

VALMONTONE HOSPITAL S.p.a.

Valmontone – Via dei Lecci snc

Capitale sociale € 120.000,00 – interamente versato

C.C.I.A.A. di Roma - R.E.A. N. 1098743

Codice fiscale e Partita Iva 08501151008

**RELAZIONE SULLA GESTIONE RELATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL
31/12/2020**

Signori Soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2020 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, rileva un utile netto di euro 1.541.980,00 .

A tale risultato si è pervenuti sottraendo tributi per euro 466.496,00 al risultato prima delle imposte pari a euro 2.008.476,00.

Il risultato ante imposte, a sua volta, è stato determinato allocando accantonamenti per euro 665.031,00 ai fondi di ammortamento.

Il presente Bilancio viene sottoposto alla vostra approvazione a 180 (centottanta) giorni dalla chiusura dell'esercizio applicando la deroga statutaria prevista dall'articolo 25 che prevede tale scadenza qualora lo richiedano particolari esigenze ed applicando la deroga generale prevista nell'art.3 comma 3 del DL n. 183 del 31 dicembre 2020, convertito in legge n. 21 del 26 febbraio 2021.

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 contenuta nei capitoli che seguono, specificamente dedicati allo scenario di mercato e ai prodotti e servizi offerti, agli investimenti e ai principali indicatori dell'andamento economico e dell'evoluzione della situazione patrimoniale e finanziaria.

2.1 Scenario di mercato e posizionamento.

Con l'anno 2020 si è concluso il quindicesimo anno di gestione dell'Ospedale civile di Valmontone da parte della Valmontone Hospital SpA.

Per quanto riguarda l'andamento del fatturato, visti i risultati di bilancio, si rendono noti i seguenti elementi di analisi:

- Il fatturato nei confronti del Servizio Sanitario Nazionale per le prestazioni erogate in regime di convenzione è stato pari ad € 6.120.773,00, inferiore rispetto a quello dello scorso anno per € 79.228,00; seppur per poco, il mancato raggiungimento del Budget di spesa annuale attribuito a questo presidio, pari ad € 6.200.000,00, è da collegare necessariamente all'evento pandemico che ha dapprima comportato la sospensione forzata dell'attività avvenuta nei mesi di marzo ed aprile, ed anche successivamente ha condizionato il graduale ritorno alla normalità che, comunque, è avvenuto nei mesi successivi dell'anno.
- Il fatturato dell'attività privatistica ha subito una riduzione, più evidente, passando da € 5.862.941,00 per l'anno 2019 ad € 4.325.293,00 per l'anno 2020, con un calo in termini percentuali pari al 26%. Le cause sono necessariamente collegate al clima di incertezza e di timore di rivolgersi alle strutture sanitarie ed al presumibile e conseguente minor potere di spesa in capo all'utenza.
- A sostegno invece del fatturato conseguito è intervenuta la richiesta formale ricevuta da parte della Asl Roma 5 di un incremento dell'offerta di prestazioni ambulatoriali in regime di convenzione, in considerazione delle liste di attesa createsi per effetto del COVID-19 nelle strutture del territorio, con un supplemento del budget già messo a disposizione di ulteriori 843.250 euro; si rende noto che tali prestazioni sono state assoggettate alla modalità RECUP regionale di prenotazione. Relativamente a tale extra-budget nell'anno 2020 sono state erogate circa 6.150 prestazioni a copertura, per il momento, di € 365.337,00 dell'attribuito; attività che è proseguita nell'anno 2021, e che, con ottime possibilità così come più volte ribadito dagli organi

preposti, potrà riproporsi con un ulteriore ampliamento delle prestazioni da erogare in regime di convenzione nell'anno in corso e in quelli a venire.

La volontà e la concentrazione di sforzi ed energie nel cercare di ampliare l'attività, sia in convenzione che privatistica, anche in risposta a quelle sono le esigenze e le richieste del territorio, attraverso la fornitura di servizi di qualità a costi contenuti, è ormai uno degli aspetti che contraddistingue la nostra Struttura. Per poter essere competitivi è necessario offrire servizi innovativi con strumenti sempre più all'avanguardia, specie nel campo della prevenzione e della diagnosi precoce, lì dove la medicina sta facendo fare passi da gigante.

Il numero delle prestazioni erogate nel corso dell'anno 2020 è poco superiore alle 187.000 unità (nell'anno 2020 per la precisione 187.012, di cui 100.471 in regime di convenzione e 86.541 in regime privatistico). Si fornisce il seguente dettaglio in merito alla suddivisione per specialistica delle prestazioni erogate:

PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE

TIPOLOGIA DI SPECIALISTICA	ANNO 2020	ANNO 2019	PERC.DI VARIAZ.	%
CARDIOLOGIA	27.291	32.894	- 17,03	%
CHIRURGIA AMBULATORIALE	2.259	2.418	- 6,57	%
DIAGNOSTICA PER IMMAGINE	44.306	46.354	- 4,42	%
OCULISTICA	5.962	9.358	- 36,29	%
ORTOPEDIA	835	1.294	- 34,47	%
RISONANZA MAGNETICA	6.068	4.162	45,79	%
TAC	7.604	6.262	21,43	%
TOTALI	94.325	102.742	-8,19	%

PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME PRIVATISTICO

TIPOLOGIA DI SPECIALISTICA	ANNO 2020	ANNO 2019	PERC.DI VARIANZ.	%
CARDIOLOGIA	8.042	9.818	-18,09	%
CHIRURGIA AMBULATORIALE	844	884	-4,52	%
DIAGNOSTICA PER IMMAGINE	11.824	18.590	- 36,39	%
OCULISTICA	10.372	12.682	-18,21	%
ORTOPEDIA	2.612	3.051	-14,39	%
RISONANZA MAGNETICA	4.581	5.948	-22,98	%
TAC	2.112	3.073	-31,27	%
ANGIOLOGIA	4.943	6.306	-21,61	%
ENDOCRINOLOGIA	6.871	8.752	-21,49	%
GASTROENTEROLOGIA	1.611	1.712	-5,90	%
GINECOLOGIA	9.227	10.966	-15,86	%
SENOLOGIA	10.854	15.887	-31,68	%
UROLOGIA	3.428	4.092	-16,23	%
ALTRE TIPOLOGIA DI ACCERTAMENTI	9.210	11.720	-21,42	%
TOTALI	86.541	113.481	-23,74	%

**PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE (RECUP)
PERIODO DAL 01/08/2020 AL 31/12/2020**

TIPOLOGIA DI SPECIALISTICA	N° ESAMI	IMPORTO
ANGIOLOGIA	965	€ 41.431,29
CARDIOLOGIA	1.189	€ 43.109,18
OCULISTICA	346	€ 7.277,46

ORTOPEDIA	151	€ 3.119,66
DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	2.438	€ 99.437,16
RISONANZA MAGNETICA	1.057	€ 170.962,36
TOTALE	6.146	€ 365.337,11

Relativamente alle prestazioni erogate in regime di convenzione si fornisce il seguente schema al fine di poter rilevare la provenienza dell'utenza per l'anno 2020:

PROVENIENZA UTENTI IN CONVENZIONE ANNO 2020

ASL DI PROVENIENZA	N° ESAMI	IMPORTO	PERCEN	%
120101 RM/1	4.643	€ 333.065,25	5,44	%
120102 RM/2	1.009	€ 78.750,35	1,29	%
120103 RM/3	53	€ 4.327,07	0,07	%
120104 RM/4	96	€ 12.339,32	0,20	%
120105 RM/5	46.752	€ 2.587.909,29	42,28	%
120106 RM/6	22.307	€ 1.493.803,08	24,41	%
120109 VITERBO	38	€ 10.410,86	0,17	%
120110 RIETI	37	€ 2.565,33	0,04	%
120111 LATINA	6.759	€ 787.287,01	12,86	%
120112 FROSINONE	12.292	€ 768.779,03	12,56	%
ASL FUORI REGIONE	260	€ 36.055,51	0,59	%
EXTRA	79	€ 5.480,96	0,09	%
TOTALE	94.325	€ 6.120.773,06	100,00	%

Segnaliamo inoltre che, al termine dell'anno 2020, la società non ricorre ad affidamenti o esposizioni nei confronti di istituti bancari.

In merito alla vicenda relativa al processo di stabilizzazione del nostro progetto sperimentale, già terminato nel 2011, continuiamo a sottolineare che, nonostante i pareri positivi espressi da una commissione che aveva il compito di valutare i risultati della sperimentazione, a tutt'oggi non c'è stata ancora nessuna delibera della Regione Lazio che abbia portato a termine tale processo di stabilizzazione. Nel mese di ottobre dell'anno 2018, il Consiglio di Amministrazione ha inoltrato alla Regione Lazio un documento per sensibilizzare la stessa sull'annosa vicenda, non ricevendo, tuttavia, ancora alcuna risposta ufficiale.

Per quanto riguarda l'incremento delle nostre attività in regime di convenzione confermiamo, come già ricordato nelle relazioni degli anni precedenti, l'impegno e la volontà di mettere a disposizione dell'Azienda Sanitaria Locale Roma 5 tutto il nostro potenziale, anche quello sino ad ora inespresso e latente, al fine di sfruttare al meglio le nostre capacità produttive e di economicità per soddisfare le esigenze dell'utenza e le eventuali necessità delle strutture ospedaliere del territorio.

Sempre nel corso dell'anno 2020 il presidio ha ricevuto l'incarico da parte della Asl Roma 5 di utilizzare la Struttura quale punto di Vaccinazione. Oltre ad offrire un servizio molto importante per il territorio, ha dato grande visibilità alla Valmontone Hospital, contraddistintasi per precisione e puntualità, tale attività sta proseguendo anche nell'anno in corso 2021, con un ritmo di vaccinazioni giornaliere di circa 250 dosi, tra primo vaccino e dose di richiamo.

Per quanto riguarda la gestione dell'emergenza COVID – 19 nell'anno 2020 si forniscono le seguenti informazioni:

- con Ordinanza Regionale è stata imposta la sospensione dell'attività della Struttura, al fine del contenimento del contagio, dal giorno 12 del mese di marzo del 2020, rimanendo a tale data la stessa autorizzata ad eseguire esclusivamente prestazioni con carattere di urgenza o a breve termine. Con successive disposizioni l'attività è stata ripresa, inizialmente a partire dal 4 di maggio del corrente anno per le prestazioni in regime privatistico, e dal 28 dello stesso mese anche con tutta l'attività privatista.

- il personale dipendente sono state adottate le seguenti misure:
- - Per il personale nel periodo di sospensione dell'attività, si è ricorsi per alcuni all'utilizzo delle ferie pregresse e non utilizzate, per altri all'utilizzo del fondo di integrazione salaria, per altri ancora all'attività in smart-working.
- - Messa a disposizione di tutto il personale dipendente e non di dispositivi di sicurezza
- - Aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi
- - Predisposizione di modulistica per autocertificazione COVID -19
- - Corsi finalizzati alla formazione del personale
- - Test sierologico a tutti gli operatori, dipendenti e non, con eventuale
- - allontanamento dal luogo di lavoro qualora risultino con IGM positive
- - Per gli operatori sono stati creati dei pannelli divisorii in plexiglass ad ulteriore garanzia del rispetto delle distanze di sicurezza
- - è stato introdotto e completato nei primi mesi dell'anno 2021 un piano vaccinale di tutto il personale operativo all'interno della struttura
- Per quanto riguarda i contratti di appalto di alcuni dei più importanti servizi interni sono stati previsti dei piani di sospensione temporanea nei periodi di sospensione forzata dell'attività
- Ai fini di poter riprendere l'attività e nel rispetto delle disposizioni per ridurre il rischio di contagio nella struttura sono state adottate le seguenti misure:
- - Creazione di una sala di attesa di circa 45 mq esterna alla struttura, con un apposito numeratore, per poter gestire l'ingresso degli utenti all'interno dell'edificio ed evitare l'affollamento davanti alle postazioni di accettazione. Questa sala di attesa esterna è coperta da un gazebo, regolarmente installato e regolarizzato presso il Comune di Valmontone.
- - Istituzione di un servizio di gestione dei flussi ricorrendo una associazione di volontari presenti nel territorio che garantiscono il corretto svolgimento delle attività in tutti gli orari di operatività della struttura. –

- - Presenza di una telecamera termografica all'ingresso, collegata al meccanismo di apertura della porta, che controlla la temperatura corporea di tutti gli utenti e di tutti gli operatori; qualora la temperatura corporea risulti superiore a 37,5 gradi centigradi la stessa impedisce l'accesso all'interno dell'edificio.
- - Per evitare assembramenti sono stati previsti all'interno della struttura percorsi obbligati ed è stata prevista, ed adeguatamente segnalata, una via di uscita diversa da quella di entrata.
- - Messa a disposizione di dispositivi di sicurezza per gli utenti eventualmente sprovvisti
- - Predisposizione di modulistica per autocertificazione COVID -19
- - Previsione del test sierologico, prima dell'accesso nella struttura, a tutti gli utenti che dovranno eseguire procedura a rischio per gli operatori come gastroscopia, colonscopia, interventi di cataratta.
- - Installazione di un gazebo nell'area adibita a parcheggio per ospitare in completa autonomia l'attività riservata per la somministrazione delle dosi vaccinali

Nell'anno 2020 la Società ha dato mandato ad un ingegnere iscritto all'albo professionale di redigere una perizia tecnica giurata relativa agli investimenti effettuati nell'anno 2019 al fine di usufruire della disciplina agevolativa introdotta dall'art. 1, commi 9-11, della legge n. 232 del 2016 e ss.mm.ii. (c.d. "iper ammortamento") sugli investimenti in beni strumentali per la trasformazione tecnologica e digitale delle imprese secondo il modello c.d. "Industria 4.0".

Con riferimento alle attività di tipo gestionale - amministrativo ed istituzionale svolte dalla Società nell'anno 2020, viene fornito un elenco, non esaustivo, delle più importanti:

- I. Affidamenti mediante procedure comunitarie:

- - Con atto del D.G n. 1 del 31/01/2020 si è proceduto a nominare la commissione di gara per lo svolgimento della gara europea per la gestione dei servizi di prenotazione mediante call center, accettazione in modalità front office, trascrizione e riconsegna referti medici, ed attività di archiviazione, connessi all'erogazione di prestazioni sanitarie ambulatoriali, per la durata di n. 36 mesi - CIG 7917416A5D bandita con atto del D.G. n. 16 del 22 maggio 2019.
- - Con successivo atto del D.G. n. 2 del 11/03/2020 veniva approvata la proroga tecnica, di cui all'art. 106, comma 11 del D.Lgs 50/2016 e smi, del servizio di gestione dei servizi di prenotazione mediante call center, accettazione in modalità front office, trascrizione e riconsegna referti medici, ed attività di archiviazione connessi all'erogazione di prestazioni sanitarie ambulatoriali per il periodo dal 4.2.2020 al 4.7.2020
- - Nel corso dei lavori della commissione giudicatrice, si è verificato l'evento pandemico, circostanza che ha inevitabilmente interrotto i lavori in essere e, conseguentemente, protratto la conclusione delle valutazioni della commissione, impossibilitata a riunirsi a motivo del rispetto delle misure di distanziamento imposte dalla legge.
- - Con ulteriore atto del D.G. n. 4 del 15/09/2020, pertanto valutato altresì, che il capitolato non era più rispondente alle mutate esigenze della struttura data la riorganizzazione logistica e di personale resa necessaria dalla pandemia Covid-19 si procedeva ai sensi dell'art. 21-quinquies della Legge n. 241/90 e ss.mm.ii. alla revoca della gara con lo scopo di riformulare il capitolato in maniera rispondente ai nuovi e mutati bisogni.
- - Con atto del D.G. n. 6 del 17/12/2020 veniva ratificata la proroga del servizio dal 5.7.2010 al 17.12.2020 e l'affidamento sempre in regime di proroga dal 18.12.2020 al 30.06.2021.
- II. Affidamenti diretti sotto soglia:

- - Si è in ultimo proceduto a disporre affidamenti diretti di cui all'art. 36, comma 2, lettera a) del D. Lgs. n. 50/2016 sotto l'importo di € 40.000,00, per i seguenti servizi:
 - • Servizio di guardiania;
 - • Servizi assicurativi di RCT/RCO.
- - Affidamento - del servizio di pulizia e sanificazione di parte dei locali del Valmontone Hospital S.p.A. per la durata di n. 12 mesi.
- III. Atti amministrativi emessi in dipendenza COVID-19
 - - Durante l'emergenza sanitaria, in relazione al periodo di chiusura, sono stati redatti i provvedimenti di sospensione di tutti gli appalti di servizio in corso.
- IV. Amministrazione trasparente
 - - Nel corso dell'anno 2020 si provveduto ad aggiornare costantemente sul sito internet la sezione "Amministrazione Trasparente" nella quale sono pubblicati i dati e le informazioni previste dal Decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni." Si è prestata particolare attenzione all'aggiornamento di:
 - - Obblighi di pubblicità in tema di pubblici affidamenti di lavori, servizi e forniture e delle correlate fasi di esecuzione dei contratti
 - - Obblighi di pubblicità dei pagamenti dei fornitori
 - - Obblighi di pubblicità dei pagamenti dei fornitori

2.2 Investimenti effettuati

Nel corso dell'esercizio la società ha effettuato nuovi investimenti, al netto di eventuali dismissioni, per € 326.336,00 euro, così suddivisi:

- software	€	30.500,00
- ristrutturazione dell'immobile	€	83.460,00
- impianti e macchinari	€	88.991,00
- macchine elettroniche e attrezzature	€	97.380,00

- arredi e altri beni di costo inferiore € 26.005,00

2.3 Commento ed analisi degli indicatori di risultato

Nei capitoli che seguono vengono separatamente analizzati l'andamento economico, patrimoniale e finanziario con l'utilizzo di specifici indicatori di risultato, prima finanziari e poi non finanziari.

2.3.1 Commento ed analisi degli indicatori di risultato finanziari

Gli indicatori di risultato finanziari sono ricavati direttamente dai dati di bilancio, previa sua riclassificazione.

2.3.1.1 Stato patrimoniale e conto economico riclassificati

Tra i vari metodi di riclassificazione quelli ritenuti più utili per l'analisi della situazione complessiva della società sono per lo Stato patrimoniale la riclassificazione finanziaria e per il Conto economico la riclassificazione a valore aggiunto (o della pertinenza gestionale), che si riportano di seguito:

Stato Patrimoniale - Riclassificazione finanziaria

	2020	2019
1) Attivo circolante	2.839.080	2.807.660
1.1) Liquidità immediate	906.479	1.329.200
1.2) Liquidità differite	1.771.596	1.358.945
1.3) Rimanenze	161.005	119.515
2) Attivo immobilizzato	3.096.425	3.428.257
2.1) Immobilizzazioni immateriali	1.130.778	1.260.439
2.2) Immobilizzazioni materiali	1.965.647	2.167.818
2.3) Immobilizzazioni finanziarie		
CAPITALE INVESTITO	5.935.505	6.235.917
1) Passività correnti	3.242.760	3.408.353
2) Passività consolidate	524.176	475.976
3) Patrimonio netto	2.168.569	2.351.588
CAPITALE ACQUISITO	5.935.505	6.235.917

Conto economico - Riclassificazione a valore aggiunto

	2020	2019
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.819.374	12.062.942
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
+ Variazione lavori in corso su		

ordinazione		
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
VALORE DELLA PRODUZIONE	10.819.374	12.062.942
- Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo	- 902.048	- 887.147
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo	41.490	- 10.457
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	- 5.644.145	- 6.336.354
VALORE AGGIUNTO	4.314.671	4.828.984
- Costo per il personale	- 1.636.636	- 1.743.656
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.678.035	3.085.328
- Ammortamenti e svalutazioni	- 665.031	- 604.730
- Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti		
REDDITO OPERATIVO	2.013.004	2.480.598
+ Altri ricavi e proventi	48.358	46.510
- Oneri diversi di gestione	- 56.883	- 119.117
+ Proventi finanziari	5.533	11.402
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	- 1.536	- 310
REDDITO CORRENTE	2.008.476	2.419.083
REDDITO ANTE IMPOSTE	2.008.476	2.419.083
- Imposte sul reddito	- 466.496	- 692.636
REDDITO NETTO	1.541.980	1.726.447

2.3.1.2 Analisi degli indicatori di risultato finanziari

Di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato finanziari scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società. Gli stessi sono suddivisi tra indicatori economici e patrimoniali.

INDICATORI ECONOMICI

Gli indicatori economici ritenuti più significativi sono i seguenti:

ROE (Return On Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto (comprensivo del risultato dell'esercizio) dell'azienda. Esso esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio, consentendo ai soci di valutare il rendimento del proprio investimento e di confrontarlo con quello di investimenti alternativi.

	2020	2019
Utile (perdita) dell'esercizio	1.541.980	1.726.447
Patrimonio netto	<u>2.168.569</u>	<u>2.351.588</u>
ROE (Return On Equity)	0,711	0,734

La minima variazione del presente indicatore rispetto a quello dello scorso anno, è legata ad una medesima variazione in diminuzione sia del patrimonio netto che dell'utile conseguito nel confronto dei due esercizi, non essendo stati fatti accantonamenti a riserve dell'utile conseguito nell'anno 2019; in termini percentuali la redditività del capitale di rischio è pari all' 71 %.

ROI (Return On Investment)

E' il rapporto tra il reddito operativo, ossia quello che tiene conto dei ricavi e dei costi caratteristi, e il totale dell'attivo patrimoniale.

Esprime la redditività caratteristica del capitale investito, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale; è un indice di bilancio che indica, inoltre, l'efficienza economica della gestione caratteristica a prescindere dalle fonti utilizzare.

	2020	2019
Reddito operativo	2.013.004	2.480.598
Totale attivo	<u>5.935.505</u>	<u>6.235.917</u>
ROI (Return On Investment)	0,339	0,398

La variazione in diminuzione di tale indicatore è legata alla riduzione di attività che si è venuta a determinare nel corso dell'esercizio a seguito dell'evento pandemico , che ha determinato una riduzione di circa il 19 % del reddito operativo; sul fronte dell'attivo patrimoniale si è determinata una riduzione di circa il 5 % , per incidenza delle quote di ammortamento e di una temporanea riduzione degli investimenti

sostenuti nel corso dell'esercizio 2020 ; anche per questo indicatore si è avuto un decremento pari a circa il 6% rispetto a quello dello scorso anno.

ROS (Return On Sale)

E' il rapporto tra il valore della produzione caratteristica meno i costi della produzione e i ricavi delle vendite.

Esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

	2020	2019
Differenza fra valore e costi della produzione	2.004.479	2.407.991
Ricavi delle vendite	10.819.374	12.062.942
ROS (Return On Sale)	0,185	0,200

Questo indicatore in lieve calo, di circa 2 punti percentuali, evidenzia, comunque, come l'azienda abbia raggiunto un ottimo livello di economicità, a fronte di un calo dei ricavi delle vendite di più del 10 % si è registrata una riduzione delle differenza fra valore della produzione e costi della produzione pari a soltanto il 17% , non dimenticando i costi che per loro natura sono incomprimibili e i maggior costi sostenuti per rendere operativa la struttura e per attuare i protocolli di sicurezza a seguito dell'evento pandemico.

INDICATORI PATRIMONIALI

Gli indicatori patrimoniali ritenuti più significativi possono essere quelli di seguito indicati.

Margine di Struttura Primario (detto anche Margine di Copertura delle Immobilizzazioni)

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dai soci.

Permette di valutare se il patrimonio netto sia sufficiente o meno a coprire le attività immobilizzate.

	2020	2019
Patrimonio netto	2.168.569	2.351.588
Immobilizzazioni	3.096.425	3.428.257
Margine di Struttura Primario	- 927.856	- 1.076.669

La riduzione di tale indicatore è determinata dall'inevitabile rallentamento degli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio e dalla riduzione del patrimonio netto a seguito del minor utile finale conseguito. E' opportuno in questa sede segnalare che tali investimenti sono stati effettuati senza ricorrere ad alcun tipo di finanziamento esterno.

Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni)

Misura in termini percentuali la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio.

Permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto (comprensivo del risultato dell'esercizio) e il totale delle immobilizzazioni.

	2020	2019
Patrimonio netto	2.168.569	2.351.588
Immobilizzazioni	3.096.425	3.428.257
Indice di Struttura Primario	0,7003	0,6859

Questo indicatore conferma, in termini percentuali, quanto affermato dall'indicatore precedente, ossia la diminuzione in termini percentuali delle immobilizzazioni rispetto al patrimonio netto; tale indice nel lungo periodo assume valori prossimi all'unità.

Margine di Struttura Secondario

Misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e i debiti a medio e lungo termine.

Permette di valutare se le fonti durevoli siano sufficienti a finanziare le attività immobilizzate.

	2020	2019
Patrimonio netto	2.168.569	2.351.588
+ Passività consolidate	524.176	475.976
- Immobilizzazioni	- 3.096.425	- 3.428.257
Margine di Struttura Secondario	- 403.680	- 600.693

Il margine di struttura secondario è costituito dalla differenza tra il capitale permanente (mezzi propri + passività consolidate) e attività immobilizzate e permette di valutare la capacità delle fonti durevoli di medio e lungo termine di finanziare le attività immobilizzate.

Il miglioramento di questo indice è da individuare principalmente nella riduzione degli investimenti effettuati nel corso dell'anno 2020.

Mezzi propri / Capitale investito

Misura il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare in che percentuale il capitale apportato dai soci finanzia l'attivo dello stato patrimoniale.

	2020	2019
Patrimonio netto	2.168.569	2.351.588
Totale attivo	5.932.505	6.235.917
Mezzi propri / Capitale investito	0,365	0,377

Anche questo indice, rimanendo praticamente invariato, conferma in termini percentuali l'ottima capacità dell'azienda di autofinanziare la propria attività.

Rapporto di Indebitamento

Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi, in qualunque modo procurato, ed il totale dell'attivo.

Permette di valutare la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale; più il rapporto di indebitamento è elevato, più l'impresa e la sua attività economica sarà considerata rischiosa.

	2020	2019
Totale passivo	5.935.505	6.235.917
- Patrimonio netto	2.168.569	2.351.588
Totale attivo	5.935.505	6.235.917
Rapporto di Indebitamento	0,635	0,623

La quasi invarianza del presente indicatore, di circa un punto percentuale, conferma la capacità dell'azienda di finanziare gli investimenti con risorse proprie senza dover ricorrere a forme di finanziamento esterno.

2.3.2 Commento ed analisi degli indicatori di risultato non finanziari

Di seguito viene analizzato l'indicatore di risultato non finanziario ritenuto più significativo in relazione alla situazione della società.

INDICATORI DI PRODUTTIVITA'

Costo del Lavoro su Ricavi

Misura l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite.

Permette di valutare quanta parte dei ricavi è assorbita dal costo del personale.

	2020	2019
Costi per il personale	1.636.636	1.743.656
Servizi acquisiti da terzi	3.818.453	4.393.235
	5.455.089	6.136.891
Ricavi delle vendite	10.819.374	12.062.942

Costo del lavoro sui ricavi	0,504	0,509
------------------------------------	--------------	--------------

Nel calcolo dell'indicatore si è correttamente tenuto conto, in aggiunta ai costi relativi al personale dipendente, anche del costo dei servizi forniti da terzi a prevalente contenuto di forza lavoro e delle prestazioni mediche rese da professionisti a parcella.

L'indicatore segnala che il costo del lavoro rappresenta poco più della metà dei ricavi ed è perfettamente in linea con il tipo di attività di servizi svolta dalla società.

Informazioni relative alle relazioni con l'ambiente

La società svolge la propria attività nel rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente.

Il servizio reso dalla società non genera, per le sue peculiarità, alcun impatto negativo nei confronti dell'ambiente. Si specifica che lo smaltimento dei rifiuti pericolosi prodotti nel normale svolgimento delle attività sanitarie e dalle periodiche sostituzioni o riparazioni delle attrezzature hardware avviene attraverso l'affidamento degli stessi a società specializzate ed autorizzate e seguendo, inoltre, le procedure previste dal regolamento interno nell'ambito del sistema organizzativo riconducibile al D.Lgs 231/2001; la tracciabilità delle operazioni di smaltimento è regolarmente registrata e monitorata attraverso l'utilizzo delle procedure previgenti all'istituzione del SISTRI (abolito con il DI 135 del 14 dicembre 2018).

Informazioni relative alle relazioni con il personale

Ad integrazione di quanto riferito nella Nota Integrativa, al punto 15, si precisa quanto segue:

L'organico del personale della società alla data del 31 dicembre 2020 è così composto di n. 24 uomini e n. 26 donne, con un aumento di quattro unità rispetto a quello dell'anno precedente.

La sicurezza e la salute sul lavoro sono tutelate a norma di legge (Testo Unico in materia di sicurezza sul Lavoro Dlgs 81/2008 e successivi aggiornamenti).

Non si sono verificati incidenti sul lavoro degni di nota.

3 Informazioni sui principali rischi ed incertezze

La situazione societaria non presenta particolari motivi di rischio od incertezze.

Un elemento di incertezza attualmente presente è legato al processo di stabilizzazione del nostro progetto sperimentale. Come già noto la Regione Lazio ha esplicitamente autorizzato l'avvio del modello di Sperimentazione Gestionale dell'Ospedale di Valmontone presentato dalla ASL RM 5 con la delibera di Giunta N. 357 del 18 marzo 2005 approvando gli elaborati progettuali predisposti dalla stessa ASL d'intesa con il Comune di Valmontone; tale sperimentazione in origine avrebbe dovuto avere una durata di 5 anni , ma a tutt'oggi non c'è stata ancora nessuna delibera della Regione Lazio che abbia portato a termine tale processo di stabilizzazione. Tutto ciò nonostante la Giunta della Regione Lazio si sia espressa in merito con altra delibera, la n. 12 del 15 febbraio 2013, nella quale testualmente si dispone la *“presa d'atto dell'esito positivo della “Sperimentazione Gestionale Presidio Sanitario di Valmontone” e di “Demandare ai competenti uffici regionali il compito di elaborare una o più proposte di stabilizzazione della suddetta sperimentazione, nel rispetto della normativa vigente e dei vincoli derivanti dal Piano di Rientro “*

Il Bilancio dell'esercizio anno 2020, di cui questa relazione costituisce parte integrante, è stato redatto nel rispetto del principio di continuità aziendale così come richiamato dall'art. 2423-bis, cod. civ. che, in tema di principi di redazione del bilancio, al co. 1, n. 1, recita: *“la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività”*. La nozione di continuità aziendale indica la capacità dell'azienda di conseguire risultati positivi e generare correlati flussi finanziari nel tempo; si tratta del presupposto affinché l'azienda operi e possa continuare a operare nel prevedibile futuro come azienda in funzionamento e creare valore, il che implica il mantenimento di un equilibrio economico-finanziario; tutto ciò senza perdere di vista quello che è l'obiettivo

principale del Valmontone Hospital, ossia quello di fornire un servizio sempre più in grado di soddisfare le esigenze del territorio.

L'esito positivo della sperimentazione gestionale, riconosciuto dalla Regione Lazio, nonché i risultati raggiunti e gli indicatori economici e finanziari rilevati in questi anni di attività, fanno ritenere questa Amministrazione che la continuità aziendale non sia assolutamente in discussione.

Altro elemento di potenziale incertezza è quello legato all'emergenza COVID-19 .

La prospettiva di continuità aziendale per il bilancio 2020, così come sancita nell'art. 2423-bis comma 1, n1) del C.C. sulla base delle informazioni in possesso è verificata e non ci sono al momento eventi o circostanze che possano far sorgere dubbi significativi sulla capacità dell'impresa di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. Non ci sono al momento rischi evidenti legati al COVID-19 che possano avere un impatto significativo sull'impresa, e comunque sono state intraprese tutte le misure necessarie a mitigare suddetti rischi.

4 Attività di ricerca e sviluppo

La società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

5 Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

Ad integrazione di quanto riferito nella Nota Integrativa, al punto 5, si precisa quanto segue:

La società non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di società od enti terzi

La società non esercita alcuna attività di direzione e coordinamento in società od enti terzi.

Si rende noto che, essendo la Valmontone Hospital Spa autorizzata dalla Regione Lazio ad erogare di prestazioni sanitarie in convenzione nel rispetto del limite stabilito dal budget di spesa fissato dall'Azienda Sanitaria Locale RM 5, le prestazioni fatturare nei confronti dell'ASL RM 5, con l'applicazione di uno sconto del cinque per cento sul prezzo del tariffario in base ad un accordo previsto nei patti parasociali, sono le seguenti:

- prestazioni fatturate anno 2020 per € 6.494.081,00
- fatturato incassato nell'anno per € 4.876.385,00
- da incassare alla data del 31/12/2020 per € 1.617.696,00

I crediti vantati nei confronti della Asl Roma 5 alla data di chiusura del bilancio sono stati, per la maggior parte, liquidati nei primi mesi dell'anno 2020.

6 Numero e valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti

La società non possiede, in proprio o per interposta persona, azioni proprie, né azioni o quote delle società controllanti.

7 Numero e valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate

Nell'esercizio non sono state acquistate o alienate azioni proprie o azioni o quote delle società controllanti

8 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'unico fatto di rilievo avvenuto dopo la chiusura dell'esercizio che deve essere menzionato è l'avvenuta notifica della sentenza di appello, con esito sfavorevole, relativa al tentativo di recupero della caparra confirmatoria versata nei primi anni di attività della struttura per l'acquisto del terreno sul quale doveva essere costruito il nuovo edificio destinato ad ospitare l'Ospedale. Dopo aver consultato i legali si è ritenuto di non procedere ulteriormente nella controversia, e conseguentemente ai fini del presente bilancio di svalutare il credito appostato di € 150.000,00 e di utilizzare il corrispondente fondo appositamente accantonato nell'anno 2017.

9 Evoluzione prevedibile della gestione

In relazione alla evoluzione prevedibile della gestione possiamo dire che uno degli obiettivi principali di questa Amministrazione è sempre stato quello di investire in macchinari tecnologicamente all'avanguardia, così come è avvenuto nel corso dell'anno 2019, al fine di poter fornire servizi di qualità soprattutto nel campo della prevenzione e della diagnosi precoce.

Anche se la struttura vanta la collaborazione di numerosi professionisti riconosciuti ed affermati sul territorio, la continua ricerca di collaborazioni con specialisti di capacità ed esperienza, soprattutto nelle innovative branche della medicina, è un altro obiettivo di questa Amministrazione, al fine di essere sempre più competitivi ed attrattivi.

Certo l'attuale situazione di incertezza legata all'evento pandemico porta ad indirizzare la gestione, almeno nel breve periodo, verso il recupero di tutta quella potenzialità inespresa nel periodo di contrazione dell'attività. Sarà per tanto una gestione improntata alla massima prudenza e rivolta al mantenimento di quell'equilibrio economico e finanziario che ha caratterizzato questa Azienda sin dai suoi inizi.

Sul fronte del fatturato, nel breve, l'evoluzione prevedibile di crescita è legata alla fornitura di prestazioni di specialistica di qualità, in regime di convenzione e non, con l'obiettivo di poter garantire un servizio sempre più completo all'utenza del territorio e di una prospettiva più ampia di mercato tale espandersi anche al di là del limite territoriale. L'extra-budget riconosciuto nell'anno 2020 e le dimostrazioni di interesse, ribadito dagli organi preposti, ad un ulteriore intensificazione dell'attività in convenzione destinata alla Valmontone, fanno ben sperare in un consolidamento ulteriore della Struttura nello scenario della Sanita Regionale.

Si fornisce di seguito una situazione di periodo riferita al I° quadrimestre 2021 comparata ad analogo periodo dell'esercizio precedente, relativa al numero ed alla tipologia di prestazioni erogate ed al conseguente fatturato.

PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME DI CONVENZIONE

TIPOLOGIA	DI	I quadrim.	I quadrim.	PERC.DI	%
SPECIALISTICA		2021	2020	VARIAZ	
CARDIOLOGIA		11.605	6.186	87,60	%
CHIRURGIA AMBULATORIALE		663	447	48,32	%

DIAGNOSTICA PER IMMAGINE	20.018	9.335	114,44	%
OCULISTICA	2.829	1.626	73,98	%
ORTOPEDIA	380	231	64,50	%
RISONANZA MAGNETICA	1.898	1.134	67,37	%
TAC	2.943	1.468	100,48	%
TOTALI	40.336	20.427	97,46	%

PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME PRIVATISTICO

TIPOLOGIA	DI	I quadrim. 2021	I quadrim. 2020	PERC.DI VARIAZ	%
SPECIALISTICA					
CARDIOLOGIA		4.973	2.150	131,30	%
CHIRURGIA AMBULATORIALE		74	30	146,67	%
DIAGNOSTICA PER IMMAGINE		4.957	2.790	77,67	%
OCULISTICA		3.937	2.401	63,97	%
ORTOPEDIA		1.273	621	104,99	%
RISONANZA MAGNETICA		2.327	1.465	58,84	%
TAC		1.049	616	70,29	%
ANGIOLOGIA		2.536	1.387	82,84	%
ENDOCRINOLOGIA		2.596	1.854	40,02	%
GASTROENTEROLOGIA		666	429	55,24	%
GINECOLOGIA		2.829	2.407	17,53	%
SENOLOGIA		2.436	3.212	-31,86	%
UROLOGIA		1.487	919	61,81	%
ALTRE TIPOLOGIA ACCERTAMENTI	DI	4.577	3.772	21,34	%
TOTALI		35.717	24.053	48,49	%

Da una analisi dei dati sopra elencati si possono mettere in evidenza le seguenti informazioni principali :

- un incremento dell'attività in convenzione pari quasi al 100 % rispetto allo stesso periodo del 2020
- un incremento dell'attività privatistica pari a quasi al 50 % rispetto allo stesso periodo del 2020

In termini di fatturato si è passati da un fatturato pari ad € 2.506.039,00 per il primo quadrimestre 2020 ad un fatturato pari ad € 4.274.277,00 per lo stesso periodo del 2021, con un incremento pari a poco più del 70 %.

10 Elenco delle sedi

La società ha la sede sociale e la sede operativa in Valmontone, in Via dei Lecci snc e non possiede altre sedi secondarie.

11 Privacy - Documento programmatico sulla sicurezza

Nel corso dell'anno 2020 si è proceduto al monitoraggio e all'eventuale adeguamento di tutte le procedure e dei documenti introdotti in seguito al recepimento delle norme contenute nel Regolamento Europeo 2016/679, più noto come GDPR.

12 Sistema di gestione della qualità

La società ha conseguito la certificazione della qualità ISO 9001 2008 , aggiornata il 24/10/2015 e la certificazione OHSAS 18001 2007, aggiornata il 2/09/2015 , rinnovate entrambe in data 27/09/2018 , con nuova scadenza il 26/09/2021.

13 Proposta di destinazione dell'utile di esercizio

In considerazione dell'entità del risultato dell'esercizio pari a Euro 1.541.980,00. Vi proponiamo di:

- distribuire ai soci l'importo di € 1.540.000,00 in ragione di € 1.283,33 per ogni azione.
- di rinviare la distribuzione della restante parte di € 1.980,00 agli esercizi successivi.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio.

Vi invitiamo ad approvare il bilancio.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Crescenzo Gentili)

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Crescenzo Gentili', written in a cursive style.