



Bilancio Sociale ed Economico

Esercizio 2024

Associazione Caritativa Casa di Riposo

SACRO CUORE DI GESÙ

ONLUS

Attività

Principi

- ****Attività Non Statutarie:****
- - L'associazione non ha svolto attività diverse da quelle previste dallo Statuto.
- ****Principi Statutari Rispettati:****
- - Fornitura di assistenza sanitaria, servizi alberghieri e supporto spirituale agli anziani;
- - nessuna retta prestabilita; contributi basati sulle possibilità degli ospiti;
- - obiettivo di mantenere una quota di posti per persone bisognose e accogliere anziani autosufficienti.

Bilancio sociale

Contesto Generale e Missione

- ****Status giuridico****:

La transizione da ONLUS a ETS rinviata al 2026 per preservare agevolazioni fiscali, in attesa dell'autorizzazione UE.

- ****Attività principali****:

L'assistenza agli anziani integra aspetti sanitari, sociali e spirituali, con un forte legame al territorio.

- ****Personale****:

Composto da 3 dipendenti supportato da volontari e suore, con costi contenuti nel rispetto del CCNL.

Bilancio sociale – Ampiezza del contesto

Viareggio – Versilia Dati Locali (2024)

- Popolazione Viareggio e Versilia: ~158.895 abitanti
- Età media: 48,97 anni
- Aspettativa di vita: Donne ~85-86 Uomini ~ 81-82
(Italia: Donne ~ 84,9- Uomini ~ 80,5)
- Indice di vecchiaia: 281,92

L'indice di Vecchiaia rappresenta il peso degli anziani sui nuovi nati= $[(\text{Popolazione } 65+ / \text{Popolazione } 0-14) * 100]$

Bilancio sociale – Ampiezza del Contesto

Viareggio – Scenario Previsionale (2040)

- Età media prevista a Viareggio: circa 51 anni
- Indice di vecchiaia previsto: > 300
- Crescita significativa della fascia over 80

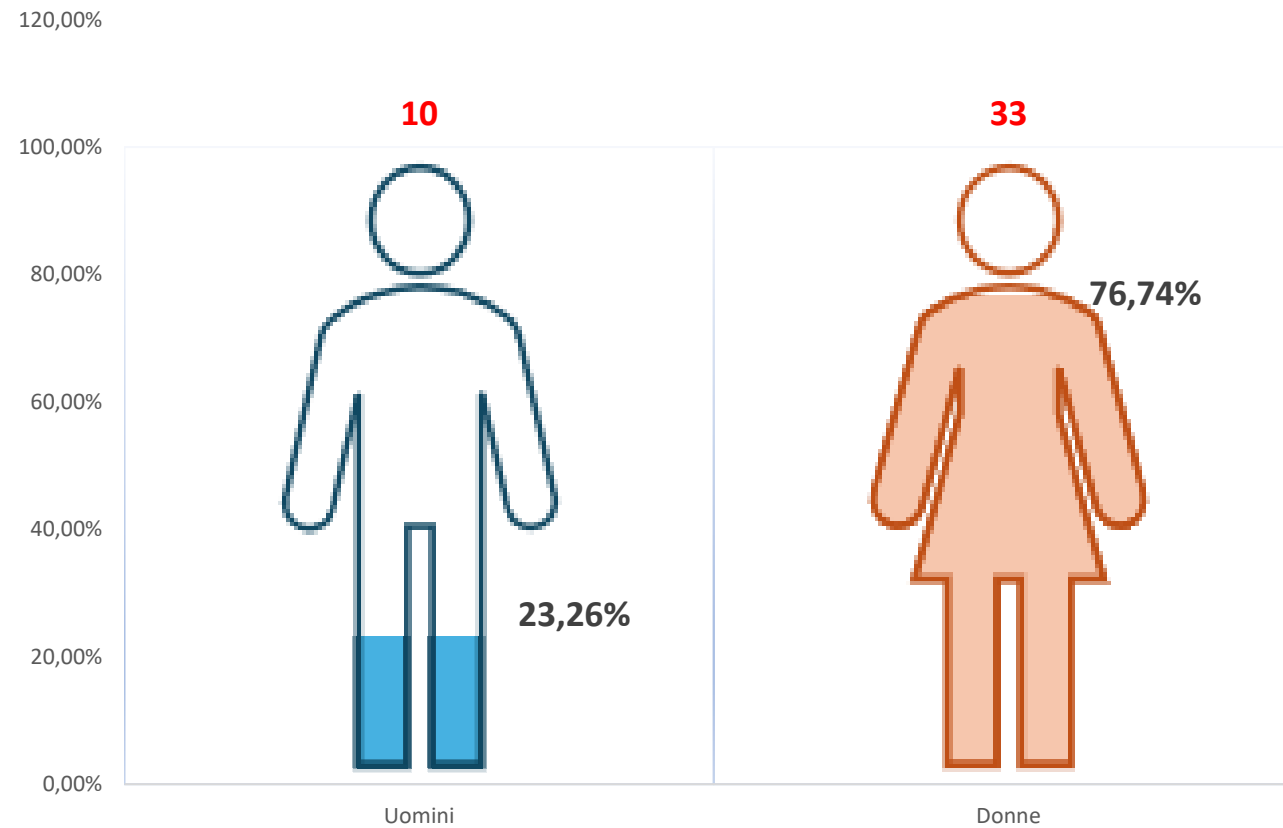
Bilancio sociale - Ampiezza del contesto

Viareggio – Impatto sulle RSA

- Domanda crescente di posti letto
- Offerta attuale potenzialmente insufficiente
- Necessità di nuovi investimenti e ampliamenti

Bilancio sociale: Ospiti al 31/12/2024

Popolazione



Bilancio sociale: Ospiti

Presenze per classi di età

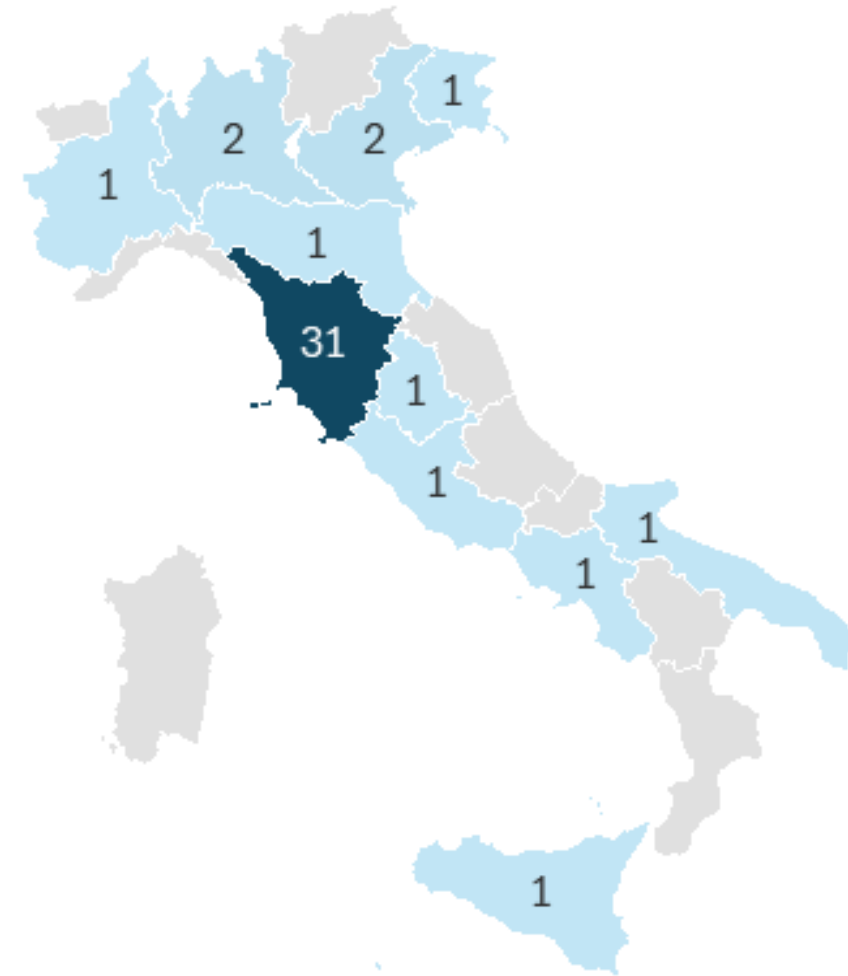
Tipologia	Maschi	Femmine	Da 65 a 74	da 74 a 79	da 80 a 84	>85	Totali
Autosufficienti	1	4	0	1	2	2	5
Non autosufficienti	9	29	3	0	8	27	38
Di cui con convenzione	7	26					
Totale	10	33	3	1	10	29	43
Presenti 01/01/2024	10	35	3	2	11	29	45
Accolti nel corso dell'anno	2	6	0	1	2	5	8
Deceduti nel corso dell'anno	1	5	0	1	0	5	6
Dimessi o trasferiti nel corso dell'anno	1	3	0	1	3	0	4
Presenti 31/12/2024	10	33	3	1	10	29	43

Età media ospiti in Struttura	
Femmine	90 anni 1 mese e 2 giorni;
Uomini	83 anni 4mesi e 20 giorni.

Bilancio Sociale: Ospiti

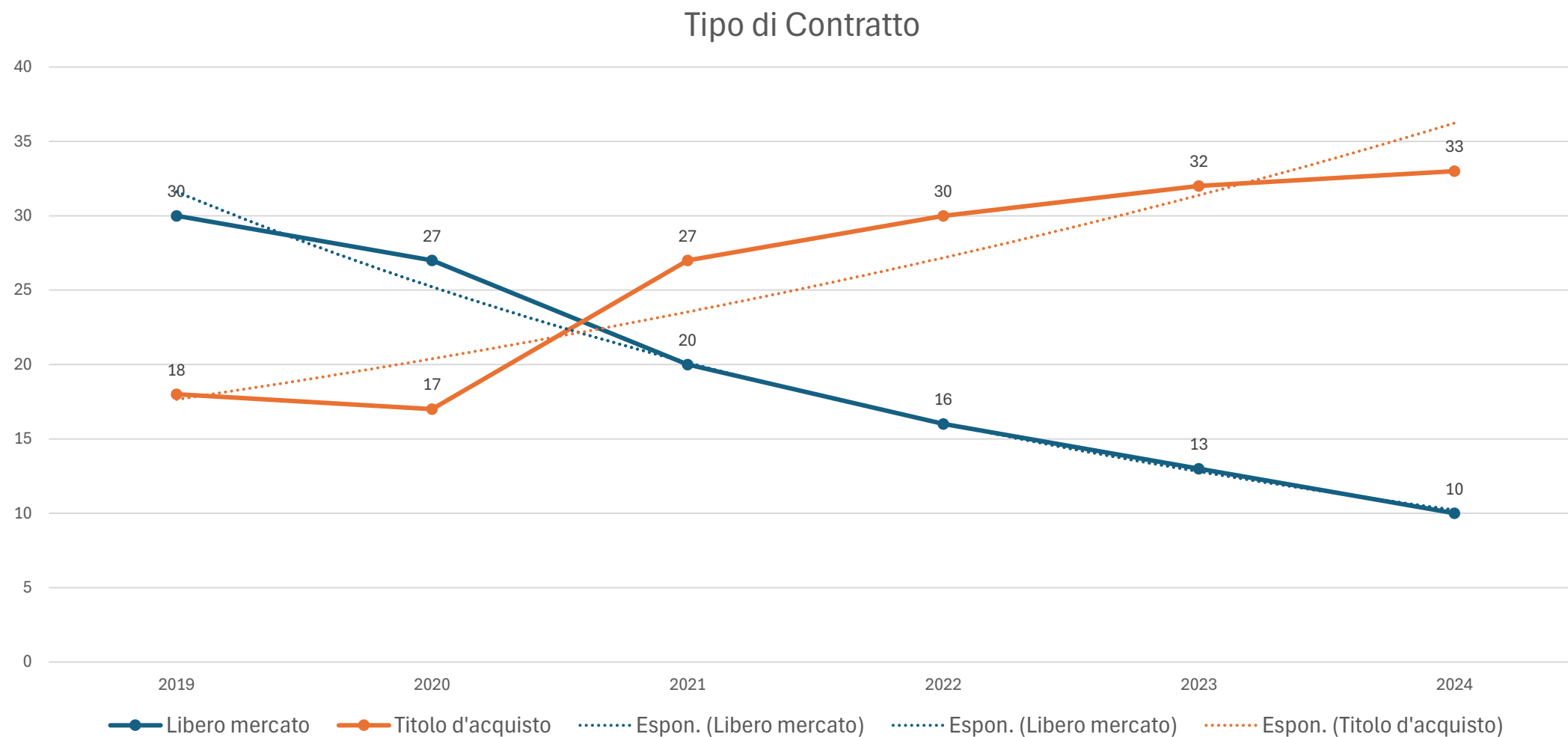
Origine Ospiti

Luogo di nascita	Regione	Numero
CIRCELLO (BN)	Campania	1
OSTELLATO (FE)	Emilia Romagna	1
UDINE (UD)	Friuli Venezia Giulia	1
ROMA (RM)	Lazio	1
MILANO (MI)	Lombardia	2
NOVARA (NO)	Piemonte	1
TARANTO (TA)	Puglia	1
PALERMO (PA)	Sicilia	1
CAMAIORE (LU)	Toscana	2
CAPANNORI (LU)	Toscana	1
CASTIGLION FIORENTINO (AR)	Toscana	1
COREGLIA ANTELMINELLI (LU)	Toscana	1
FIRENZE (FI)	Toscana	1
FORTE DEI MARMI (LU)	Toscana	1
LUCCA (LU)	Toscana	1
MASSA MARITTIMA (GR)	Toscana	1
MASSAROSA (LU)	Toscana	2
PIETRASANTA (LU)	Toscana	1
PONTEDERA (PI)	Toscana	1
SAN GIULIANO TERME (PI)	Toscana	2
VIAREGGIO (LU)	Toscana	16
GUBBIO (PG)	Umbria	1
SANTO STINO DI LIVENZA (VE)	Veneto	1
SOAVE (VR)	Veneto	1



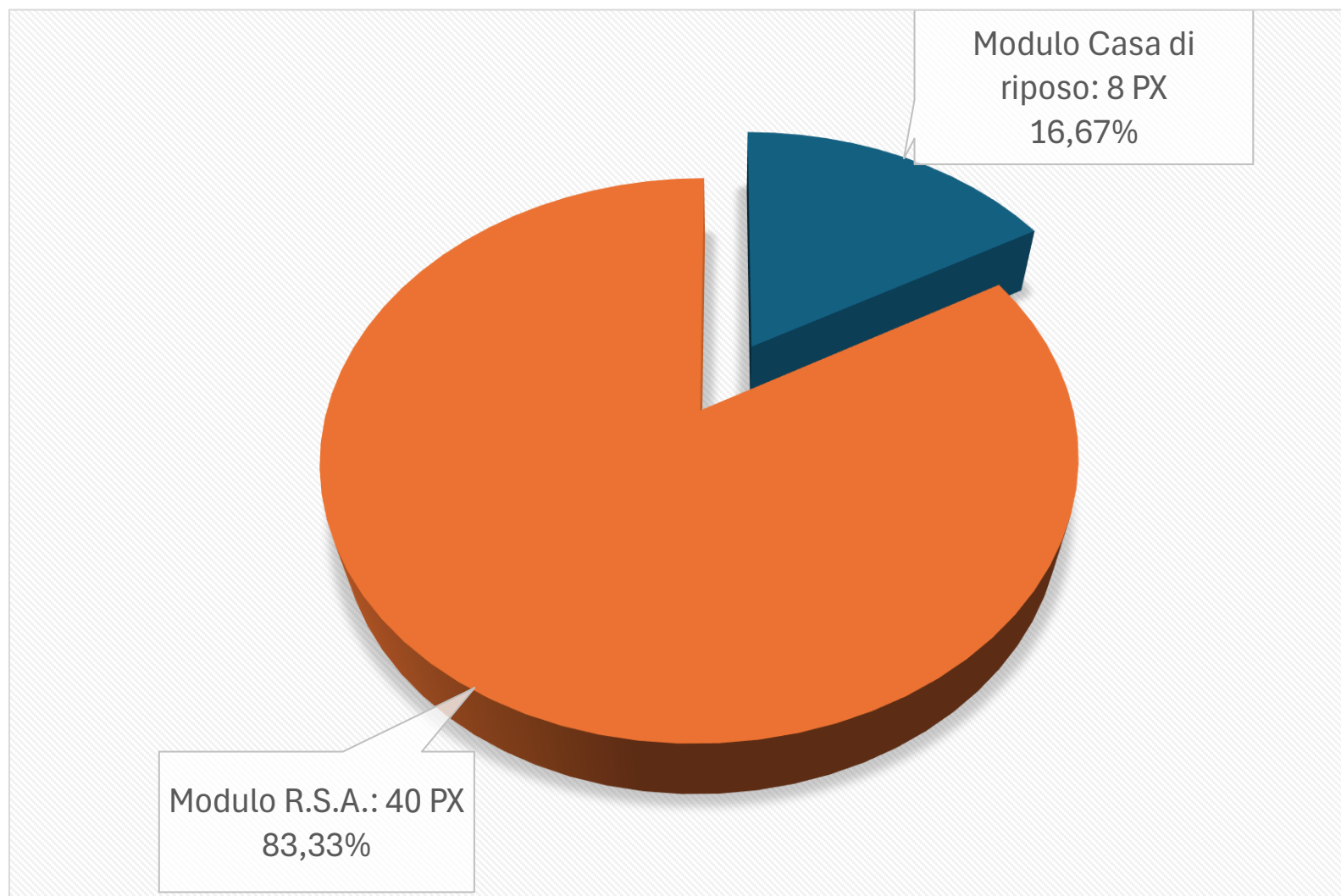
Bilancio sociale: Struttura

Occupazione posti per tipo di contratto



Bilancio sociale: Struttura

Capacità ricettiva



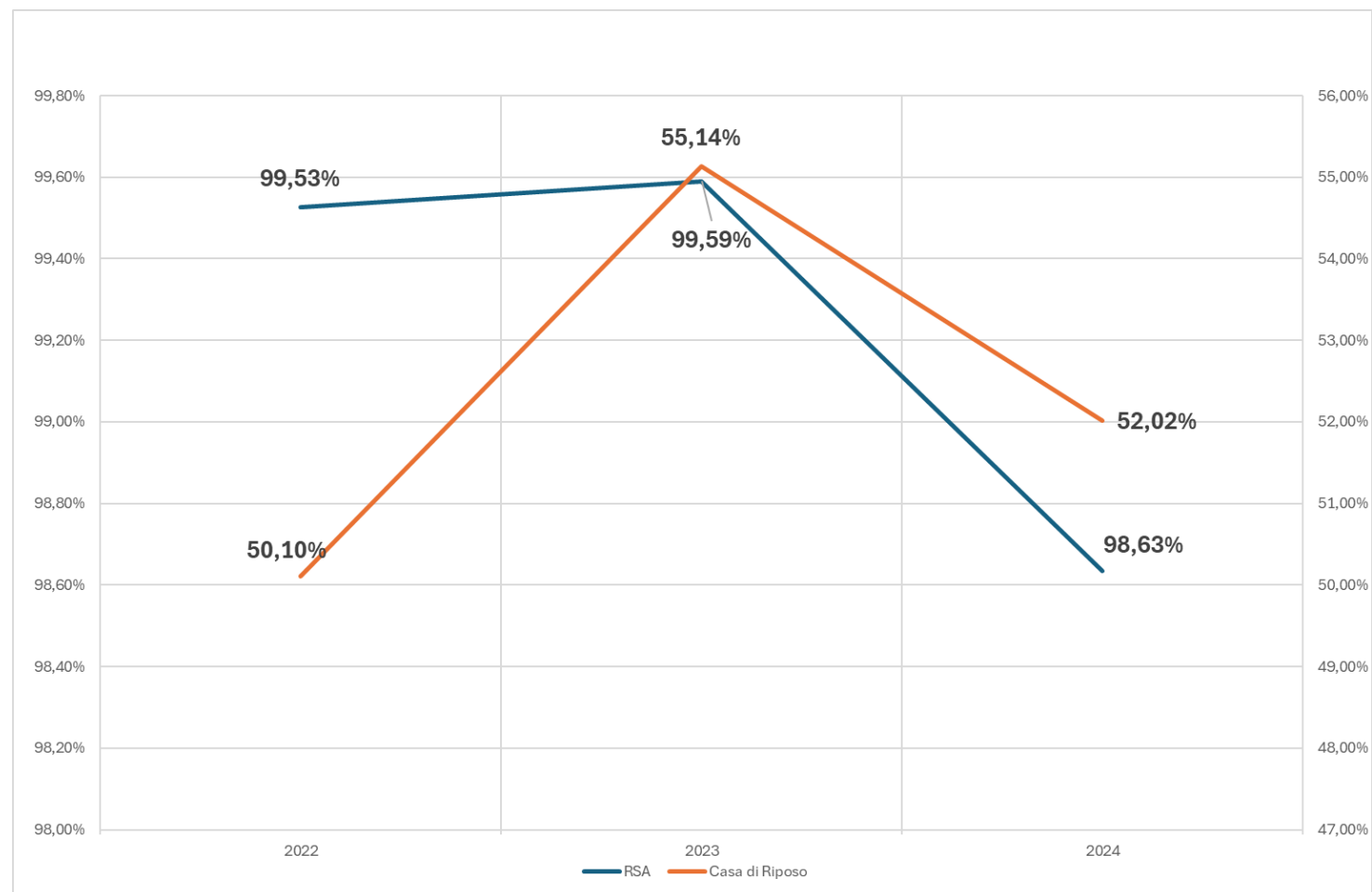
Bilancio sociale: Struttura

Occupazione posti letto

ANNO	2023	2024
Utilizzo Totale:	17.520	17.568
	17.254	15.963
	98,48%	90,86%
	266	1.605
	1,52%	9,14%

Bilancio sociale: Struttura

Andamento occupazione letti



Bilancio sociale: Struttura

Perché gli anziani non amano entrare in casa di riposo

Causa	Percentuale stimata (%)
Paura di perdere autonomia e indipendenza	20%
Attaccamento a casa, abitudini e affetti	15%
Timore di isolamento e abbandono	15%
Visione negativa delle strutture (pregiudizi, cronaca)	15%
Paura di pagare costi elevati	20%
Orgoglio e difficoltà ad accettare il proprio declino fisico/cognitivo	10%
Difficoltà di adattamento	5%

Fonte: ISTAT e CENSIS: dati statistici su preferenze abitative, costi e percezioni delle RSA/Case di Riposo in Italia.

Bilancio sociale. Struttura

Occupazione posti letto e redditività

R.S.A.(solo quote Ospiti + contributo convenzioni)					
Anno	Letti occupati	Potenziale	Percentuale	Tot.Contributi	Contr. Unitario
2022	14.531	14.600	99,53%	1.186.908,48 €	81,68 €
2023	14.540	14.600	99,59%	1.358.197,86 €	93,41 €
2024	14.440	14.640	98,63%	1.461.388,13 €	101,20 €
Casa di riposo					
Anno	Letti occupati	Potenziale	Percentuale	Tot.Contributi	Contr. Unitario
2022	1.463	2.920	50,10%	55.261,54 €	37,77 €
2023	1.610	2.920	55,14%	63.271,79 €	39,30 €
2024	1.523	2.928	52,02%	58.981,21 €	38,73 €
Contabilità Ordinaria					
+/-	Anno	Letti occupati	Importo	Unitario	
Entrate	2024	15.963	1.596.106,66 €	99,99	
Uscite	2024	15.963	1.718.700,70 €	107,67	
Differenza				-7,68	

Un letto della
casa di riposo
costa quanto
uno della
R.S.A.

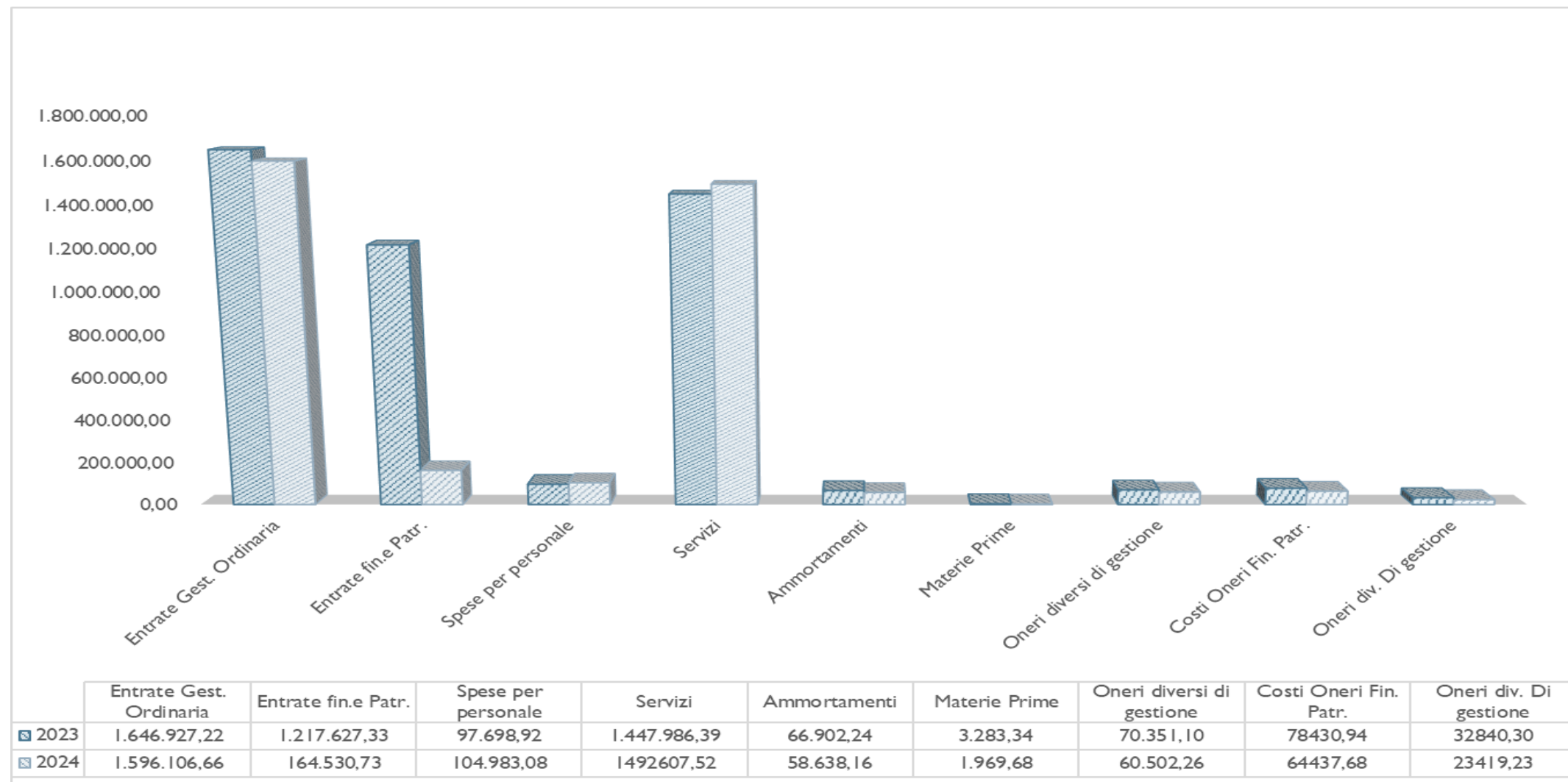
Bilancio economico

Costi e ricavi

TOTALI	2023	2024	DIFFERENZA	+/- %
Entrate Gest. Ordinaria	1.646.927,22	1.596.106,66	-50.820,56	-3,18%
Entrate fin.e Patr.	1.217.627,33	164.530,73	-1.053.096,60	-640,06%
Spese per personale	97.698,92	104.983,08	7.284,16	6,94%
Servizi	1.447.986,39	1492607,52	44.621,13	2,99%
Ammortamenti	66.902,24	58.638,16	-8.264,08	-14,09%
Materie Prime	3.283,34	1.969,68	-1.313,66	-66,69%
Oneri diversi di gestione	70.351,10	60.502,26	-9.848,84	-16,28%
Costi Oneri Fin. Patr.	78430,94	64437,68	-13.993,26	-21,72%
Oneri div. Di gestione	32840,30	23419,23	-9.421,07	-40,23%
Saldo (entrate meno uscite)	1.067.061,32	-45.920,22	-1.112.981,54	

Bilancio economico

Confronto costi e ricavi 2023/2024



Bilancio economico

Analisi entrate (dettaglio)

Voce	2023	2024
Quote associative	600,00 €	1.065,00 €
Erogazioni liberali	60.654,00 €	7.625,01 €
5 per mille	11.505,39 €	9.535,16 €
Contributi privati	840.986,14 €	740.070,41 €
Contributi pubblici	- €	52.231,50 €
Proventi da contratti con enti pubblici	733.029,70 €	785.298,93 €
Altri ricavi	151,99 €	281,65 €

- Diminuzione significativa delle erogazioni liberali e dei proventi finanziari
- Aumento dei contributi pubblici e da contratti con enti pubblici

Bilancio economico

Analisi uscite (dettaglio)

Voce	2023	2024
Materie prime e merci	3.283,34 €	1.969,68 €
Servizi	1.447.986,39 €	1.492.607,52 €
Personale	97.698,92 €	104.983,08 €
Ammortamenti	66.902,24 €	58.638,16 €
Oneri diversi di gestione	70.351,10 €	60.502,26 €
Oneri finanziari e patrimoniali	78.430,94 €	64.437,68 €
Costi di supporto generale	32.840,30 €	23.419,23 €

- Aumento importante dei costi per servizi
- Costi del personale in lieve aumento
- Riduzione dei costi per oneri diversi di gestione e finanziari e patrimoniali

Bilancio economico

Stato Patrimoniale e Liquidità

	31/12/2023	31/12/2024
Totale Attivo	€ 10.422.236	€ 10.259.771
Patrimonio Netto	€ 8.169.089	€ 8.206.493
Debiti	€ 2.186.788	€ 1.981.392
Disponibilità liquide	€ 1.211.114	€ 246.263

- **Patrimonio netto stabile** nonostante la perdita
- **Riduzione delle disponibilità liquide** (-€ 965.000)
- **Debiti in diminuzione** (-€ 205.000)

Bilancio economico

Osservazioni

****Criticità Rilevate****

- Presenza di saldi negativi su alcuni conti correnti bancari(BPM c/c 191611: - € 43.086,37; BPM c/c Eredità Verdiani (in chiusura): -€20,00).
- Disavanzo significativo nell'attività di interesse generale (-€122,128,33)
- Forte dipendenza dai contributi pubblici e privati (unici introiti per la gestione ordinaria)

****Punti di forza****

- Solida struttura patrimoniale con significativo patrimonio immobiliare
- Buon livello di patrimonializzazione (79,80%)
- Capacità di generare proventi da attività finanziarie e patrimoniali

Programmazione **Obiettivi**

- ****Obiettivi per il 2025:****
- - Riequilibrio tra costi e ricavi per garantire la sostenibilità futura;
- - Aumento degli accessi, privilegiando i soggetti convenzionati;
- - Revisione delle tariffe con la Cooperativa La Gardenia in fase di negoziazione (scadenza contratto 31/12/2025);
- - Concludere i lavori per la messa a norma dell'impianto antincendio;
- - Concludere i contratti di vendite tutt'ora in corso degli immobili di proprietà.

Programmazione

Risorse economiche

****Previste Fonti:****

- Contributi della Fondazione Cassa di Risparmio di Lucca;
- utilizzo di mezzi propri con selezione dei fornitori e dilazioni di pagamento;
- proventi dalla vendita di beni ereditati (quadri);
- vendita del restante patrimonio immobiliare (programma avviato nel 2024, valore stimato: ~ € 900.000,00);
- proventi derivati dalla gestione del patrimonio mobiliare (titoli per un controvalore di ca. € 820.000,00);
- avviamento di una campagna strutturata di fundraising (progetto per la sollecitazione di donazioni in varie forme).



FINE