



Relazione al Bilancio 2021

Come già avvenuto per il passato esercizio, visto il perdurare della situazione pandemica, la relazione al Bilancio 2021 si apre con una breve comunicazione del dott. Beretta, Direttore dell'U.O.C. di Cure Palliative dell'A.S.S.T. della Brianza, utile a meglio comprendere il contesto ambientale con cui ci siamo dovuti confrontare.

Nell'anno 2021 l'UOC di CP di ASST Brianza ha seguito con la propria UCP-Dom 535 percorsi di cura domiciliari. Dato rilevante è che quasi il 60% di tali percorsi (il doppio rispetto il precedente 2021) è stato dedicato a percorsi ad alta intensità di cura, confermando la vocazione specialistica dell'unità operativa.

Nonostante le difficoltà relative alle limitazioni organizzative dovute alla pandemia, i ricoveri in hospice sono stati 440, in aumento netto rispetto i 399 del precedente anno. L'operatività residenziale è rimasta costantemente elevata in ogni giorno dell'anno.

La costante collaborazione e vicinanza di ARCA onlus ha consentito di giungere alla prima pubblicazione su rivista internazionale, della ricerca da tempo condotta sul "delirium in cure palliative", in collaborazione con il prestigioso istituto Mario Negri di Milano. Ciò ha consentito di fare conoscere il lavoro scientifico dell'UOC di CP di ASST Brianza e ha dato rilevanza alla mission di ricerca che appartiene anche alla vocazione di ARCA onlus. La informo che è prossima la seconda pubblicazione, ben più impegnativa e ponderosa della prima.

ARCA prosegue nel sostegno per noi prezioso di vicinanza ai pazienti e alle loro famiglie, in modalità tuttora fortemente condizionate da comprensibili limitazioni all'ingresso in reparto. Tuttavia mentre scrivo, la positiva sensazione è che le misure di contenimento della pandemia, in particolare riguardo le vaccinazioni, stiano dando buoni frutti e il "pieno" rientro dei volontari in reparto possa non essere lontano.

È con questa speranza e con questo augurio che porgo a Lei e volontari tutti il mio saluto, oltre al ringraziamento dell'UOC di CP per la prossimità solidale che ARCA non perde occasione di confermare a ogni istante.

...Tutti al servizio del bene comune.

Anche il 2021 è stato vissuto con apprensione per il perdurare dell'evento pandemico che, soprattutto nei primi mesi dell'anno ha fatto sentire la propria virulenza. Solo all'inizio dell'estate siamo riusciti a riappropriarci di un minimo di normalità con la ripartenza in accoglienza, ma abbiamo dovuto aspettare sino a settembre per vedere il ritorno di un volontario in Hospice.



Il Consiglio Direttivo nella seduta del 3 dicembre 2021 ha preso atto delle novità introdotte dall'art. 13 commi 1 e 2 del D.lgs. 3 luglio 2017, n. 117 che così recitano:

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.

2. Il bilancio degli enti del Terzo settore con ricavi, rendite, proventi o entrate comunque denominate inferiori a 220.000,00 euro può essere redatto nella forma del rendiconto finanziario per cassa.

atteso che i bilanci della nostra associazione presentano ricavi, rendite, proventi o entrate di gran lunga inferiori ai 220.000,00 euro ha deciso di optare per la redazione del bilancio nella forma del rendiconto finanziario per cassa.

Alla luce di tale decisione si è proceduto alla riconciliazione dei dati relativi all'esercizio 2020 al fine di renderne possibile la comparazione con quelli dell'esercizio 2021.

Per quanto riguarda l'andamento complessivo, nel corso del 2021 si sono registrate entrate per complessivi € 49.656,13 (2020 € 77.666,44) a fronte di uscite per complessivi € 69.473,04 (2020 € 61.652,21) con un disavanzo pari ad € 19.816,91 (2020 avanzo € 16.014,23). Tale risultato verrà di seguito analizzato per individuare in modo oggettivo gli eventi e le scelte gestionali che hanno portato alla sua determinazione.

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

USCITE			ENTRATE		
	2021	2020	2021	2020	
a) Uscite da attività di interesse generale	44.761,59	43.685,79	a) Entrate da attività di interesse gen.le	47.550,62	77.533,50
b) Uscite da attività diverse	0	0	b) Entrate da attività diverse	0	0
c) Uscite da attività di raccolta fondi	832,82	0	c) Entrate da attività di raccolta fondi	1.956,10	0
d) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali	417,90	339,88	d) Entrate da attività finanz. e patrim.li	149,41	132,94
e) Uscite di supporto generale	23.460,73	17.626,54	e) Entrate di supporto generale	0	0
Totale uscite della gestione	69.473,04	61.652,71	Totale entrate della gestione	49.656,13	77.666,44
Avanzo complessivo		16.014,23	Disavanzo complessivo	19.816,91	



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

ENTRATE

Erogazioni liberali – Il calo rilevato nel 2020, a causa della pandemia, si è interrotto nel 2021 facendo registrare un incremento percentuale rispetto all'esercizio precedente del 15,18%. In controtendenza appare il valore medio per donazione che fa registrare un calo percentuale, rispetto al 2020, pari al 30,35% con la presenza di 3 donazioni di importo pari o superiore a 1.000 €. La limitata presenza dei volontari in hospice ha rappresentato, indubbiamente, il motivo determinante di un recupero più cospicuo rispetto all'esercizio precedente. La tabella che segue evidenzia l'andamento degli ultimi sei anni.

ANNO	N. DONATORI	IMPORTO	Importo medio donaz.
2016	119	35.316,00	296,77
2017	141	29.383,80	208,39
2018	124	32.863,00	265,02
2019	105	20.961,00	199,63
2020	52	14.638,00	281,50
2021	86	16.861,00	196,06

Le erogazioni liberali da aziende, pur evidenziando ancora valori contenuti, sono risultate in netta risalita (€ 2.120,00) rispetto a quanto rilevato nel corso del 2020 (€ 200).

Contributi da enti pubblici

– Anche nel corso del 2021 non sono pervenuti contributi da parte di Enti pubblici.

Eventi

Il perdurare dei divieti di organizzare manifestazioni di qualsiasi natura in luoghi pubblici, anche per gran parte del 2021 a causa del perdurare dell'evento pandemico, ha ridotto all'osso l'attività di divulgazione delle cure palliative. Le entrate e le uscite ascrivibili a tale categoria sono risultate pari ad € 1956,10 (entrate) ed € 832,82 (uscite).

5 per mille

L'erogazione del 5 per mille (€ 27.749,62 – anno 2020, redditi 2019) è avvenuta in data 29 ottobre 2021 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 26 novembre 2021, ha deliberato di utilizzare tale importo per finanziare le spese a sostegno dell'U.O.C.C.P. di Giussano e le spese sostenute per i volontari.



VOLONTARI IN HOSPICE

Bilancio	Anno dichiarazione	Anno di riferimento	importo
2016	2014	2013	28.671,11
2017	2015	2014	30.838,28
2018	2016	2015	32.272,12
2019	2017	2016	31.545,98
2020	2018	2017	30.825,53
2020	2019	2018	29.374,97
2021	2020	2019	27.749,62

USCITE

A) Uscite da attività di interesse generale

	2021		2020	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			6.515,07	10.357,92
	2021	2020		
- telefono volontari	240,00	240,00		
- spese per reparto	4.115,56	6.459,38		
- Blu service	361,27	1.343,74		
- spese eventi in hospice	1.798,24	2.314,80		
2) Servizi			15.548,00	11.062,96
	2021	2020		
- Iscrizione Ass. medici				
- Aggiornamento medici	6.548,00	2.310,00		
- Prestazioni mediche	9.000,00	8.752,96		
3) Godimento di beni di terzi			2.361,02	316,91
	2021	2020		
- Affitto sede				
- Spese sede	2.361,02	316,91		
4) Personale			1.869,50	1.948,00
	2021	2020		
- Psicologa	1.869,50	1.948,00		
5) Uscite diverse di gestione			18.468,00	20.000,00
	2021	2020		
- Ricerca M. Negri	3.060,00	20.000,00		
- Donazioni Hospice	15.408,00			
- Corso Bicocca				
Totale			44.761,59	43.685,79



1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Si evidenzia una riduzione complessiva rispetto all'esercizio precedente di € 3.842,85 (- 37,10%) interamente concentrata sugli acquisti di materiale per il reparto e per gli eventi organizzati in hospice.

2) Servizi

Gli incrementi complessivamente evidenziati (+ € 4.485,04 pari al 40,54%) riguardano in minima parte l'integrazione stipendiale corrisposta ai medici operanti in hospice, mentre la parte più considerevole è da ascrivere al finanziamento da parte di Arca dell'iscrizione al corso universitario di formazione in cure palliative dei dott. Cattaneo e Ornaghi e al master in bioetica del dott. Beretta.

3) Godimento di beni di terzi

L'incremento esponenziale è legato agli interventi posti in essere al locale della nuova sede: imbiancatura (€ 573,40) e acquisto arredi (€ 1.464,00).

4) Personale

Costi praticamente sovrapponibili a quelli rilevati nel passato esercizio:

5) Uscite diverse di gestione

Completato il progetto "Delirium" con la pubblicazione sulla rivista "Advances in Therapy" finanziato da Arca (costo € 3.060,00). Le donazioni all'hospice hanno riguardato le poltrone mo-virelax (€ 14.820,00) donate in tre tranche, gli orologi per le camere di degenza (€ 368,00) e il rinnovo dell'abbonamento ad internet per i due tablet donati nel 2020.

C) Uscite da attività di raccolta fondi

	2021	2020
1) Uscite per raccolta fondi abituali		
2) Uscite per raccolta fondi occasionali	832,82	
3) Altre uscite		
Totale	832,82	-

D) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali

	2021	2020
1) Su rapporti bancari	417,90	339,88
2) Su investimenti finanziari		
3) Su patrimonio edilizio		
4) Su altri beni patrimoniali		
5) Altre uscite		
Totale	417,90	339,88



E) Uscite di supporto generale

2021 2020

	2021	2020		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1.386,01	3.154,36
	2021	2020		
- Cancelleria	306,42	322,75		
- Postali	393,09	2.234,59		
- Spese varie	686,50	597,02		
2) Servizi			10.753,62	3.439,20
	2021	2020		
- Ufficio stampa	4.300,00	2.213,20		
- Mondo Arca	1.445,60	1.226,00		
- Pubblicità + web	5.008,02			
3) Godimento di beni di terzi				
4) Personale			510,00	810,00
	2021	2020		
- Segreteria Giussano	510,00	810,00		
5) Altre uscite			10.811,10	10.222,98
	2021	2020		
- Assicurazione volontari	2.025,00	5.956,78		
- Iscrizione FCP - IID	722,00	722,00		
- Aggiornamento volontari	4.432,60			
- Cena Sociale	3.191,50			
- Gita volontari		2.965,40		
- Spese varie volontari	440,00	578,80		
		Totale	23.460,73	17.626,54

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Le varie voci di spesa di questa categoria mostrano un calo significativo. In particolare le spese postali che mostrano una contrazione rispetto al 2020 dell'82,41%.

2) Servizi

Le voci di spesa di questa categoria risultano tutte in crescita rispetto all'esercizio precedente. In particolare il costo dell'ufficio stampa appare pressoché raddoppiato in quanto il servizio risulta fatturato per intero e non per un solo semestre come nel 2020. Leggermente ritoccato al rialzo il costo per la pubblicazione di "Mondo Arca". Particolarmente significativi risultano i costi relativi all'acquisto di materiale pubblicitario (sacchetti del pane con indicazione 5 per mille, penne e quadernetti e shopper con il logo Arca per complessivi € 4.320,02) e per il rifacimento del sito web (€ 688,00).



4) Personale

In riduzione, a causa della pandemia, risultano i costi relativi all'attività segretariale svolta presso i locali dell'hospice.

5) Altre uscite

I costi facenti capo a questa categoria risultano complessivamente incrementati del 5,75%. Le variazioni più significative all'interno della categoria riguardano l'aggiornamento dei volontari dove è evidente l'impegno profuso da Arca nel corso del 2021 per mantenere un elevato livello di formazione continua dei volontari in previsione della ripresa delle attività. La gita dei volontari effettuata nel 2020 è stata sostituita dalla cena sociale, mentre l'assicurazione volontari fa registrare una contrazione del 66% rispetto al precedente esercizio.

CASSA E BANCA

	2021	2020
Conto bancoposta	165.838,90	157.164,90
Banco di Desio e della Brianza	122.191,06	158.471,23
Totale Banche	288.029,96	315.636,13
Cassa	527,80	957,04
Totale complessivo	288.557,76	316.593,17

L'ammontare dei fondi accantonati, non rilevabile in sede di rendiconto finanziario, risulta pari al totale complessivo di cassa e banca.



CONCLUSIONI

Il primo bilancio redatto con la forma di rendiconto finanziario coincide con la conclusione del mandato di questo Consiglio Direttivo eletto dall'Assemblea Generale nel maggio del 2019.

Nel corso di questo triennio il Consiglio ha dato attuazione alle disposizioni contenute nel D.lgs. 3 luglio 2017, n. 117 portando all'approvazione dell'Assemblea il nuovo Statuto e il trasferimento della sede da Desio a Giussano.

Purtroppo l'evento pandemico ha fortemente penalizzato l'attività di ARCA sia sul versante economico che su quello più emotivamente significativo della presenza all'interno della struttura sanitaria.

Si è cercato di sviluppare una serie di iniziative utili a mantenere viva l'immagine dell'associazione sia all'interno della struttura ospedaliera che all'esterno cercando di mitigare il senso di frustrazione dei volontari e di rinsaldare i rapporti con il personale sanitario.

Lo spirito d'iniziativa dei nostri consiglieri e il ricorso alla tecnologia ci hanno permesso di mantenere vivi, seppur da remoto, i rapporti interpersonali dando ampio spazio alle attività formative e di aggiornamento.

È stata data una nuova veste grafica a "Mondo Arca" per mantenerlo al passo coi tempi. Anche il sito web di Arca è stato oggetto di una profonda rivisitazione.

Sono stati riallacciati i rapporti con le realtà scolastiche del territorio per riprendere quell'attività informativa sulle cure palliative iniziata anni fa e per un po' di tempo trascurata.

In questo triennio abbiamo salutato alcuni volontari che hanno concluso la loro attività in Arca e ai quali rivolgiamo il nostro ringraziamento per la loro opera prestata.

È con un velo di tristezza che ricordiamo il nostro caro Giuliano che, dopo una breve malattia, ci ha lasciati per ricongiungersi con gli ammalati che amorevolmente aveva seguito nell'ultimo tratto della loro esistenza. A Lui va il nostro grazie per aver potuto condividere insieme questa esperienza di vita.

Al nuovo Consiglio lasciamo in eredità un'Associazione viva, vivace e sana sotto ogni punto di vista, con l'augurio che possano continuare nel solco tracciato raggiungendo i traguardi più ambiziosi.

Alla luce di tutte le considerazioni e le risultanze suesposte si richiede l'approvazione da parte dell'Assemblea del Rendiconto Finanziario 2021.

Giussano, 6 aprile 2022.

IL PRESIDENTE

Mario Caspani