



Fondazione di partecipazione
“FARE FAMIGLIA – Onlus”

Via dei Caduti 10 - 20090 Assago (Mi)

cod.fisc.: 97653900155 – p.iva: 08374580960

tel.02.45.70.40.20 – fax 02.700.51.34.13

e-mail: info@farefamiglia.org – e-mail certificata: farefamiglia@pec.it

Iscritta al Registro Regionale degli Enti con Personalità Giuridica presso REA della CCIAA di Milano al n.2565 a seguito D.P.G.R. Lombardia 21 maggio 2013, n.4233

NOTA INTEGRATIVA

al bilancio al 31 dicembre 2020

Signori,

insieme al bilancio del settimo esercizio chiuso il 31 dicembre 2020, sottoponiamo alla vostra attenzione la presente Nota Integrativa che, in base all’articolo 2423 del Codice Civile, costituisce parte integrante dei dati di bilancio.

Il bilancio è stato redatto secondo la struttura e i criteri previsti dal Codice Civile con particolare riferimento alle disposizioni relative al bilancio in forma abbreviata previsto dall’art. 2435 bis del C.C. e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Il bilancio è assoggettato a revisione, come previsto dallo Statuto, da parte del Revisore unico in carica eletto, come previsto dallo Statuto, dall’Assemblea dei Partecipanti in data 8 maggio 2018.

ATTIVITA’ SVOLTE

Nel corso dell’esercizio la Fondazione ha perseguito i propri obiettivi statuari continuando a gestire per tutto il 2020i Consultori Familiari ceduti alla Fondazione, dall’1 ottobre 2013, dalle 4 Associazioni che l’hanno a suo tempo costituita.

Dall’ 1 gennaio al 31 dicembre 2020la Fondazione ha gestito pertanto **4 Consultori accreditati e contrattualizzati con l’Agenzia Tutela della Salute della Città Metropolitana di Milano** l’ente che dall’1 gennaio 2016, in attuazione della riforma del sistema sociosanitario lombardo (ex L.R.23/2015) ha assunto alcune delle funzioni che precedentemente avevano le ex-Asl.

Più precisamente i Consultori accreditati e gestiti dalla Fondazione per tutto il 2020sono stati:

- **Consultorio familiare CENTRO SERVIZIO FAMIGLIA** con sede in, Via dei Caduti 10 ad ASSAGO (Mi),
- **Consultorio familiare CENTRO ASSISTENZA FAMIGLIA** con sede in Via Manzoni 5 a BINASCO (Mi),
- **Consultorio familiare CENTRO di ASSISTENZA alla FAMIGLIA** con sede inVia della Repubblica 1 a BOLLATE (Mi),

- **Consultorio familiare CENTRO CONSULENZA FAMIGLIA** con sede in Via S.Martino 13, MAGENTA (Mi).

L'attività dell'anno è stata fortemente influenzata dagli eventi pandemici manifestatisi da marzo 2020. Anche a causa di questa situazione emergenziale solo a dicembre l'Agenzia Tutela della Salute è stata in grado di formalizzare un contratto definitivo per l'attività dell'anno ormai in prossimità della conclusione mentre nei mesi precedenti era stato più volte comunicato che era prorogato il contratto provvisorio formalizzato nei primi mesi. Nel contratto definitivo è stato fissato il budget per ciascuna dei quattro Consultori così come sotto indicato:

- Consultorio Familiare CENTRO SERVIZIO FAMIGLIA di ASSAGO: € 353.513,00
- Consultorio Familiare CENTRO ASSISTENZA FAMIGLIA di BINASCO: € 420.010,00
- Consult. Famil. CENTRO di ASSISTENZA alla FAMIGLIA di BOLLATE: € 136.250,00
- Consult. Famil. CENTRO CONSULENZA FAMIGLIA di MAGENTA: € 276.246,00

Gli importi suindicati, come previsto da più anni, hanno fissato il volume di prestazioni che Regione Lombardia definisce possa essere erogato dal singolo Consultorio accreditato e a contratto con l'ATS in regime SSR (Servizio Sanitario Regionale), comprendendo in tale limite:

- quanto viene pagato direttamente dal cittadino che usufruisce della prestazione consultoriale (ticket e quota maggioritaria, fino alla soppressione di questa avvenuta da marzo secondo le indicazioni regionali),
- quanto viene pagato direttamente dall'ATS nell'ambito del contratto:
 - per le tutte le Prestazioni Ambulatoriali esenti da ticket,
 - per gli incontri definiti di Prevenzione e Promozione della Salute
 - per la Funzione di Accesso e Tutoring.

L'intervento dei 4 Consultori Familiari, ubicati presso le 4 Strutture Operative Territoriali della Fondazione, si è sviluppato in **attività ambulatoriali** - talune a carattere maggiormente sanitario rivolte a donne o coppie in attesa di un figlio, altre più propriamente socio-sanitarie rivolte a singoli, coppie o nuclei familiari - e in **azioni di prevenzione e di promozione della salute**. Nei 4 Consultori Familiari sono state assicurate le prestazioni previste dalle leggi nazionali e regionali relative all'attività dei consultori familiari, ad eccezione di quelle connesse all'interruzione della gravidanza.

La Fondazione ha anche continuato a gestire, presso la sua Struttura Operativa Territoriale di Binasco, anche alcune altre attività sociosanitarie, strettamente connesse a quelle consultoriali, ma non propriamente tali e non comprese nell'elenco di Regione Lombardia delle prestazioni contrattualizzate per i Consultori accreditati.

In connessione alle attività consultoriali sviluppate in tutte le 4 Strutture sono stati realizzati anche alcuni altri progetti sociosanitari potendo godere del sostegno in taluni casi di pubbliche amministrazioni e in altri di enti erogatori con finalità di beneficenza:

il progetto di attività sociosanitarie rivolto alle Fasce Deboli della popolazione di Binasco;

il progetto Superkalifragilisti, realizzato insieme con altri enti che gestiscono consultori familiari e sostenuto dalla Fondazione “Con i Bambini”, le cui attività sono collegate alle sedi di Assago, Binasco e Magenta;

il progetto dell’Alzheimer Cafè. Connesso alla sede di Assago, rivolto a famiglie con soggetti affetti da malattia di Alzheimer e realizzato con il sostegno della Fondazione Cenci Galligani;

il progetto “WWW-Why Wild Web”, realizzato presso la sede di Bollate, con il sostegno della Fondazione Comunitaria Nord Milano.

Sull’operatività dei 4 Consultori, oltre che su quella degli altri progetti connessi all’attività consultoriale, ha fortemente influito l’emergenza determinata dalla pandemia. Da marzo ad aprile le prestazioni ostetriche e ginecologiche sono state limitate ai soli controlli di gravidanza e alle sole visite ginecologiche per problematiche particolarmente importanti laddove ad un primo triage telefonico se ne riscontrava l’urgenza e quindi la necessità della visita per contenere gli accessi diretti delle donne nelle strutture ospedaliere. Nelle prime settimane del periodo di lockdown attivato a marzo non sono state erogate prestazioni psicologiche e/o sociali che sono invece riprese solo in modalità da remoto da fine di marzo quando Regione Lombardia ha consentito tale modalità di erogazione di prestazioni. Per evitare assembramenti nei locali del Consultorio l’erogazione di prestazioni psicosociali in remoto è continuata per tutto il resto dell’anno e solo occasionalmente, da settembre, si è ripreso ad erogare prestazioni in presenza laddove lo Specialista ritenesse non opportuno e non utile per l’utente la conduzione di colloqui in remoto. Gli Incontri di Gruppo in presenza non sono stati più condotti, ad eccezione dei soli piccoli gruppi di sostegno per un numero molto limitato di neomamme. Tutti gli altri Incontri di Gruppo e i Training prenatali sono stati condotti in remoto. Le attività di Prevenzione e Promozione della Salute, programmate e da realizzarsi in accordo con scuole o con parrocchie del territorio, sono state in molti casi annullate e in altre sono state condotte in remoto, laddove l’ente partner è stato disponibile a queste nuove modalità di realizzazione. Tutte le riunioni d’Equipe, momento di lavoro che caratterizza lo stile dei Consultori, sono state condotte in modalità remoto. Da marzo sono state impegnate rilevanti energie per ricercare sul mercato e per acquistare i necessari Dispositivi di Protezione Individuale per proteggere i collaboratori dal rischio dell’infezione e per prevenire l’aumento della circolazione del virus, per acquistare materiali di consumo e attrezzature per la sanificazione degli ambienti. Da aprile è stata adottata una specifica Istruzione Operativa per Attività in epoca Covid 19, istruzione operativa che è stata periodicamente revisionata per essere adeguata all’evoluzione della situazione

generale e alle nuove prescrizioni emanata a livello nazionale e regionale. Dopo la prima brusca flessione di prestazioni avvenuta in marzo e aprile, da maggio hanno progressivamente ripreso a crescere le richieste di accesso a tutte le prestazioni ambulatoriali dei Consultori. In tutte le sedi si è adattato l'impegno degli operatori dipendenti impegnati in attività di segreteria e accettazione, riducendo l'impegno degli stessi quando non necessario, e avvalendosi degli ammortizzatori sociali previsti quali il Fondo di Integrazione Salariale.

In conseguenza degli effetti della situazione emergenziale e con l'operatività fortemente influenzata da tale situazione i Consultori non sono stati in grado di impegnare totalmente il budget assegnato dall'ATS. Alla fine di febbraio 2021 Regione Lombardia ha deliberato la DGR 4354 nella quale era indicato che solo per il 2020 il valore di ciascuna prestazione erogata dalle strutture sociosanitarie sarebbe stato aumentato di 12,00 Euro, lasciando intuire la prospettiva di un riconoscimento del budget assegnato anche a quei servizi che avevano erogato un valore di prestazioni più ridotto di quello possibile con il budget assegnato, ma senza indicazioni applicative più precise. In marzo 2021 è pervenuta una comunicazione da ATS nella quale veniva indicata la possibilità che gli Enti che fossero già stati riconosciuti come Enti Unici gestori di più Unità d'offerta, qual è il nostro ente che gestisce 4 Consultori familiari, potessero chiedere che il budget relativo al 2020 venisse gestito come un'unica unità d'offerta ai fini del confronto fra produzione e budget assegnato per il 2020.

Alla data del 20 giugno non era stata ancora ricevuta da ATS la valorizzazione definitiva e completa di tutte le prestazioni effettuate ed in particolare di quella definita "Accesso e Tutoring" pertanto sino a tale data non si era stati in grado di avere dati certi su quanto potesse essere effettivamente il saldo da fatturare all'ATS per le prestazioni dei 4 Consultori per l'anno 2020. Si è pertanto ritenuto probabile, secondo le prassi degli anni precedenti, che si dovessero emettere delle Note di Credito all'ATS in modo tale che il totale dell'importo complessivamente fatturato ai singoli utenti quali ticket e all'ATS per il valore delle prestazioni oltre il ticket o esenti fosse equivalente all'importo del volume di prestazioni effettivamente erogate in base al contratto firmato per il 2020.

Nella tabella sottostante è indicato, per ciascuno dei 4 Consultori il valore delle prestazioni effettivamente erogate (come già detto pur non ancora definitivamente validati da Regione Lombardia ma calcolato attraverso il software gestionale del Consultorio), l'importo di budget che non è stato impegnato e la percentuale di tale cosiddetta "ipoproduzione" rispetto al totale della produzione possibile (budget assegnato)

CONSULTORIO	VALORE DELLA PRODUZIONE STIMATO	IPOPRODUZIONE	% IPOSU BUDGET ASSEGNATO
Cons.Fam. CENTRO SERVIZIO FAMIGLIA di ASSAGO:	€ 335.666,94	€ -17.846,06	-5,05%
Cons.Fam.CENTRO ASSISTENZA FAMIGLIA di	€ 400.749,36	€ -19.260,64	-4,59%

CONSULTORIO	VALORE DELLA PRODUZIONE STIMATO	IPOPRODUZIONE	% IPOSU BUDGET ASSEGNATO
BINASCO:			
Cons.Fam. CENTRO di ASSISTENZA alla FAMIGLIA di BOLLATE:	€ 131.810,90	€ -4.439,10	-3,26%
Cons.Fam. CENTRO CONSULENZA FAMIGLIA di MAGENTA:	€ 269.199,52	€ -7.046,48	-2,55%

Solo il 21 giugno è giunta una comunicazione da ATS che pur non mettendo a disposizione alcun dato definitivo sulla quantità e sul valore delle prestazioni valorizzate da Regione Lombardia per l'attività dei nostri Consultori indicava un importo complessivo, unico per tutte le nostre 4 unità d'offerta, che si sarebbe potuto fatturare all'ATS per l'attività del 2020. Nei giorni successivi, a seguito di nostra esplicita richiesta, si è riusciti a ricevere dagli uffici dell'ATS:

- l'importo esatto valorizzato da Regione Lombardia per l'attività di Accesso e Tutoring,
- le valorizzazioni definitive dell'attività dei Consultori del IV trimestre 2020,
- la conferma che in conseguenza della delibera regionale suindicata (dgr 4534) il valore delle prestazioni erogate nei nostri consultori era ampiamente superiore al budget assegnato a dicembre 2020,
- l'informazione che anche per il 2020 il budget assegnato era stato aumentato del 3% in quei consultori familiari, quali i 4 gestiti dalla Fondazione, che nel corso dell'anno avevano svolto determinate attività fra le quali anche gli interventi di Promozione della Salute nell'area della prevenzione delle Malattie Sessualmente Trasmissibili e la conferma che in tal modo sarebbe stato possibile, per i consultori che avevano avuto una "ipoproduzione" fatturare tutto l'importo del budget assegnato, con la maggiorazione del 3% come suindicato.

In considerazione di tutto quanto sopra esposto, in data 24 giugno è stato possibile emettere la fattura finale, unica e cumulativa per l'attività di tutte le 4 sedi, di Euro 72.839,07

CONSULTORI	Budget 2020 definitivo ¹	Valore prestazioni effettivamente valorizzate da Regione Lombardia ²
Cons.Fam. CENTRO SERVIZIO FAMIGLIA di ASSAGO:	364.118,39	333.201,94
Cons.Fam. CENTRO ASSISTENZA FAMIGLIA di BINASCO:	432.610,30	400.854,36
Cons.Fam. CENTRO di ASSISTENZA alla FAMIGLIA di BOLLATE:	140.337,50	134.290,90
Cons.Fam. CENTRO CONSULENZA FAMIGLIA di MAGENTA:	284.533,38	268.719,52

¹ Importi comprensivi del 3% aggiuntivo assegnato da regione Lombardia alle Unità d'Offerta che hanno erogato specifiche tipologia di prestazioni

² Importi comprensivi di quanto valorizzato da regione Lombardia per l'attività di Accesso e Tutoring

CONSULTORI	Budget 2020 definitivo¹	Valore prestazioni effettivamente valorizzate da Regione Lombardia²
TOTALE	1.221.599,57	1.137.066,72

Il presente bilancio è stato modificato considerando i dati finali comunicati da ATS fra il 21 e il 23 giugno.

Per garantire l'offerta di servizi nelle 4 Strutture Operative Territoriali della Fondazione sono stati impegnati, nel corso del 2020, quasi 150 collaboratori, fra Specialisti, impegnati nell'erogazione diretta delle prestazioni, e Altri Operatori, impegnati nelle attività di supporto.

Per quanto riguarda gli Specialisti è stato garantito l'impegno stabile dei collaboratori delle 5 figure obbligatoriamente previste dalla normativa che sono:

- ASSISTENTE SOCIALE: 4 collaboratori (una solo per un periodo limitato per sostituirla un'altra assente per maternità), distribuiti fra le diverse sedi;
- ASSISTENTE SANITARIA (1 libero professionista che è previsto venga coinvolta nelle attività di Prevenzione e Promozione della Salute, coinvolgimento di fatto non avvenuto nell'anno 2020)) e INFERMIERE PROFESSIONALE (5, distribuiti fra le diverse sedi);
- MEDICI GINECOLOGI: in numero di 18(di cui 2 impegnate solo in attività di formazione)
- OSTETRICHE: 6
- PSICOLOGI: 59, di cui 34 anche Psicoterapeuti

Vi sono state inoltre impegnate altre figure professionali le cui qualifiche, pur non essendo obbligatorie per la norma, sono state ritenute ugualmente importanti per offrire un servizio maggiormente ampio ed utile alla popolazione:

- CONSULENTE ETICO: 2
- CONSULENTE FAMILIARE: 1
- CONSULENTE LEGALE: 5
- EDUCATORE PROFESSIONALE e/o ANIMATORE: 2
- OPERATORI DI BIOFERTILITA': 5
- MEDIATORE FAMILIARE: 3
- PEDAGOGISTA: 3

oltre ad altre figure Mediche o paramediche impegnati limitatamente in attività di supporto (es. Geriatra, Pediatra, Logopedista, Psicomotricista, Neuropsichiatra Infantile).

Il personale che è stato impegnato nella conduzione delle diverse attività delle 4 Strutture Operative Territoriali della Fondazione "Fare Famiglia – Onlus" ha svolto la sua collaborazione con differenti modalità:

- in rapporto di lavoro subordinato regolamentato dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro dell'Unione Nazionale Enti di Beneficenza e Assistenza (CCNL Uneba)
- in rapporto di collaborazione libero professionale,

- in rapporto di collaborazione di lavoro gratuito,
- in rapporto di collaborazione di volontariato.

Nel corso dell'anno è cambiata la composizione dell'Organismo di Vigilanza ex. D.Lgs.231/2001: il nuovo Organismo, monocratico, ha effettuato due sopralluoghi e ha steso la sua relazione sull'attività svolta nell'anno.

In aprile sono stati realizzati dei momenti di formazione specifica per tutti i collaboratori sul tema della privacy, per adeguare le competenze agli obblighi del GDPR 2016/679, e da maggio è stato assegnato l'incarico di Data Protection Officer; il DPO ha effettuato due sopralluoghi nel corso del 2020.

La Fondazione, in quanto Onlus, iscritta all'apposita Anagrafe presso l'Agenzia dell'Entrate dal 2013, beneficia dell'esenzione IRAP.

I soggetti benefattori della Fondazione che effettuano donazioni possono usufruire della deducibilità fiscale prevista dal D.Lgs. n.460/97.

Le voci esposte in bilancio sono state iscritte seguendo i principi di redazione previsti dall'art. 2423-bis del Codice Civile e dall'art. 2426 per quanto riguarda i principi specifici per singole categorie di voci.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'Associazione.

In base al quinto comma dell'art. 2423ter le voci del conto economico dell'anno 2020 sono state comparate con quelle dell'esercizio precedente.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione e riguardano spese relative ai:

- costi notarili sostenuti per la costituzione della Fondazione e per le donazioni delle attività dei quattro Consulenti Familiari ricevute dalle associazioni di Binasco, Assago, Magenta e Bollate;
- costi sostenuti per l'acquisto del software per la gestione della contabilità;
- costi residui ancora da ammortizzare ricevuti in donazione dalle quattro associazioni che sono relativi ai costi per le migliorie effettuate sugli immobili di terzi e ai costi per l'acquisto di software.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione. Riguardano costi residui ancora da ammortizzare ricevuti in donazione dalle quattro associazioni che sono relativi agli apparecchi ecografici, attrezzature per l'ufficio e mobili e arredi.

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti in bilancio. Sarebbero valutate al costo di acquisto.

Crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo alla data di stesura del bilancio.

Disponibilità liquide

Il saldo della cassa e del conto corrente bancario è iscritto al valore nominale.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, esatta espressione del presunto costo di estinzione.

Costi e Ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e contabilizzati nei loro aspetti sostanziali secondo il criterio della competenza temporale.

Imposte

Non sono previste in quanto Onlus; sarebbero comunque accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

ESAME DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Trattasi di costi per l'acquisto di licenze software (gestionale e contabilità) e dei residui costi ancora da ammortizzare ricevuti in donazione dalle quattro associazioni.

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Immobilizzazioni Immateriali	97.949	0	0	97.949
Fondo di ammortamento	-97.949	0	0	-97.949
Totale Immobilizzazioni Immateriali	0	0	0	0

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Trattasi di immobilizzazioni relative ai costi residui ancora da ammortizzare ricevuti in donazione dalle quattro associazioni che sono relativi agli apparecchi ecografici, attrezzature per l'ufficio e mobili e arredi.

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Immobilizzazioni Materiali	292.412	0	0	292.412
Fondo di ammortamento	-271.800	-7.958	0	-279.758
Totale Immobilizzazioni Materiali	20.612	7.958	0	12.655

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Trattasi al momento di immobilizzazioni relative al deposito cauzionale in essere con la Fondazione Guastalla per il contratto di affitto dell'immobile in cui ha sede il Consultorio Familiare di Binasco.

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Immobilizzazioni Finanziarie	5.980	0	0	5.980
Fondo di svalutazione	0	0	0	0
Totale Immobilizzazioni Materiali	5.980	0	0	5.980

CREDITI

Tale voce è così costituita:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Vs. clienti per fatture emesse	501	236	265
Vs. clienti per fatture da emettere	72.839	-40.942	113.781
Crediti diversi	68	368	-300
Totale Crediti	73.408	-40.338	113.746

I **Crediti vs. clienti per fatture emesse** sono riferiti:

- AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO per Euro 4.849.
- alle persone fisiche che effettuano le prestazioni presso i Consulori per Euro 5.302.

I **Crediti vs. clienti per fatture da emettere** sono relativi alla fattura da emettere all'AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO a saldo dell'importo spettante ai 4 consulori per l'anno 2020

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il saldo, costituito dai valori in cassa e dal deposito in conto corrente bancario.

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Depositi Bancari e Postali	1.387.824	1.358.907	28.917
Denaro e altri valori in cassa	2.809	1.241	1.568
Totale Disponibilità Liquide	1.390.633	1.360.148	30.485

RATEI e RISCONTI ATTIVI

Il saldo complessivo dei Ratei e Risconti Attivi è pari a zero e non si è modificato rispetto al 2019:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Ratei Attivi	0	0	0
Risconti Attivi	0	0	0
Totale Ratei e Risconti Attivi	0	0	0

DEBITI

Tale voce è così costituita:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Fornitori	40.238	28.034	12.204
Fatture da Ricevere	110.140	89.320	20.820
Debiti vs Dipendenti	0	20.383	-20.383
Debiti Tributari	7.709	11.000	-3290
Debiti vs Istituti Previdenziali	13.053	12.786	267
Depositi Cauzionali vs Clienti	73.524	73.269	255
Altri Debiti	3.366	3.587	-221
Totale Debiti	248.030	238.378	9.652

Tutti i debiti sono classificati **entro i 12 mesi**.

RATEI e RISCONTI PASSIVI

Il saldo complessivo dei Ratei e Risconti Passivi ha avuto un incremento di Euro5.418 rispetto all'esercizio precedente. Tale voce è così costituita:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Ratei Passivi	26.279	21.617	4.662
Risconti Passivi	0	0	0
Totale Ratei e Risconti Passivi	26.279	21.617	4.662

I **Ratei** sono relativi al costo di quote di ferie, mensilità aggiuntive e permessi del personale dipendente.

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto è iscritto al valore nominale e risulta costituito dagli avanzi positivi d'esercizio accumulati nel corso degli anni.

Il patrimonio netto è così costituito:

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Patrimonio di dotazione iniziale	52.000	52.000	0
Riserve da Conferimento	350.668	350.668	0
Avanzo degli esercizi precedenti	561.831	488.353	73.478
Avanzo dell'esercizio	105.825	73.478	32.347
Totale Patrimonio Netto	1.070.324	964.499	105.825

FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data e comprende i TFR ricevuti dal conferimento delle quattro Associazioni:

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Fondo Trattamento Fine Rapporto	121.659	16.136		137.795

ALTRI FONDI

Sono costituiti dai seguenti valori:

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Fondo Svalutazione Crediti	248	0	0	248

ESAME DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Ricavi per prestazione di servizi	1.307.660	1.345.789	-38.129
Contributi/donazioni altri enti pubblici e/o privati e altri ricavi	55.930	81.910	-25.980
Totale Valore della Produzione	1.363.590	1.427.699	-64.109

- I ricavi per prestazioni sono relativi sia alle prestazioni extraconsuntoriali che quelle erogate in convenzione con il SSN dai quattro consultori di Assago, Binasco, Bollate e Magenta, dove il budget è rimasto sostanzialmente identico a quello del 2019 ma a causa delle chiusure obbligatorie (lockdown) e delle varie restrizioni non è stato possibile utilizzarlo tutto nonostante l'incremento delle attività psicologiche gestite a distanza. Le delibere avvenute nel 2021 hanno consentito, attraverso un aumento della valorizzazione delle prestazioni erogate, di utilizzare il budget assegnato con una maggiorazione del 3%. Gli altri ricavi si sono ridotti di 25.980 Euro.

COSTO DELLA PRODUZIONE

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Materie prime e merci	63.075	43.813	19.262
Servizi	727.749	845.380	-117.631
Godimento beni di terzi	42.457	36.468	5.989

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Personale (dipendente e collaboratore)	378.730	366.773	11.957
Ammortamenti e accantonamenti	7.958	12.057	-4.099
Oneri diversi di gestione e altri costi	37.509	49.797	-12.288
Totale Costi della Produzione	1.257.477	1.354.288	-96.811

Tutto il personale dipendente è assunto regolarmente applicando il Contratto dell'Unione Nazionale degli Enti di Beneficenza e Assistenza

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Totale Valore della Produzione	1.363.590	1.427.699	-64.109
Totale Costi della Produzione	1.257.477	1.354.288	-96.811
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	105.740	73.411	32.329

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazione
Proventi Finanziari	85	67	18
Oneri Finanziari	0	0	0
Totale Proventi e Oneri Finanziari	85	67	18

TRATTAMENTO FISCALE

La Fondazione in quanto ONLUS gode dell'esenzione dall'Imposta Regionale sulle Attività Produttive (I.R.A.P.)

RETTIFICHE DI VALORE OPERATE ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE

Non vi sono rettifiche di valore che hanno riguardato le voci del conto economico.

ACCANTONAMENTI OPERATI ESCLUSIVAMENTE IN APPLICAZIONE DI NORME TRIBUTARIE

Non sono stati effettuati accantonamenti particolari al fine di usufruire dei vantaggi fiscali.

FISCALITÀ DIFFERITA

In relazione al presente bilancio di esercizio non vi sono costi o ricavi che possano generare imposte differite o anticipate.

PROTEZIONE DATI PERSONALI

Ai sensi dell'Allegato B comma 26 del D.LGS del 30.06.2003 n. 196 (codice in materia di protezione dati personali) ed alla luce delle disposizioni del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza si rende noto che la Fondazione ha ottemperato agli adempimenti di legge

Le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti ed il bilancio offre una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Fondazione.

Per il Consiglio d'Amministrazione

Il Presidente

