

# **OSPEDALE SAN PELLEGRINO SRL**

Codice fiscale 02084110200 – Partita iva 02084110200

**Sede legale: VIA GARIBALDI 65 - 46043 CASTIGLIONE DELLE STIVIERE MN**

**Numero R.E.A 223081**

**Registro Imprese di n. 02084110200**

**Capitale Sociale Euro € 95.000,00 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 404.933 considerando i proventi da adesione al consolidato fiscale, al netto delle imposte di esercizio, per euro 136.143 e al netto di ammortamenti per euro 731.430.

L'Ospedale San Pellegrino Srl, come noto, opera nel settore ospedaliero presso la sede principale in Castiglione delle Stiviere e presso le seguenti sedi secondarie:

- Ambulatorio di medicina sportiva, Via Mitterand n. 3, Suzzara (MN);
- Ambulatorio di medicina sportiva e punto prelievi, Strada Circonvallazione Sud, n. 21/B, Mantova (MN);

Si rammenta che per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 giorni 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 C.C.

## **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 Ospedale san Pellegrino di Castiglione delle Stiviere è struttura accreditata con il S.S.N. e quindi opera in ossequio alla normativa nazionale ed in particolare regionale che governa il sistema sanitario stesso.

La Regione Lombardia, con la Legge n. 23 dell'11 agosto 2015, ha posto le basi per una radicale riforma del sistema di erogazione delle prestazioni sanitarie che vede in particolare la cosiddetta presa in carico del paziente cronico o fragile come punto centrale e ciò al fine di semplificare per il paziente la gestione della patologia anche in un'ottica di efficienza e sostenibilità del sistema. 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 San Pellegrino di Castiglione delle Stiviere rappresenta la struttura sanitaria più importante di tutto l'Alto Mantovano; pur essendo plurispecialistica non è tuttavia esaustiva in particolare sulle alte specialità.

Si è quindi ritenuto, negli anni, di intessere una rete di collegamenti in particolare con le vicine strutture ospedaliere delle città di Brescia di Verona e di Mantova.

Questi collegamenti hanno quindi consentito all'Ospedale di Castiglione di essere anche punto di riferimento per le suddette strutture per tutta l'attività ordinaria.

La sinergia creata nel tempo con le strutture di cui sopra, ha dato e continua a dare risultati positivi, quindi più che di concorrenza parliamo di collaborazione.

In particolare nel 2020 si è intensificata notevolmente la collaborazione con l'ASST di Mantova per la gestione dell'emergenza sanitaria.

### 2.c) Investimenti effettuati

Nel corso dell'anno 2020, sfruttando le agevolazioni del credito d'imposta, si ha continuato il percorso iniziato nel 2019 di rinnovo del parco macchine di Radiologia, acquistando un

nuovo ecografo, un radiografo digitale e una TAC 28 slice di ultima generazione che consente un'attività diagnostica molto puntuale emanando una bassissima dose di radiazioni sul paziente. Contemporaneamente abbiamo adeguato il sistema di refertazione alle nuove tecnologie radiologiche, acquistando un nuovo PACS della Philips. La messa in funzione della TAC ha inoltre richiesto lavori strutturali e di adeguamento dell'impianto elettrico. Infine abbiamo fatto un upgrade del nostro software di accettazione per adeguarci alle richieste di Regione Lombardia.

Oltre a questi investimenti, l'Ospedale San Pellegrino, che ha lavorato in prima linea nella gestione dell'emergenza sanitaria, si è trovato costretto ad ulteriori investimenti legati appunto alla gestione del COVID. In primo luogo sono stati eseguiti dei lavori edili, elettrici ed idraulici per poter ricavare un "reparto covid" all'interno della struttura; in secondo luogo sono stati acquisiti macchinari di laboratorio deputati ad analisi di tamponi e test sierologici tanto che siamo stati inseriti da Regione Lombardia nella rete regionale dei laboratori per ricerca del Covid-19.

### **3. ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

L'assetto di accreditamento dell'Ospedale è rimasto invariato rispetto al 2019 ed è così composto: n. 95 posti letto effettivi per degenza, di cui n.87 in regime di ricovero ordinario, n. 8 in regime di Day Hospital e di Day Surgery; una B.I.C. (Bassa Intensità Chirurgica) e due M.A.C. (Macro-attività ambulatoriali Complesse). Sono inoltre usufruibili 9 posti tecnici di dialisi.

Nell'anno 2020 però la gestione dell'occupazione dei posti letto è stata completamente stravolta a causa della pandemia. Durante la prima ondata (marzo-aprile 2020) l'Ospedale San Pellegrino aveva individuato i posti letto dell'Ortopedia da dedicare a "reparto covid", ma in breve tempo Regione Lombardia ha richiesto a tutte le strutture private accreditate un maggior coinvolgimento, tanto che nel giro di poche settimane, l'Ospedale di Castiglione è stato interamente convertito in Ospedale Covid, e, dovendo dedicare anche i posti letto di terapia intensiva alla cura dei pazienti infetti, è stata sospesa l'attività chirurgica ordinaria. Egualmente è stata fortemente ridotta anche tutta l'attività ambulatoriale.

A partire dal mese di maggio, quando l'emergenza ha iniziato a rientrare, l'Ospedale San Pellegrino è ritornato "covid free", tanto che ha potuto riprendere l'attività ordinaria sia ambulatoriale che chirurgica. Parallelamente ha introdotto e incrementato una nuova

attività di laboratorio consistente in effettuazione di tamponi e test sierologici, diventando punto di riferimento nell'alto mantovano.

Durante la "seconda ondata" (da ottobre in poi), l'Ospedale San Pellegrino è riuscito a proseguire la sua attività di ricovero ordinaria, anche se non a pieno regime in virtù di un accordo con l'ASST di Mantova che gli ha permesso di dirottare i pazienti covid gravi presso l'ASST e in cambio l'Ospedale ha messo a disposizione le proprie sale operatorie dei chirurghi dell'ASST di Mantova.

Riportiamo di seguito gli indicatori principali della gestione di ricoveri e di attività specialistica, fortemente influenzati dai fatti sopra descritti.

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

<b>Indicatore</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Delta v.a. 20/19</b>	<b>Delta % 20/19</b>
N. Ricoveri per acuti	3.020	3.787	-767	-20%
N. Ricoveri Day Surgery	1.099	1.240	-141	-11%
Giornate di degenza per acuti	20.594	24.112	-3.518	-15%
Degenza media per caso acuti	6,82	6,37	0	7%
Valore medio per caso acuti (€)	4.853	4.475	378	8%
Valore medio per ricovero in DS (€)	1.735	1.592	143	9%

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

<b>Indicatore</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Delta v.a. 20/19</b>	<b>Delta % 20/19</b>
Cardiologia	16.684	16.655	29	0%
Chirurgia Generale	2.639	3.445	-806	-23%
Chirurgia Vascolare	4.224	4.902	-678	-14%
Dermatologia	7.340	8.981	-1.641	-18%
Diagnostica per Immagini	53.119	60.679	-7.560	-12%
Endocrinologia - Medicina Generale	4.516	5.676	-1.160	-20%
Gastroenterologia	2.203	2.411	-208	-9%
Laboratorio Analisi	300.679	296.345	4.334	1%
Medicina Fisica e Riabilitazione	2.769	2.859	-90	-3%
Nefrologia	12.534	10.922	1.612	15%
Neurochirurgia	333	623	-290	-47%
Neurologia	10.113	3.869	6.244	161%
Oculistica	2.850	4.639	-1.789	-39%
Odontostomatologia	3.740	4.154	-414	-10%
Oncologia	623	781	-158	-20%

Ortopedia	28.924	37.951	-9.027	-24%
Ostetricia e Ginecologia	1.533	1.593	-60	-4%
Otorinolaringoiatria	2.947	3.389	-442	-13%
Pneumologia	13.436	14.005	-569	-4%
Urologia	1.092	765	327	43%
<b>Totale</b>	<b>472.298</b>	<b>484.644</b>	<b>-12.346</b>	<b>-3%</b>

#### 4. ALTRE INFORMAZIONI

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)	7	0	4	15	36
Donne (numero)	14	0	35	13	165
Età media	45	0	39	44	39
Anzianità lavorativa	5	0	4	4	6
Contratto a tempo indeterminato	19	0	29	20	186
Contratto a tempo determinato	2	0	10	8	15
Altre tipologie	1	0	0	0	0
Titolo di studio: laurea	21	0	2	0	109
Titolo di studio: diploma	0	0	35	10	60
Titolo di studio: licenza media	0	0	2	18	32

## Turnover:

Turnover	Numero dipendenti iniziali	Assunzioni	Dimissioni, Pensionamenti e Cessazioni	Passaggi di Categoria	Numero dipendenti finali
<b>Contratto a Tempo Indeterminato</b>	<b>234</b>	<b>25</b>	<b>47</b>	<b>42</b>	<b>254</b>
Dirigenti	17	1	0	1	19
Quadri	0	0	0	0	0
Impiegati	33	0	4		29
Operai	15	1	0	4	20
Altri	169	23	43	37	186
<b>Contratto a Tempo Determinato</b>	<b>44</b>	<b>74</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>35</b>
Dirigenti	1	2	0	1	2
Quadri	0	0	0	0	0
Impiegati	5	9	4	0	10
Operai	4	10	2	4	8
Altri	34	53	35	37	15

## Formazione:

Formazione	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre categorie
Ore di formazione dipendenti a tempo indeterminato	15	0	68	16	200
Ore di formazione dipendenti a tempo determinato	0	0	0	0	89
Ore di formazione altre tipologie	0	0	0	0	0
Incidenza costi per la formazione/ fatturato	325	0	778	173	4670

## Modalità retributive:

Modalità Retributive	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altre categorie
Retribuzione media lorda contratto a tempo indeterminato	4057	0	1508	1484	1964
Retribuzione media lorda contratto a tempo determinato	3021	0	1174	1467	1827
Retribuzione media lorda altre tipologie	0	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 San Pellegrino 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 e su un contratto di leasing, nell'incertezza che ATS Val Padana sospendesse o riducesse i pagamenti, ma così non è stato, tanto che appena possibile ha revocato la sospensione di entrambi.

## **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 San Pellegrino è stato ancora fortemente influenzato dalla gestione dell'emergenza, questa volta non sotto il profilo del ricovero di pazienti affetti da COVID, bensì sotto il profilo della organizzazione e gestione di un polo vaccinale punto di riferimento per tutto l'alto mantovano a cui è stata richiesta un "capacità produttiva" di 800 vaccini al giorno di media.

Nonostante tutte le nuove attività legate al COVID (gestione e cura del paziente infetto, effettuazione tamponi, test sierologici e vaccini) che l'Ospedale San Pellegrino 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 anche alla luce di quanto già esposto in Nota Integrativa.

## **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.

Castiglione delle Stiviere (MN), 28 maggio 2021.

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott Guerrino Nicchio