteplici.

Quelli ritenuti più utili per l'analisi della situazione complessiva della società sono per il conto economico la riclassificazione a valore aggiunto (o della pertinenza gestionale) e per lo stato patrimoniale la riclassificazione finanziaria.

In entrambe le riclassificazioni si evidenziano i più importanti risultati intermedi e si attua un confronto con l'esercizio precedente.

Conto Economico Riclassificato (criterio pertinenza Gestionale)			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Ricavi delle vendite (Rv)	3.250.085	3.174.753	2,37%
Produzione interna (Pi)	0	0	0%
Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari)	3.411.673	3.275.025	4,17%
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	6.661.758	6.449.778	3,29%
Costi esterni operativi (C-esterni)	2.103.557	2.029.297	3,66%
VALORE AGGIUNTO (VA)	4.558.201	4.420.481	3,12%

Costi del personale (Cp) ²	4.325.777	4.116.264	5,09%
Oneri diversi di gestione tipici (al netto dei componenti straordinari)	38.513	45.579	(15,50)%
COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (CP)	6.467.847	6.191.140	4,47%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL o	193.911	258.638	(25,03)%
Ammortamenti e Accantonamenti (Am e Ac)	90.514	173.623	(47,87)%
MARGINE OPERATIVO NETTO (MON o EBIT)	103.397	85.015	21,62%
Risultato dell'area finanziaria (C)	(50)	6	(933,33)%
RISULTATO CORRENTE	103.347	85.021	21,55%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0%
Componenti straordinari	0	0	0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	103.347	85.021	21,55%
Imposte sul reddito	31.476	53.433	(41,09)%
RISULTATO NETTO (RN)	71.871	31.588	127,53%

L'area finanziaria è esposta al lordo dei proventi finanziari e al netto degli oneri finanziari, poiché in tal modo è possibile esporre il risultato lordo di gestione indipendentemente dalle scelte di finanziamento dell'impresa.

Di seguito si espone la situazione patrimoniale riclassificata con il "metodo finanziario" cioè secondo il criterio di esigibilità-liquidità. In altre parole le voci che compongono l'attivo ed il passivo dello stato patrimoniale vengono classificate con riferimento all'attitudine o meno delle voci stesse a divenire liquide ed esigibili nell'arco dei dodici mesi.

Stato Patrimoniale Finanziario			
IMPIEGHI			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
ATTIVO FISSO (Af)	417.014	449.711	(7,27)%
Immobilizzazioni immateriali	2.351	5.184	(54,65)%
Immobilizzazioni materiali	402.222	431.274	(6,74)%
Immobilizzazioni finanziarie	12.441	13.253	(6,13)%
ATTIVO CORRENTE (Ac)	4.239.458	4.065.151	4,29%
Magazzino	13.929	11.374	22,46%
Liquidità differite	3.518.626	3.373.545	4,30%
Liquidità immediate	675.906	650.456	3,91%
Ratei e risconti	30.997	29.776	4,10%
CAPITALE INVESTITO (Af + Ac)	4.656.472	4.514.862	3,14%
FONTI			
MEZZI PROPRI (MP)	685.442	613.571	11,71%
Capitale sociale	130.000	130.000	0%
Riserve	555.442	483.571	14,86%
PASSIVITA' CONSOLIDATE (Pml)	2.518.050	2.408.561	4,55%
PASSIVITA' CORRENTI (Pc)	1.452.980	1.492.730	(2,66)%
CAPITALE DI FINANZIAMENTO (MP + Pml + Pc)	4.656.472	4.514.862	3,14%

Si ritiene utile proporre anche la riclassificazione dello Stato Patrimoniale nella forma di tipo "funzionale" che permette di costruire appropriati e corretti indicatori di redditività.

² La variazione intervenuta è determinata in misura maggioritaria dal rinnovo del contratto nazionale applicato

Stato Patrimoniale Funzionale
CAPITALE INVESTITO

Aggregati	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
CAPITALE INVESTITO OPERATIVO (Cio)	4.357.696	4.216.086	3,36%
IMPIEGHI EXTRA – OPERATIVI (I e-o)	298.776	298.776	0%
CAPITALE INVESTITO (Cio + I e-o)	4.656.472	4.514.862	3,14%
CAPITALE DI FINANZIAMENTO			
MEZZI PROPRI* (MP)	685.442	613.571	11,71%
PASSIVITA' DI FINANZIAMENTO (Pf)	0	0	0%
PASSIVITA' OPERATIVE (Po)	3.971.030	3.901.291	1,79%
CAPITALE DI FINANZIAMENTO (MP + Pf+ Po)	4.656.472	4.514.862	3,14%

Analisi degli indicatori di risultato finanziari

Di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato finanziari scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società. Gli stessi indicatori sono suddivisi tra indicatori economici e patrimoniali.

Indicatori economici

INDICI DI REDDITIVITA'		
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
ROE Netto (Return on Equity) <i>(Risultato netto/Mezzi propri)</i>	10,49%	5,15%
ROE Lordo (Return on Equity) <i>(Risultato Lordo/Mezzi propri)</i>	4,59%	8,71%
ROI (Return on investment) <i>(Risultato operativo/(CIO-Passività operative)</i>	26,74%	27,01%
ROA (Return on assets) <i>(Risultato operativo / Totale attivo</i>	2,22%	1,88%
ROS (Return on sales) <i>(Risultato operativo/Ricavi di vendite</i>	3,18%	2,68%

ROE Netto/Lordo (Return On Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto/lordo (al netto delle imposte) ed il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) dell'azienda. Esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio. La società evidenzia un buona redditività, sia netta che lorda, del capitale proprio; infatti il rendimento del capitale proprio è più remunerativo rispetto alle forme di investimento alternative presenti sul mercato mobiliare.

ROI (Return On Investment)

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo. Esprime la redditività caratteristica del capitale investito, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale. L'efficienza economica della gestione caratteristica permette una buona redditività del capitale investito.

ROS (Return On Sale)

E' il rapporto tra il risultato operativo e i ricavi di vendita che esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle prestazioni erogate ovvero esprime la redditività aziendale in relazione alla capacità remunerativa dei flussi di ricavi.

ROA (Return On Assets)

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo, in termini generali è auspicabile un valore il più elevato possibile.

Indicatori finanziari

Di seguito si riportano gli indicatori finanziari. Si evidenziano dapprima gli indicatori di solidità e successivamente quelli di solvibilità.

Indicatori di solidità

Di seguito si analizza la modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine

INDICI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Margine Primario di struttura (Mezzi propri – Attivo fisso)	268.428	163.860
Quozienti primario di struttura (Mezzi propri / Attivo fisso)	1,64	1,36
Margine secondario di struttura (Mezzi propri + Passività consolidate) – Attivo fisso	2.786.478	2.572.421
Quoziente secondario di struttura (Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso	7,68	6,72

Margine di Struttura Primario (detto anche Margine di Copertura delle Immobilizzazioni)

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dai soci. Permette di valutare se il patrimonio netto sia sufficiente o meno a coprire le attività immobilizzate. I dati confermano un buon equilibrio finanziari stante il fatto che le attività immobilizzate sono finanziate con il capitale proprio senza ricorrere al capitale di terzi.

Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni).

Misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio. Permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) e il totale delle immobilizzazioni. Anche l'indice di struttura primaria conferma un buon equilibrio finanziari stante il fatto che le attività immobilizzate sono finanziate con il capitale proprio senza ricorrere al capitale di terzi.

Margine di Struttura Secondario.

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine. Permette di valutare se le fonti durevoli siano sufficienti a finanziare le attività immobilizzate. Anche questo dato conferma la buona struttura finanziaria della società.

Indice di Struttura Secondario

Misura in valore percentuale la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine. Anche l'indice di struttura secondaria conferma in percentuale la buona struttura finanziaria della società.

Riportiamo, di seguito, ulteriori indicatori di solidità necessari per analizzare la composizione delle fonti di finanziamento. Per entrambi gli indici selezionati, sono da salutare positivamente i valori rilevati.

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Quoziente di indebitamento complessivo (Passività consolidate + Passività correnti) / Mezzi Propri	5,79	6,36
Quoziente di indebitamento finanziario Passività di finanziamento / Mezzi Propri	0	0

Indicatori di solvibilità

L'indice di solvibilità indica la capacità dell'azienda di pagare i debiti, sia a breve che a medio termine, in considerazione delle sue disponibilità immediate e realizzabili.

INDICI DI SOLVIBILITA'		
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Margine di disponibilità (Attivo corrente - Passività correnti)	2.786.478	2.572.421
Quozienti di disponibilità (Attivo corrente / Passività correnti)	2,92	2,72
Margine di tesoreria (Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti	2.741.552	2.531.271
Quoziente di tesoreria (Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti	2,89	2,70

La società ha un buon indice di solvibilità in quanto tutti i creditori sono più che coperti dal buono stato di liquidità della società.

Posizione finanziaria netta

La posizione finanziaria netta rappresenta uno degli strumenti per individuare e illustrare la situazione finanziaria nel breve e nel medio/lungo termine.

Di seguito, lo schema contenuto nell'OIC 6. Nonostante il documento non sia più in vigore a partire dai bilanci dell'esercizio 2017, si ritiene che lo schema possa essere utilizzato come uno strumento utile di informativa per la composizione degli indicatori finanziari della relazione sulla gestione.

Posizione Finanziaria netta			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Disponibilità liquide (CIV)	675.906	650.456	3,91%
Altre attività finanziarie correnti (CIII)	298.776	298.776	0%
Crediti finanziari correnti (BIII2, entro 12 mesi)	0	0	0%

Debiti bancari correnti (D4, entro 12 mesi, fatta	0	0	0%
Parte corrente dell'indebitamento non corrente (D4,	0	0	0%
Altre passività finanziarie correnti (D, rapporti finanziari	1.438.917	1.475.543	(2,48)%
Debiti per leasing finanziario correnti (NI)	0	0	0%
Indebitamento finanziario corrente netto (a)	(464.235)	(526.311)	11,79%
Debiti bancari non correnti (D4, oltre 12 mesi)	0	0	0%
Obbligazioni emesse (D1 + D2)	0	0	0%
Altre passività finanziarie non correnti (D, rapporti	0	0	0%
Debiti per leasing finanziario non correnti (NI)	0	0	0%
Indebitamento finanziario non corrente (b)	0	0	0%
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA o indebitamento finanziario netto (c = a+b)	(464.235)	(526.311)	11,79%

RINNOVAMENTO ATTIVITA' CORRENTI

Tale indice, per l'anno 2018, che si determina dal rapporto fra il valore della produzione (Euro 6.661.758) e le attività correnti (Euro 4.239.458), risulta pari a 1,57; tale dato evidenzia un buon grado di rotazione dell'attivo circolante.

ROTAZIONE DELL'ATTIVO.

Tale indice, di natura finanziaria ed economica, esprime il rapporto fra il fatturato (Euro 6.661.758) e il capitale lordo investito (Euro 4.656.472). Tale indice risulta essere 1,43 e misura il numero di volte in cui il capitale investito ritorna sotto forma di vendite in un anno. Il dato conferma un buon grado di rotazione dell'attivo.

ROD=REDDITIVITA' DEBITI

Tale indice non trova applicazione nella SER.SA in quanto la società non ricorre al capitale di terzi.

INCIDENZA ONERI FINANZIARI

Tale indice non viene calcolato non avendo la società alcun indebitamento bancario tale da giustificare il pagamento di oneri finanziari.

RIGIDITA' STRUTTURA PRODUTTIVA

Il rapporto tra i costi fissi (Euro 4.416.291) e i costi totali (Euro 6.558.361,00) è pari al 67,34%; il risultato evidenzia come per tale tipo di attività i costi di struttura sia ovviamente molto elevati.

COPERTURA IMMOBILIZZAZIONI.

L'indice, calcolato come rapporto tra il capitale proprio + passività consolidate (Euro 1.044.341) e le immobilizzazioni (Euro 404.573), è pari a 2,59. Tale risultato consente di affermare che le fonti durevoli rappresentate dal Capitale Proprio e i debiti a medio/lungo termine sono sufficienti a finanziare le attività immobilizzate. Tale margine è più che sufficiente a finanziare l'attività tanto da non ricorrere al finanziamento di terzi.

LIQUIDITA'

L'indice di liquidità pari ad 1,55 evidenzia una buona liquidità da parte dell'azienda. Infatti ad un attivo circolante, al netto delle rimanenze, di Euro 2.229.486 si contrappone un passivo corrente pari ad Euro 1.438.917.

DISPONIBILITA'

Allo stesso modo l'indice di disponibilità pari ad 1,56 evidenzia una buona disponibilità da parte dell'azienda di far fronte con l'attivo circolante al pagamento dei debiti a breve termine. Infatti ad un attivo circolante, comprensivo delle rimanenze, di Euro 2.243.445 si contrappone un passivo corrente pari ad Euro 1.438.917.

INVESTIMENTI

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

	Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni		0
Fabbricati		0
Impianti e macchinario		18.975
Attrezzature industriali e commerciali		14.355
Altri beni materiali		23.318

6. Altre disposizioni di cui all'art. 2428 del Codice Civile

Nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile si precisa quanto segue

➤ **ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO (ARTICOLO 2428 COMMA 3 PUNTO 1 C.C.)**

Nel corso dell'esercizio non sono state intraprese attività di ricerca e sviluppo degne di essere commentate.

➤ **RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME (ARTICOLO 2428 COMMA 3 PUNTO 2 C.C.)**

La Ser.S.A. S.r.l., partecipata dal Comune di Belluno nella misura del 100% del capitale sociale, ha un rapporto con l'Ente controllante (Comune di Belluno) che deriva dalla natura stessa dei servizi che la società eroga e che la vede coinvolta nel territorio in ambito socio-assistenziale.

Il Comune di Belluno, ente controllante, interviene economicamente a sostegno della società attraverso un corrispettivo pattuito con contratto di servizio per i servizi affidati alla società e definito in € 335.000,00.

Nel bilancio tra le fatture da ricevere (ft 19887 del 27.03.2019) rientra il debito verso la società BELLUNUM SRL di Euro 4.405,31.

➤ **AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI (ARTICOLO 2428 COMMA 3 PUNTI 3 E 4 C.C.)**

Il presente paragrafo non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni, così pure il soggetto controllante (ente pubblico) non è una società di capitali

➤ **EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE (ARTICOLO 2428 COMMA 3 PUNTO 6 C.C.)**

Non si segnalano ulteriori fatti oltre a quelli già in precedenza commentanti nella parte introduttiva della presente relazione.

➤ STRUMENTI FINANZIARI (ARTICOLO 2428 COMMA 3 PUNTO 6 BIS C.C.)

Ai sensi dell'Art. 2428 comma 6 bis C.C. si segnala che la Società non detiene strumenti finanziari per la copertura di rischi finanziari di prezzo e di liquidità.

Con la redazione del presente bilancio ho cercato di fornirVi informazioni chiare, veritiere e corrette. Rimango, comunque, a Vostra completa disposizione per i chiarimenti del caso.

Nel ringraziarVi per la fiducia accordataci, Vi invito, dopo le opportune analisi e discussioni, ad approvare il bilancio così come presentato.

Belluno, 23 maggio 2019



L'Amministratore unico

Firmato Ing. Paolo Santesso

"Il sottoscritto Fabio Sommacal ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".

