

## CASA DI CURA PRIVATA S.LORENZINO S.P.A.

Relazione sulla Gestione al 31/12/2020

Dati Anagrafici	
Sede in	CESENA
Codice Fiscale	00819690405
Numero Rea	FORLI'172335
P.I.	00819690405
Capitale Sociale Euro	775.500,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Signori Azionisti

il bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 che sottopongo al vostro esame ed approvazione presenta un utile netto di Euro 1.317.640 , contro un utile netto di Euro 1.339.433 dell'esercizio precedente

Esso mette in evidenza in estrema sintesi la seguente situazione patrimoniale:

	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
ATTIVITA'	23.018.786	15.280.656
PASSIVITA'	9.910.095	7.814.600
PATRIMONIO NETTO	13.108.691	7.466.056

### **Analisi della situazione della Società**

La Casa di Cura Privata San Lorenzino S.p.A. di Cesena è un ospedale privato che opera in regime di convenzione con il Sistema Sanitario Nazionale e quindi riconosciuta dalla Regione Emilia Romagna quale Presidio Ospedaliero ai sensi dell'art. 43 c. 2 della Legge 833/1978. E' una struttura sanitaria nata nel 1938 che offre oggi avanzati servizi sanitari sia in campo tecnologico che di aggiornamento professionale.

La direzione sanitaria è affidata al dott. Marcello Amadori. La Casa di Cura San Lorenzino presta servizi ambulatoriali, di degenza e di Day-Hospital, è dotata di un servizio di diagnostica per immagini, di un poliambulatorio convenzionato, di reparti di ricovero per un totale di 117 posti letto disponibili, punto prelievi analisi, centro di fisioterapia, servizio endoscopia.

La Casa di Cura è autorizzata a svolgere attività di diagnosi e cura con autorizzazione dell'Unione de Comuni Valle del Savio n.5/2018 e accreditata dalla Regione Emilia Romagna già con atto deliberativo n.11803/osp del 25/03/1996 successivamente confermato dalle determine del Direttore generale Sanità e Politiche Sociali n. 15361/2010, n. 1839/2011 e n.9905/2016 con le quali la Regione Emilia Romagna ha disposto l'accreditamento della Casa di Cura privata San Lorenzino con il servizio sanitario sia per l'attività di degenza sia per quella ambulatoriale. La Casa di Cura è stata riconosciuta dalla Regione Emilia Romagna "presidio ospedaliero" come da comunicazione della Regione prot. PG/2018/613440 del 8.10.2018. E' inoltre in possesso di certificazione di qualità ISO 9001:2015 ed è associata all'AIOP - Associazione Italiana Ospedalità Privata. La Casa di Cura ha stipulato accordi con numerose Mutue Integrative italiane e accordi sono in essere con vari istituti bancari locali mentre altre convenzioni sono attualmente in fase di stipula con altri organismi associativi.

**Analisi dell'andamento e del risultato di gestione****Ricavi**

L'andamento economico sia sotto l'aspetto dei volumi complessivi dei ricavi caratteristici, sia sotto l'aspetto dell'utile d'esercizio si è mantenuto sostanzialmente costante nel corso degli ultimi 5 esercizi, come si evince dalla tabella sotto riportata. Si ricorda che la Casa di Cura non può liberamente aumentare il budget dei ricoveri convenzionati fissati a livello regionale salvo l'applicazione delle già note penalità.

Importi in migliaia di €

	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Esercizio 2017	Esercizio 2016
A1) Ricavi	12.270	14.002	13.571	13.108	12.880
Utile netto	1.318	1.339	1.238	1.129	1.035

- a) Costi per materie prime b 6): tali costi sono decrementati rispetto all'esercizio precedente di € 302migliaia pari al 12,65%.
- b) Costi per servizi b 7): tali costi sono decrementati rispetto all'esercizio precedente di 531migliaia pari al 8,56%.
- c) Spese per godimento beni di terzi b 8): tali spese sono rimaste pressoché invariate.
- d) Personale b 9): il costo del lavoro subordinato è decrementato rispetto all'esercizio precedente per € 41migliaia. pari al 1,54%.
- e) Ammortamenti b 10 a e b): gli ammortamenti del 2020 sono decrementati di € 11migliaia pari al 2,29% rispetto all'esercizio precedente.
- f) La società non ha effettuato alcun accantonamento al fondo svalutazione crediti nell'esercizio 2020.
- g) Le variazioni delle rimanenze b11): sono incrementate di € 28migliaia rispetto all'esercizio 2019.
- h) Gli oneri diversi di gestione: b 14) hanno subito un decremento di € 24migliaia pari al 12,93% rispetto all'esercizio precedente.
- i) Il totale dei Proventi e Oneri finanziari totale C) e delle Rettifiche di Valore D) rappresentante la gestione complessiva della liquidità della società per 241migliaia e gli interessi passivi mutuo per 28migliaia.
- l) Le imposte sul reddito correnti, anticipate e differite: sono decrementate di € 234migliaia rispetto all'esercizio precedente per effetto della riduzione del risultato d'esercizio e per effetto della cancellazione del primo acconto IRAP non dovuto in base al Decreto Rilancio (art. 24 DL 34/2020).

Ai fini di fornire un migliore quadro conoscitivo dell'andamento e del risultato della gestione, le tabelle sottostanti espongono una riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per aree funzionali e su base finanziaria e i più significativi indici di bilancio.

<b>Conto Economico Riclassificato</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Ricavi delle vendite	12.270.480	14.001.741
Produzione interna	0	0
<b>Valore della produzione operativa</b>	<b>12.270.480</b>	<b>14.001.741</b>
Costi esterni operativi	7.930.415	8.734.576
<b>Valore aggiunto</b>	<b>4.340.065</b>	<b>5.267.165</b>
Costi del personale	2.654.242	2.695.697
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.685.823</b>	<b>2.571.468</b>
Ammortamenti e accantonamenti	468.859	779.871
<b>Risultato Operativo</b>	<b>1.216.964</b>	<b>1.791.597</b>
Risultato dell'area accessoria	173.718	31.304
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	241.525	74.698
<b>Ebit normalizzato</b>	<b>1.632.207</b>	<b>1.897.599</b>
Risultato dell'area straordinaria	0	0
<b>Ebit integrale</b>	<b>1.632.207</b>	<b>1.897.599</b>
Oneri finanziari	27.917	36.780
<b>Risultato lordo</b>	<b>1.604.290</b>	<b>1.860.819</b>
Imposte sul reddito	286.650	521.386
<b>Risultato netto</b>	<b>1.317.640</b>	<b>1.339.433</b>

<b>Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Margine primario di struttura	(31.130)	(212.272)
Quoziente primario di struttura	1,00	0,97
Margine secondario di struttura	3.692.969	4.202.476
Quoziente secondario di struttura	1,25	1,55

<b>Indici sulla struttura dei finanziamenti</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Quoziente di indebitamento complessivo	0,58	1,05
Quoziente di indebitamento finanziario	0,11	0,26

<b>Stato Patrimoniale per aree funzionali</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>IMPIEGHI</b>		
Capitale Investito Operativo	19.223.834	11.661.856
- Passività Operative	6.832.462	5.885.341
Capitale Investito Operativo netto	12.391.372	5.776.515
Impieghi extra operativi	3.794.952	3.618.800
<b>Capitale Investito Netto</b>	<b>16.186.324</b>	<b>9.395.315</b>
<b>FONTI</b>		
Mezzi propri	14.610.465	7.466.056
Debiti finanziari	1.575.859	1.929.259
<b>Capitale di Finanziamento</b>	<b>16.186.324</b>	<b>9.395.315</b>

Indici di redditività	31/12/2020	31/12/2019
ROE netto	9,02 %	17,94 %
ROE lordo	10,98 %	24,92 %
ROI	7,09 %	12,42 %
ROS	13,3 %	13,55 %

Stato Patrimoniale finanziario	31/12/2020	31/12/2019
<b>ATTIVO FISSO</b>	<b>14.641.595</b>	<b>7.678.328</b>
Immobilizzazioni immateriali	27.979	14.338
Immobilizzazioni materiali	10.865.464	4.099.507
Immobilizzazioni finanziarie	3.748.152	3.564.483
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>8.377.191</b>	<b>7.602.328</b>
Magazzino	294.527	298.522
Liquidità differite	3.099.416	2.534.812
Liquidità immediate	4.983.248	4.768.994
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>23.018.786</b>	<b>15.280.656</b>
<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>14.610.465</b>	<b>7.466.056</b>
Capitale Sociale	775.500	775.500
Riserve	13.834.965	6.690.556
<b>PASSIVITA' CONSOLIDATE</b>	<b>3.724.099</b>	<b>4.414.748</b>
<b>PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>4.684.222</b>	<b>3.399.852</b>
<b>CAPITALE DI FINANZIAMENTO</b>	<b>23.018.786</b>	<b>15.280.656</b>

Indicatori di solvibilità	31/12/2020	31/12/2019
Margine di disponibilità (CCN)	3.692.969	4.202.476
Quoziente di disponibilità	178,84 %	223,61 %
Margine di tesoreria	3.398.442	3.903.954
Quoziente di tesoreria	172,55 %	214,83 %

### Indicatori non finanziari

Si ritiene che gli indicatori economici e finanziari sopra esposti siano adeguati alla comprensione della situazione e dell'andamento della Società, e che non sia necessario fornire ulteriori indicatori non finanziari.

### Informazioni sull'ambiente e sul personale

#### Ambiente

La Società non svolge un'attività a rilevante impatto ambientale e rispetta tutte le prescrizioni di legge sullo smaltimento dei rifiuti speciali ospedalieri.

In special modo alla società non è mai stata irrogata alcuna sanzione per reati o danni ambientali.

## **Personale**

La Società è attenta alla formazione del proprio personale medico e sanitario, anche attraverso l'organizzazione di corsi specifici di aggiornamento.

Si fa comunque presente che la Società non ha mai avuto morti o infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime per le quali sia stata accertata una responsabilità aziendale, né vi sono mai stati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per le quali la società sia stata dichiarata responsabile.

Non vi sono state significative modifiche della composizione dell'organico della Casa di Cura nella quale ovviamente prevalgono le professionalità medico-sanitarie.

Il turnover rimane nella norma secondo un andamento storico aziendale, comunque totalmente condizionato dai bandi di concorso della sanità pubblica per il personale infermieristico

Continua la prassi aziendale di sottoporre il personale in servizio ad attività di formazione secondo un programma annuale di aggiornamento professionale e di adempimento ad obblighi di legge (Privacy, D.Lgs 81/08 e D.Lgs. 231/01)

La Casa di Cura applica il CCNL AIOP attualmente in vigore, rinnovato nel corso dell'esercizio 2020.

Tutti gli adempimenti in materia di salute e sicurezza sono costantemente monitorati e applicati, soprattutto quelli legati alla situazione emergenziale derivanti dal COVID-19 come descritto in altra parte successiva della presente relazione.

## **Descrizioni dei principali rischi e incertezze**

La Società individua e valuta tutte le tipologie di rischio connesse all'attività in modo da gestire gli stessi in modo ottimale. Essa si pone l'obiettivo di minimizzare i rischi finanziari, di credito, di liquidità e quelli operativi.

- **Rischi connessi alle condizioni generali della economia**

L'andamento economico della Società è limitatamente influenzato dai vari fattori che formano il quadro macroeconomico italiano, quali l'incremento o il decremento del PIL, il tasso di disoccupazione, l'andamento dei tassi d'interesse.

Il rischio specifico della Società operante nel settore sanitario è valutato basso nonostante lo scenario economico risultante fortemente influenzato dalla crisi economica che si è determinata a seguito della diffusione della pandemia da COVID-19.

- **Rischi connessi alle condizioni del mercato di riferimento**

L'evoluzione della normativa degli ospedali privati in convenzione con il sistema sanitario nazionale rappresenta il maggior fattore di rischio del mercato di riferimento.

Il rischio specifico della Società è ritenuto come medio.

- **Rischi finanziari: di credito**

L'esposizione al rischio di credito è insito nella possibilità di insolvenza (default) delle controparti commerciali e nel loro merito creditizio.

La quasi totalità dei crediti verso clienti è data da crediti verso le ASL per cui il rischio specifico della Società è valutato come basso.

- **Rischi finanziari: di liquidità**

Il rischio di liquidità si identifica con il rischio che le risorse finanziarie non possano essere sufficienti a coprire tutti gli obblighi in scadenza. Ad oggi la Società garantisce con le proprie riserve e con la generazione di flussi l'adeguata copertura dei propri fabbisogni finanziari.

Il rischio specifico della Società è valutato basso.

- **Rischio di non conformità alle norme (rischio di *compliance*)**

Rischio di incorrere in sanzioni ed interdizioni dello svolgimento dell'attività in seguito alla mancata osservanza del quadro normativo di riferimento (comprese le disposizioni in materia di rischi ambientali e di sicurezza sul lavoro).

Il rischio specifico in cui opera la Società è valutato come basso.

- **Rischi finanziari: di tasso di interesse**

Il rischio di tasso di interesse identifica la variazione dell'andamento futuro dei tassi di interesse che potrebbero determinare maggiori costi per l'azienda. Data la natura dei debiti contratti, non sono stati utilizzati contratti derivati volti alla copertura di tale rischio.

Tenuto conto del limitato indebitamento finanziario, il rischio specifico della Società è ritenuto basso.

- **Rischio operativo**

I rischi operativi, tra i quali meritano menzione quelli derivanti dalla responsabilità delle Società per eventuali illeciti derivanti da reato, vengono identificati, monitorati e misurati nell'ambito del processo di gestione dei rischi operativi, che si sviluppa con il coinvolgimento e la responsabilizzazione del personale.

Il Fondo rischi legali ed assicurativi, relativamente al settore delle assicurazioni, tiene conto dell'evoluzione del mercato che, attualmente, in termini economici e di efficacia della copertura, rende maggiormente conveniente la stipula di polizze a copertura della responsabilità professionale con la clausola della franchigia. L' accantonamento nel fondo rischi legali previsto in bilancio è stato disposto nell' ottica di una prudente gestione delle varie tipologie di contenzioso in rapporto alle condizioni che attualmente regolano sia, sul piano contrattuale, la copertura assicurativa sia, sul piano normativo, altri possibili ambiti nei quali si possano instaurare contenziosi.

Il rischio specifico della Società è ritenuto basso.

- **Rischio reputazionale**

La Società presenta limitati rischi di deterioramento dell'immagine aziendale legati all'attività svolta. Il rischio specifico della Società è comunque ritenuto medio

### **Attività di ricerca e sviluppo**

La società non ha sostenuto spese di ricerca e di sviluppo.

### **Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo di quest'ultime (e LORO EFFETTI EX ART. 2497 BIS COD. CIV.).**

La Società non ha rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo di quest'ultime.

### **Numero e valore nominale di azioni proprie e di azioni e quote di società controllanti possedute, acquistate e alienate, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni**

Non vi sono titoli di cui sopra.

## **Strumenti finanziari**

Gli strumenti finanziari posseduti dalla Società consistono unicamente in ordinari strumenti finanziari primari quali nelle attività: depositi bancari, partecipazioni, immobilizzazioni finanziarie, crediti commerciali, nelle passività: debiti vs fornitori. La politica e gli obiettivi che la Società persegue col possesso di tali strumenti finanziari consiste nel fatto di gestirli al meglio per realizzare la liquidità necessaria per raggiungere lo scopo sociale.

In merito al rischio finanziario di tali strumenti finanziari si evidenzia:

- a) Partecipazioni: non emergono rischi particolari.
- b) Immobilizzazioni finanziarie: non emergono rischi particolari.
- c) Crediti commerciali scaduti: i rischi sono adeguatamente coperti con il fondo rischi su crediti.

La Società non ha adottato politiche di copertura in quanto non ritenuto necessario.

Si ritiene che i rischi di prezzo, credito, liquidità, variazione dei flussi finanziari a cui la Società può essere soggetta, siano molto limitati, per cui l'Organo Amministrativo ha ritenuto di non adottare particolari accorgimenti al riguardo.

## **Investimenti**

Gli investimenti più rilevanti dell'esercizio sono relativi ad attrezzature nello specifico n. 2 compressori ad aria per un costo totale di € 16.100, un monitor per microscopio di € 5.222 e un'attrezzatura per ottici del valore di € 15.500, quest'ultimo acquistato in leasing.

## **Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti**

La Società non ha azioni proprie e azioni/quote di società controllanti ai sensi dall'art. 2428, comma 3, numeri 3) e 4) del Codice Civile.

## **Indicazioni richieste da Leggi speciali**

In relazione a quanto stabilito dall'art. 10 della L.72/83, si precisa che i sottoelencati beni tuttora iscritti in bilancio sono stati rivalutati secondo le disposizioni emanate in materia di rivalutazione monetaria (Legge 19.03.83 n.72 - Legge 30.12.91 n.413 - DL. 104/2020) al fine di adeguare i loro

costi storici a valori più aderenti a quelli di funzionamento. La rivalutazione ha incrementato il valore dei beni per i seguenti importi:

- Immobili	€	6.792.682
- Attrezzatura specifica	€	583.628
- Attrezzatura generica	€	2.582
- Mobili e arredi	€	28.405
- Biancheria	€	15.494

Nella rivalutazione sopra indicata non è stato attribuito ad alcun bene un valore superiore a quello di funzionamento aziendale e di mercato.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

In data 20 novembre 2019 è stato sottoscritto tra AIOP Emilia Romagna e Regione E.R. la proroga dell' accordo 2016-2018 per l' anno 2019 e, contestualmente l' accordo regionale 2020-2022. Nel documento di proroga dell' accordo 2016-2018 si demanda ad un esame della Commissione paritetica la definizione della attività chirurgica aggiuntiva del 2019 rispetto al 2018 prodotta dalle strutture private, tra le quali la Casa di Cura, perché possa essere riconosciuta dalla Regione. Con la sottoscrizione del Protocollo d'Intesa tra Regione Emilia-Romagna e AIOP, approvato con Dgr 1541 del 09/11/2020, la Regione ha dato seguito a quanto previsto dal Protocollo di Intesa del 20/11/2019 in ordine al riconoscimento per l'anno 2019 del concorso dei produttori privati al governo delle liste di attesa per le prestazioni chirurgiche critiche in termini di tempi di attesa. Vista la riduzione dei tempi di attesa e il contestuale incremento dell'attività chirurgica, la Commissione Paritetica regionale ha valutato l'esclusione dalle penalità budgetarie dell'attività per un importo complessivo regionale pari a 6,156 milioni di euro a valere per l'anno 2019. Per quanto riguarda l' accordo regionale 2020-2022 è concordato un incremento di budget stimato tra i 15 e i 20 milioni di euro da corrispondere secondo modalità indicate (ad esempio fondo regionale per progetti di interesse primario, revisione tariffaria)

Con il diffondersi anche in Italia – a partire dalla seconda metà di febbraio 2020 – e nel resto d'Europa – dai primi del mese di marzo 2020 – del virus Covid-19, si è profondamente modificato,

lo scenario nazionale e internazionale. Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, hanno ripercussioni, dirette e indirette, sull'attività economica e hanno creato un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni e i relativi effetti non risultano prevedibili.

La Società, opera nel settore sanitario che come è noto non è stata coinvolta dai decreti di sospensione dell'attività, ma a seguito dei decreti del ministero della Salute e della presidenza della Regione Emilia Romagna ha dovuto sospendere l'attività di ricovero in elezione ed ogni tipo di attività di specialistica ambulatoriale ad eccezione delle prestazioni di urgenza e indifferibili in convenzione con il SSN dalla metà di marzo 2020. Da tale data fino alla metà di maggio 2020, ovvero durante la fase più acuta della emergenza Covid-19, la Casa di Cura ha prevalentemente svolto attività di ricovero di medicina e lungodegenza in stretta connessione con la Direzione di AUSL Romagna e la Direzione sanitaria dell'Ospedale "Bufalini" di Cesena, attivando anche una sezione di ricovero in isolamento per pazienti con tampone positivi Covid-19 affetti da pluripatologie. Dal punto di vista dei ricavi ciò ha comportato un sensibile calo rispetto al corrispondente periodo marzo-aprile 2019, valutabile tra il 30% (marzo) al 60% circa (aprile). Va però precisato che, in base all'accordo quadro per l'emergenza Covid-19 siglato da AIOP Emilia Romagna e Regione Emilia Romagna, a tutte le strutture private che si sono messe a disposizione dell'autorità sanitaria pubblica nella fase emergenziale è prevista una anticipazione da parte della Regione, a titolo di acconto, dell'80% del fatturato medio mensile 2019 per le attività di ricovero, avendo a riferimento le attività infrausl di riferimento e le attività extraregionali (Accordo quadro, pag. 3 e successiva modifica come da comunicazione della Direzione Generale Sanità E.R. del 22.4.2020). L'erogazione di questa anticipazione è stata sospesa dal 1 gennaio 2021 nonostante il perdurare dello stato di emergenza. A tutt'oggi non sono stati ancora chiariti i criteri applicativi relativi ai ricoveri per le strutture sanitarie di cui alla Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (Legge Bilancio 2021) co. 495, creando ovviamente una situazione di incertezza su "an" e "quantum" i ricoveri potranno assorbire delle anticipazioni finanziarie regionali di cui sopra erogate nel corso del 2020.

- **Interventi sulla governance e sul personale:** la Società si è data l'obiettivo di governare la crisi con equilibrio e capacità previsionale, permettendo a tutte le aree aziendali di poter regolarmente espletare il proprio lavoro in continuità. A tal fine, dovendo tutelare il benessere psicofisico dei dipendenti, dei medici, dei pazienti e loro famigliari, in compliance con la responsabilità datoriale e, la direzione sanitaria, d'accordo con il medico del lavoro e il responsabile della sicurezza, sono state applicate le norme nazionali e regionali in materia di emergenza, nonché le indicazioni emanate da AUSL Romagna. Di tutto ciò è stata regolarmente data comunicazione chiara e tempestiva ai soggetti interessati, con una particolare attenzione nei confronti del personale dipendente e dei collaboratori volta a favorire la conoscenza e l'utilizzo delle misure di prevenzione necessarie per evitare/contenere/curare il contagio, tra le quali l'uso dei DPI. Al riguardo si è provveduto a curare uno specifico settore di magazzino destinato ai DPI, oggetto di particolare sorveglianza per quanto riguarda i livelli di approvvigionamento che non hanno mai segnalato criticità. Specificamente l'intero personale dipendente e i collaboratori sono stati costantemente coinvolti in attività di informazione e addestramento sui comportamenti e gli strumenti per prevenire il contagio. Per quanto riguarda il personale addetto ai reparti di degenza è stata attuata una rigida compartimentazione e separazione tra personale in servizio presso il reparto Covid e quello addetto a pazienti non contagiati. Per quanto riguarda dipendenti e collaboratori non sanitari si è provveduto ad adottare turni con personale ridotto al minimo. D'intesa con il dipartimento di igiene pubblica si è avviato sin dal 4 gennaio u.s. il programma di vaccinazione del personale dipendente e dei collaboratori. In ossequio alle indicazioni nazionali e regionali si è attivata una rigida limitazione degli accessi di visitatori ai reparti di degenza.

- **Interventi in ambito finance:** la Società ha le risorse finanziarie per gestire in continuità il business e per fronteggiare le contingenze esogene del momento. Per ciò che concerne il credito commerciale, al momento non si hanno evidenze di ritardati pagamenti imputabile alla diffusione del Covid-19

Alla luce di quanto sopra descritto, con le limitazioni connesse alle incertezze proprie di un evento futuro ovvero i) delle evoluzioni e la durata dello stato di emergenza legato al Covid-19 e ii) dell'impatto che lo stesso potrà avere sullo scenario economico nazionale e internazionale e, conseguentemente iii) sull'operatività della Società e sulla capacità di realizzazione degli obiettivi aziendali, alla data di approvazione del presente documento, in base a quanto ad oggi a conoscenza del management, delle analisi fatte e delle azioni di mitigazione dei rischi poste in essere dal management come meglio sopra descritte, si ritiene monitorato il rischio di potenziali impatti negativi significativi sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società.

In questo senso va sottolineato che a decorrere dal 18 maggio c.a. è ripresa l'attività di ricovero in elezione, con particolare riguardo a quella chirurgica e dal 25 maggio c.a. è ricominciata l'operatività ordinaria della specialistica ambulatoriale in tutte le sue articolazioni sia in convenzione con il SSN sia in libera professione

#### **Destinazione del risultato dell'esercizio**

Nell'invitarVi ad approvare il bilancio e la proposta di destinazione dell'utile d'esercizio indicata nella nota integrativa e nel confermarVi che il bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio, resto a Vs. disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Cesena, 15 Aprile 2021

*L'Organo Amministrativo*

**BISULLI RAFFAELE**