



Relazione al Bilancio 2019

In analogia con quanto avvenuto negli anni passati, anche nel 2019 la nostra associazione ha ricevuto numerosi segni di riconoscimento per l'impegno profuso e l'aiuto che i nostri volontari hanno saputo offrire ai pazienti seguiti dall'U.O.C.C.P. del Presidio Ospedaliero di Giusano ed ai loro familiari, sia in regime di ricovero presso l'Hospice che in trattamento domiciliare. Tali segni di riconoscimento si sono manifestati, principalmente, attraverso donazioni che nel corso del 2019, purtroppo, hanno subito una considerevole contrazione rispetto all'esercizio precedente.

Per quanto riguarda l'andamento economico complessivo, nel corso del 2019 si sono registrati ricavi per complessivi € 65.352,85 (2018 € 73.632,14) a fronte di costi per complessivi € 79.178,06 (2018 € 61.482,22) con una perdita d'esercizio pari ad € 13.825,21 (2018 utile € 12.149,92). Tale risultato economico verrà di seguito analizzato per individuare in modo oggettivo gli eventi e le scelte gestionali che hanno portato alla sua determinazione.

Il conto economico, rappresentato in forma sintetica e con il confronto con l'anno precedente, evidenzia le seguenti risultanze:

RICAVI

	2018	2019
Erogazioni, quote, interessi	35.541,52	24.159,87
Cinque per mille	32.272,12	31.545,98
Eventi	5.818,50	9.647,00
Perdita d'esercizio		13.825,21
Totale	73.632,14	79.178,06

COSTI

	2018	2019
Hospice e cure Palliative	33.360,66	42.693,36
Volontari e presenza hospice	11.684,95	15.738,57
Gestione associazione	16.436,61	20.746,13
Totale	61.482,22	79.178,06
Utile d'esercizio	12.149,92	
Totale a pareggio	73.632,14	79.178,06

Parimenti lo Stato Patrimoniale rappresentato in forma sintetica e con il confronto con l'anno precedente, evidenzia le seguenti risultanze:

ATTIVO

	2018	2019
Banche	282.518,12	269.651,61
Cassa	1.237,47	708,77
Risconti attivi		
TOTALE ATTIVITA'		
Perdita d'esercizio		13.825,21
Totale a pareggio	283.755,59	284.185,59

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

	2018	2019
Utile esercizi precedenti	61.359,30	73.509,22
Utile d'esercizio	12.149,92	
Fondi	210.246,37	210.246,37
Debiti	0	0
Risconti passivi	0	430,00
Totale a pareggio	283.755,59	284.185,59

In merito alle voci più significative si ritiene opportuno evidenziare quanto segue:



CONTO ECONOMICO

RICAVI

Erogazioni liberali – l'anno 2019 ha fatto segnare un calo significativo delle erogazioni liberali da privato. Il confronto con l'esercizio precedente evidenzia una riduzione sia del numero delle donazioni che della loro entità in valore assoluto come meglio evidenziato nella tabella che segue

ANNO	N. DONATORI	IMPORTO	Diff. Su anno prec.
2016	119	35.316,00	
2017	141	29.383,80	- 5.932,20
2018	124	32.863,00	+ 3.479,20
2019	105	20.961,00	- 11.902,00

Se percentualmente le donazioni risultano in calo del 15,32%, in valore assoluto il calo risulta di ben il 36,21% con un'unica donazione di importo superiore a 1.000 € contro le 8 del 2018. Le cause che possono aver determinato questa situazione sono di difficile individuazione in presenza di un immutato comportamento dei volontari nei confronti dei pazienti e loro familiari.

In controtendenza appaiono le erogazioni liberali da aziende che mostrano una leggera crescita, sempre riferito all'anno precedente, di 230,00 € pari al 14,37%.

Contributi da enti pubblici – nel corso del 2018 non sono pervenuti contributi da parte di Enti pubblici.

Eventi

2018	2019	Diff. 2019 vs2018
Ricavi	5.818,50	9.397,00 + 3.578,50
Costi	4.339,98	12.638,85 + 8.298,87
Avanzo	1.478,52	- 3.241,85 - 4.720,37

Le risultanze complessive mostrano una crescita considerevole sia sul versante costi che su quello dei ricavi. Appare opportuno evidenziare che in occasione del trentennale di ARCA sono state organizzati eventi che hanno comportato esclusivamente costi (Arpaterapia in hospice € 2.240,00, Mostra Concorso Giornata Sollievo dalla sofferenza € 1.811,38 e convegno sul volontariato € 2.015,23) al netto dei quali il bilancio della gestione eventi presenterebbe un saldo positivo di € 584,76.

5 per mille – l'erogazione del 5 per mille (€ 31.545,98 – anno 2017, redditi 2016) è avvenuta in data 7 agosto 2019 con l'obbligo a carico dell'Associazione di fornire, entro un anno da tale data, al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, l'opportuna documentazione dell'utilizzo. A tale proposito, si informa l'Assemblea che il Consiglio Direttivo, nella seduta del 18 dicembre 2019, ha deliberato di utilizzare tale importo per finanziare le spese a sostegno dell'U.O.C.C.P. di Giussano dell'anno 2020.



COSTI

Spese tipografiche – la voce comprende i costi sostenuti per l'impianto grafico (€ 500), la redazione (Marco Mogni € 1.283,60) e la stampa del numerospeciale per il trentennale di *Mondo Arca* (tipografia Bludesign € 2.879,20) e spese tipografiche ordinarie. Il raffronto con l'esercizio precedente evidenzia un maggior costo di € 609,96, imputabile alla qualità speciale della stampa del numero unico in occasione del trentennale di ARCA, ed alla collaborazione alla sua redazione da parte di Marco Mogni.

Spese per volontari – la voce comprende i costi relativi alla copertura assicurativa contro gli infortuni per i volontari, per la responsabilità civile terzi dei soci e la polizza kasko; l'assistenza psicologica a sostegno dell'impegno dei volontari; l'aggiornamento (interno e partecipazione al Congresso di Riccione) e la cena sociale offerta da Arca ai volontari. In occasione del trentennale è stata organizzata una gita sociale a Padova (€ 3.135,00)

Spese per presenza hospice – la voce comprende i costi sostenuti per la manutenzione ed il funzionamento della fotocopiatrice in uso presso l'ufficio di Giusano e il rimborso spese per l'attività di segretariato della sig.ra Emilia Meda.

Costi gestione ordinaria – la voce è in netto calo rispetto all'esercizio precedente (- € 3.737,01) per una consistente riduzione dei costi relativi alle spese postali (- € 858,67) e alle spese per ufficio stampa e relazioni esterne (- € 2.725,20) oltre ad altre piccole variazioni positive e negative rilevate sugli altri conti di costo.

Spese varie – la voce risulta in netta riduzione rispetto all'esercizio precedente.

Spese a sostegno U.O.C.C.P. Giusano – la voce comprende i costi sostenuti per garantire l'erogazione di prestazioni sanitarie aggiuntive a favore dell'hospice: prestazioni mediche dott.ssa Tacchini (€ 4.506,00), dott. Cattaneo (€ 4.500,00) e prestazioni fisioterapiche dott.ssa Strazzacappa (€ 6.931,09). Rispetto all'esercizio precedente si evidenzia un incremento di € 7.627,15 legatoripristinodi due incarichi libero professionali (dott. Cattaneo e Tacchini) avvenuto in corso d'anno. Anche per il 2019 è continuata la collaborazione con l'Istituto Mario Negri per il progetto "Delirium" con una rata a carico del bilancio di ARCA di € 15.000,00. Sono, inoltre, presenti i costi relativi all'erogatore di acqua (+ 197,16 rispetto al 2018), alla manutenzione della fotocopiatrice e altre minute spese per i pazienti ricoverati. Nel corso del 2019 ARCA ha sostenuto il costo per l'acquisto di un frigorifero per la cucina di reparto e n. 7 frigobar per le camere di degenza per un ammontare complessivo di € 1.737,97.

**RIEPILOGO COSTI E RICAVI GESTIONE EVENTI**

RICAVI		COSTI	
<u>ALTRE RACCOLTE</u>	-	<u>COSTI EVENTI RACCOLTA FONDI</u>	4.880,40
		- Torneo Burraco	1.265,70
<u>CESSIONE C/OFFERTE</u>	-	- Arcamminando	3.614,70
		<u>COSTI EVENTI DI DIVULGAZIONE</u>	2.563,41
		- Rappresentazione teatrale	548,18
<u>QUOTE PARTECIPAZIONE EVENTI</u>	8.497,00	- Convegno Volontariato	2.015,23
- Rappresentazione teatrale	1.140,00	<u>COSTI X REPARTO HOSPICE</u>	2.522,88
- Torneo Burraco	2.735,00	- Fatture Esselunga e varie	282,88
- Arcamminando	4.622,00	- Arpaterapia	2.240,00
<u>OFFERTE ANONIME HOSPICE</u>	900,00	<u>SPESE PER EVENTI IN HOSPICE</u>	2.672,16
- Offerte San Martino	900,00	- Mostra Concorso Giornata Soll. Soff.	1.811,38
		- Organizzazione S. Martino	860,78
TOTALE RICAVI	9.397,00	TOTALE COSTI	12.638,85

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO**

La situazione al 31.12.2019 mostra unacomplessiva riduzione della liquidità rispetto all'esercizio precedente (- € 13.395,21) in particolare il saldo del c/c bancario risulta in crescita di € 10.884,72 mentre risultano in calo sia il c/c postale - € 23.751,23 che le giacenze in cassa - € 528,70.

Si rileva una perdita di esercizio pari ad € 13.825,21

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Gli utili relativi agli esercizi precedenti riportati a nuovo pari ad € 73.509,22, non sono stati oggetto di utilizzo nel corso dell'esercizio. Per quanto riguarda la voce fondi l'importo complessivo al 31.12.2019 pari ad € 210.246,37 risulta sovrapponibile a quello dell'esercizio precedente in quanto nel corso del 2019 non si è proceduto ad alcun utilizzo di quanto accantonato nel corso degli esercizi precedenti.

Non risultano debiti in essere al 31/12/2019.



CONCLUSIONI

Nel 2019 ARCA ha festeggiato il suo trentennale di fondazione con una serie di manifestazioni ed eventi finalizzati alla divulgazione delle cure palliative sul territorio. Purtroppo l'avvio di queste iniziative ha coinciso con una significativa contrazione delle liberalità che ha di fatto compromesso il risultato d'esercizio. In effetti gli oneri derivanti da tali eventi (€ 10.939,20) rappresentano il 79,12% della perdita che è stata a sua volta generata per l'86,08% dalla contrazione delle liberalità rispetto all'esercizio precedente. Pertanto, pur rimanendo immutato l'apprezzamento da parte della popolazione, quest'anno la nostra Associazione si è dovuta confrontare con minori tangibili forme di riconoscimento. Tutto ciò non pregiudica né lo spirito né la volontà di ARCA di continuare a svolgere la propria attività nei confronti degli ammalati e delle loro famiglie in piena autonomia finanziaria.

Alla luce di tutte le considerazioni e le risultanze suesposte si richiede l'approvazione da parte dell'Assemblea del Bilancio 2019 proponendo di ripianare la perdita d'esercizio di € 13.825,21 mediante utilizzo di quota corrispondente degli utili di esercizi precedenti non ancora utilizzati.

Desio, 12 marzo 2020.

IL PRESIDENTE

Mario Caspani