

OSP.CIVILE DI VOLTA MANTOVANA SRL

Codice fiscale 02069430201 – Partita iva 02069430201
Sede legale: VIA TONELLO 5 - 46049 VOLTA MANTOVANA MN
Numero R.E.A 221674
Registro Imprese di MANTOVA n. 02069430201
Capitale Sociale Euro € 250.000,00 i.v.

Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2020

1. INTRODUZIONE

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2020 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, rileva una perdita di euro 21.467 rispetto ad una perdita del precedente esercizio pari ad euro 13.612.

Si rammenta che per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 dalla chiusura dell'esercizio, fruendo della deroga "ex lege" introdotta dall'articolo 106, comma primo del Decreto Legge 18/2020 (c.d. Decreto Cura Italia) e prorogata dall'art. 3, comma 3, D.L. n. 183/2020 (convertito nella L. 21/2021) che, alla luce dell'emergenza sanitaria Covid-19, consente all'organo amministrativo di poter fruire del termine più ampio di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio per la convocazione dell'assemblea che approva il Bilancio.

Nel rinviarVi alla Nota Integrativa per quanto concerne i chiarimenti sulle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, in questa sede commenteremo l'andamento della gestione della società nell'esercizio 2020 e le prospettive future della stessa, in conformità a quanto previsto dall'art. 2428 cc.

2. ANALISI DELLA SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ, DELL'ANDAMENTO E DEL RISULTATO DI GESTIONE

L'analisi della situazione della società, del suo andamento e del suo risultato di gestione è dettagliata nei capitoli che seguono, specificamente dedicati allo scenario di mercato, alla concorrenza ed agli investimenti effettuati.

2.a) Scenario Macro-economico ed andamento della società

La struttura ospedaliera di Volta Mantovana, accreditata con il Servizio Sanitario Nazionale, opera in campo riabilitativo, Riabilitazione Specialistica e di Mantenimento e Sub Acuti, ma ha sviluppato negli anni una importante attività ambulatoriale e di servizi Radiologia, laboratorio, nonché una attività chirurgica di Day Surgery di tutto rispetto con oltre 3000 interventi anno.

Regione Lombardia, con la Legge n. 23 dell'11 agosto 2015, ha posto le basi per una radicale riforma della sanità lombarda, passando dal "curare" al "prendersi cura", attivando procedure per la "presa in carico" da parte delle strutture ospedaliere di pazienti cronici o fragili in collaborazione con i Medici di medicina Generale del territorio. Entro il 31/12/2020 Regione Lombardia avrebbe dovuto rivedere l'intero provvedimento ponendo così le basi, anche sulla scorta dell'esperienza maturata, per la futura programmazione della sanità lombarda, ma a causa della pandemia da Covid-19 è stato rimandato tutto al 31/12/2021.

2.b) Comportamento della concorrenza

L'Ospedale Civile di Volta Mantovana rappresenta certamente una struttura molto importante per tutto l'Alto Mantovano, in particolare per il settore della Riabilitazione.

Il collegamento con Ospedali per acuti dei territori limitrofi è fondamentale proprio al fine di dare seguito al completamento delle cure in caso di interventi chirurgici specie ortopedici.

Quindi negli anni, più che concorrenza, si è cercato di intessere una rete di collegamenti con le strutture vicine di Mantova, Brescia e addirittura fuori regione (Verona) per consentire loro di ridurre al massimo le degenze post-intervento prendendo in carico i pazienti e provvedendo quindi alla loro riabilitazione. Anche l'attività di Day Surgery risulta spesso complementare con l'attività chirurgica di livello più impegnativo e ciò nel senso che facendosi carico l'Ospedale Civile di Volta Mantovana di tutti quegli interventi che vengono effettuati in regime diurno con dimissioni quindi in giornata, consente così di dedicare blocchi operatori ad interventi importanti riducendo anche in questo caso le liste di attesa.

Nell'esercizio 2020 la versatilità della struttura ha permesso una collaborazione molto intensa con tutte le strutture del territorio (molte RSA, l'ASST di Mantova e ovviamente l'Ospedale San Pellegrino di Castiglione) nella gestione dell'emergenza sanitaria in quanto ha messo a disposizione 30 posti letto per la gestione dei pazienti COVID "non gravi" dimessi dalle altre strutture.

2.c) Investimenti effettuati

Nel corso dell'anno 2020 si è effettuato un importante investimento nell'acquisto di un nuovo ecografo della Philips a completamento del "rinnovamento" della Radiologia iniziato l'anno precedente.

3. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'Ospedale Civile di Volta Mantovana s.r.l. è una Struttura Sanitaria accreditata con il sistema sanitario regionale della Lombardia e svolge attività di ricovero ed ambulatoriale.

La Società è iscritta nel Registro Regionale delle Strutture Sanitarie Accreditate al n° 030353 ed è accreditato per:

- 40 posti letto di Riabilitazione Specialistica;
- 19 posti letto di Riabilitazione di Mantenimento;
- 11 posti letto di Cure Sub Acute.

Nonostante l'assetto accreditato sia invariato rispetto all'esercizio precedente, l'andamento della gestione è stato fortemente influenzato dall'avvento della pandemia in quanto L'Ospedale Civile di Volta Mantovana si è messo a disposizione fin da subito nell'accoglimento dei pazienti COVID non gravi in un reparto dedicato, sacrificando quindi il ricovero dei pazienti da "riabilitazione ordinaria", inoltre, durante la prima ondata dei contagi, si è ridotta notevolmente sia l'attività di day surgery che quella ambulatoriale.

Si riportano i principali indicatori della gestione, relativi ad i ricoveri in convenzione con il Sistema sanitario nazionale, raffrontando i dati dell'esercizio 2020 rispetto al 2019.

Indicatore	2020	2019	Delta v.a. 20/19	Delta % 20/19
N. Ricoveri di riabilitazione	902	1042	-140,000	-13%
N. Ricoveri Day Surgery	1736	2178	-442,000	-20%
N. Ricoveri Sub Acuti	145	186	-41,000	-22%
Giornate di degenza Riabilitazione	18285	20852	-2567,000	-12%
Giornate degenza Sub Acuti	2700	3530	-830,000	-24%
Degenza media per caso Riabilitazione	20,27	20	0,270	1%
Degenza Media Sub Acuti	18,62	19	-0,380	-2%
Valore medio per giornata di Riabilitazione (€)	263,76	243	20,756	9%
Valore medio per ricovero in DS (€)	1607,78	1608	-0,220	0%
Valore medio per giornata Sub Acuti (€)	185,66	175	10,660	6%

Di seguito i principali indicatori della gestione, relativi al numero di prestazioni ambulatoriali, raffrontando i dati dell'esercizio 2020 rispetto al 2019.

Indicatore	2020	2019	Delta v.a.	Delta %
Cardiologia	7.309	7.321	-12	0%
Chirurgia Generale	876	1.414	-538	-38%
Chirurgia Vascolare	2.471	3.086	-615	-20%
Dermatologia	2.092	2.523	-431	-17%
Diagnostica per Immagini	18.499	19.159	-660	-3%
Endocrinologia - Medicina Generale	2.699	3.425	-726	-21%
Gastroenterologia	34	191	-157	-82%
Laboratorio Analisi	154.099	152.831	1268	1%
Medicina Fisica e Riabilitazione	8.596	7.337	1259	17%
Neurologia	9.506	6.779	2727	40%
Oculistica	16.755	19.924	-3169	-16%
Odontostomatologia	2.123	1.831	292	16%
Oncologia	104	103	1	1%
Ortopedia	5.951	6.130	-179	-3%
Otorinolaringoiatria	2.739	2.532	207	8%
Urologia	250	265	-15	-6%
Totale	234.103	234.851	-748	0%

4. COMMENTO ED ANALISI DEGLI INDICATORI DI RISULTATO

Ai sensi dell'art. 2428 n.1 codice civile qui di seguito si forniscono le informazioni attinenti all'ambiente e al personale.

Per quanto concerne le tematiche ambientali la società è molto attenta nel tenersi aggiornata e seguire le normative previste in tema di gestione di rifiuti ordinari nonché speciali come sono quelli prodotti dai reparti e dalle sale operatorie;

Per quanto concerne il personale, si forniscono i seguenti indicatori:

Composizione:

Composizione	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre Categorie (INF-TDR-OTA-OSS AUSILIARI OSPEDALIERI- TEC.LAB E RADIOLIGA)
Uomini (numero)	4	0	3	3	19
Donne (numero)	3	0	13	8	70
Età media	51	0	41	49	41
Anzianità lavorativa	8	0	7	11	7
Contratto a tempo indeterminato	7	0	16	11	74
Contratto a tempo determinato	2	0	2	0	15
Altre tipologie	1	0	0	0	1
Titolo di studio: laurea	7	0	4	0	45
Titolo di studio: diploma	0	0	11	2	37
Titolo di studio: licenza media	0	0	1	9	7

Turnover:

Turnover	Numero dipendenti iniziali	Assunzioni	Dimissioni, Pensionamenti e Cessazioni	Passaggi di Categoria	Numero dipendenti finali
Contratto a Tempo Indeterminato	112	5	26	17	108
Dirigenti	6	1	0	0	7
Quadri	0	0	0	0	
Impiegati	17	0	4	3	16
Operai	16	2	7	0	11
Altri	73	2	15	14	74
Contratto a Tempo Determinato	17	30	11	17	21
Dirigenti	0	3	1	0	2
Quadri	0	0	0	0	2
Impiegati	1	4	0	3	2
Operai	0	0	0	0	0
Altri	16	23	10	14	15

Formazione:

Formazione	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre categorie
Ore di formazione dipendenti a tempo indeterminato	0	0	2	0	400
Ore di formazione dipendenti a tempo determinato	0	0	0	0	12
Ore di formazione altre tipologie	0	0	0	0	0
Incidenza costi per la formazione/ fatturato	0	0	25	0	6292

Modalità retributive:

Modalità Retributive	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre categorie
Retribuzione media lorda contratto a tempo indeterminato	3561	0	1586	1524	1940
Retribuzione media lorda contratto a tempo determinato	3021	0	1467	0	1767
Retribuzione media lorda altre tipologie	3000	0	0	0	0

5. INFORMAZIONI SUI PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE

In relazione alle informazioni richieste dall'art. 2428, comma 3, 6 bis del Codice Civile, si fa presente che, in merito al rischio di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari, non sussistono esigenze di particolari segnalazioni. Nonostante la pandemia, i flussi finanziari sono sempre stati regolari in quanto il principale cliente dell'Ospedale, e cioè l'ATS Val Padana, ha sempre pagato gli acconti regolarmente; tra l'altro, in via cautelativa, l'Ospedale Civile di Volta Mantovana ha richiesto la moratoria, prevista dall'art. 56 del D.L. 18/2020 c.d. "Cura Italia", convertito con modificazioni dalla Legge 24.04.2020, n. 27 e successivamente integrato dall'art. 65 del D.L. 104/2020, nonché prorogato dall'art. 1 c. 248 della L. 178/2020, sul mutuo in essere, nell'incertezza che ATS Val Padana sospendesse o riducesse i pagamenti, ma così non è stato, tanto che appena possibile ha revocato la sospensione.

6. ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

La società nel corso dell'esercizio 2020 non ha sostenuto spese in ricerca e sviluppo.

7. RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI

I rapporti intercorsi infragruppo sono volti a realizzare sinergie nel settore di appartenenza. Le prestazioni di servizi rese o ricevute sono regolate a condizioni di mercato. Ulteriori informazioni sono fornite nella nota integrativa.

8. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

Si precisa che la Società non possiede e, nel corso dell'esercizio, non ha acquistato o alienato azioni proprie né direttamente, né per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

9. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE

La Società non possiede e, nel corso dell'esercizio, non ha acquistato o alienato azioni proprie o né direttamente, né per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

10. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Normativa di riferimento per l'anno 2021

Le regole di sistema per l'anno 2021 sono sostanzialmente rimaste invariate rispetto all'anno precedente: la riforma sulla "presa in carico" della legge 23 che doveva essere rivista entro il 31/12/2020 è stata posticipata al 31/12/2021.

L'anno 2021 per l'Ospedale Civile di Volta Mantovana è stato ancora fortemente influenzato dalla gestione dell'emergenza, in quanto ha continuato ad accogliere pazienti affetti da Covid -19 in forma leggera, in un nucleo dedicato, gestendone in particolare la riabilitazione respiratoria. Oltre a ciò il punto prelievi dell'Ospedale ha continuato ad offrire prestazioni specialistiche di tamponi molecolari, e test sierologici.

Nonostante la riorganizzazione interna legate al COVID che l'Ospedale Civile di Volta Mantovana si è trovato a dover affrontare, possiamo affermare che la stabilità ormai raggiunta con l'attività nel suo complesso, permette di accertare, anche sulla base delle risultanze del bilancio al 31/12/2020 e di quanto previsto dalla DGR IX/3856/2012 e IX/4606/2012 per la stipula dei contratti tra ATS della Val Padana ed erogatori per l'anno

2021, la regolarità della continuità gestionale e finanziaria e attestare pertanto la sussistenza del presupposto della continuità aziendale nella predisposizione del bilancio.

11. APPROVAZIONE DEL BILANCIO E PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Signori Soci, ringraziandovi per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio così come presentato.

Volta Mantovana (MN), 28 Maggio 2021.

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott Guerrino Nicchio