

## **FONDAZIONE CULTURI VILLA DEI PINI ONLUS**

Sede legale: 25069 Villa Carcina Via Tito Speri, 50  
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n.2023 in data 01.05.2004  
Codice Fiscale 83001330170  
Partita IVA 00725020986

### **Relazione sulla gestione Bilancio al 31/12/2014**

Gentilissimi

nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2014; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Fondazione e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione, redatta con valori espressi in unità di euro, viene presentata a corredo del bilancio di esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniale, finanziarie e gestionali corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

#### **Gli organi di governo e di gestione**

La Fondazione alla data di presentazione della presente relazione è retta da un Consiglio di Amministrazione così composto

- Mauro Roberto Guerra in qualità di Presidente e legale rappresentante della Fondazione
- Giuseppe Cardone in qualità di Vice Presidente
- Rosalia Pedri Consigliere
- Laura Moretti Conaigliere
- Dario Zanotti Consigliere

Il Consiglio di Amministrazione insediatosi in data 06.11.2014 ha provveduto a nominare quale Revisore unico la D.ssa Sabina Megale Maruggi con propria deliberazione in data 24.11.2014 e in pari data ha attribuito poteri di firma al direttore generale signora Chiara Benini.

#### **I servizi erogati**

La Fondazione, a seguito del contratto in essere con l'ASL di Brescia ha in essere i seguenti servizi

- 1) Residenza Sanitario Assistenziale con sede a Villa Carcina in Via Tito Speri, 50 – per numero 80 posti letto di cui 72 a contratto con il servizio sanitario regionale
- 2) Centro Diurno Integrato per numero 15 utenti accreditati ed a contratto

Ha inoltre attivo un servizio di alloggi protetti per numero 4 utenti.

In corso 2014 ha aderito alla sperimentazione proposta dalla Regione relativamente la gestione di servizi domiciliari rivolti alla popolazione anziana affetta da demenza a sostegno della rete parentale e del care giver in generale.

Il servizio risulta innovativo soprattutto per quanto concerne le modalità di valutazione del bisogno che necessita obbligatoriamente dell'integrazione multiprofessionale e multidimensionale in una prospettiva sinergica tra ASL, Ente locale e ente erogatore.

La Fondazione risponde quindi, con i servizi attivi, alle carte statutarie ed è impegnata a cercare e implementare servizi che possano dare l'appropriata risposta ai bisogni della popolazione anziana fragile con particolare riguardo ai residenti nel comune di Villa Carcina.

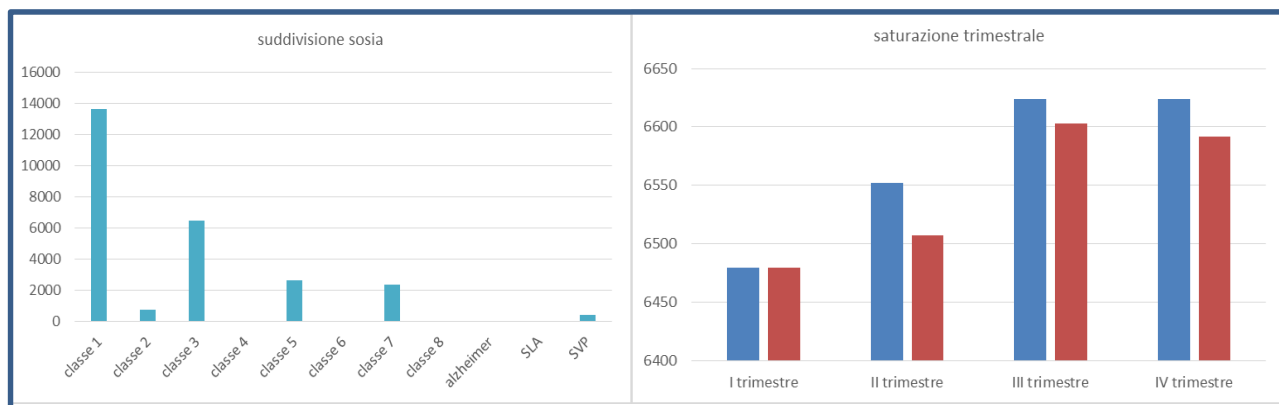
#### *La capacità di risposta della Residenza Sanitario Assistenziale*

La RSA Villa dei Pini, con riferimento ai posti contrattualizzati con il SSR, ha presentato un indice di saturazione, calcolato ai fini del debito informativo dovuto alla Regione, pari al 99.51% medio annuale con una maggiore incidenza nel III trimestre 2014.

In relazione al sistema di classificazione degli utenti, l'incidenza delle classi Sosia 7 e 8, che rappresentano la popolazione con discrete residue autonomie funzionali e cognitive, è stata pari al 6.61% ben al di sotto della media regionale e provinciale a conferma che la RSA risponde con appropriatezza al bisogno espresso accogliendo la popolazione anziana a maggiore compromissione e fragilità.

La remunerazione media giornaliera generata dai posti letto classificati Sosia, calcolata su tutte le giornate di apertura della RSA, è stata pari ad euro 42.93.

Indice di saturazione e mix sosia rappresentereanno per il 2016 due degli indicatori per la messa a contratto dei posti letto.



L'età media degli ospiti assistiti conferma il graduale incremento degli ultimi anni .

Le medie risultano nel periodo abbassate in alcuni reparti per la presenza di apzienti giovani in stato vegetativo persistente.

<b>età media</b>	maschi	femmine	media
reparto Altea	89,5	88	88,58
reparto Betulla	85,17	77,78	78,46
reparto Carlina	74,08	86,24	79,37
reparto Damiana	91	88,94	90,05
totali generali	84,94	85,24	84,11

Il turn over è stato pari nell'anno al 35% in media con gli anni precedenti.

		femmine	maschi
ospiti accolti nel periodo	108	82	26
nuovi ingressi del periodo	28	19	9
decessi nel periodo	19	12	7
dimissioni nel periodo	9	9	2
<b>turn over</b>	<b>35,00%</b>		

Gli ospiti accolti presentano caratteristiche di sempre maggiore complessità clinico assistenziale e sono portatori di pluripatologie croniche come evidenzia il prospetto che segue

<b>Principali diagnosi</b>	nr.
Disturbi psichici	63
malattie del sangue e degli organi ematopoietici	12
malattie del sistema circolatorio	214
malattie del sistema genito urinario	28
malattie del sistema osteomuscolare e del tessuto connettivo	73
malattie del sistema nervoso e degli organi dei sensi	82
malattie della cute e del tessuto sottocutaneo	3
malattie dell'apparato digerente	49
malattie dell'apparato respiratorio	23
malattie endocrine, nutrizionali, metaboliche e disturbi alimentari	54
malformazioni congenite	7
sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	122
traumatismi	54
tumori	9

#### *La capacità di risposta del Centro Diurno integrato*

Il Centro Diurno integrato, aperto tutti i giorni della settimana dalle ore 7.30 alle ore 19.30, trova particolare gradimento da parte della popolazione assistita e risponde in questo momento al bisogno di una tipologia d'utenza particolarmente compromessa in particolare dal punto di vista cognitivo. L'indice di saturazione pressoché totale in termini percentuali durante i giorni feriali, si abbassa nel fine settimana dove la frequenza risulta ridotta.

Si ritiene comunque importante garantire l'apertura anche nei giorni festivi e prefestivi per permettere alla rete parentale di fruire di giorni di sollievo soprattutto laddove vi è, oltre all'impegno di cura, anche un impegno lavorativo.

Il servizio trasporto è garantito sinergicamente dall'amministrazione comunale e dall'associazione di volontariato Fratello per Fratello Onlus sia in orario mattutino che pomeridiano e serale.

#### Ospiti accolti e turn over assistiti

		femmine	maschi
ospiti accolti nel periodo	47	34	13
nuovi ingressi del periodo	26	19	7
dimissioni nel periodo	21	13	8
ospiti frequentanti al 31,03,2015	26	18	8
turn over	44,68%		

	femmine	maschi
età media	80,5	85,5

Anche gli utenti afferenti al servizio semiresidenziali presentano pluripatologie a caratterizzazione di cronicità per le quali si rende necessario un supporto nella gestione sia farmacologica che infermieristico assistenziale.

Principali diagnosi	nr.
Disturbi psichici	6
malattie del sangue e degli organi ematopoietici	3
malattie del sistema circolatorio	85
malattie del sistema osteomuscolare e del tessuto connettivo	16
malattie del sistema nervoso e degli organi dei sensi	25
malattie della cute e del tessuto sottocutaneo	2
malattie dell'apparato digerente	22
malattie dell'apparato respiratorio	7
malattie endocrine, nutrizionali, metaboliche e disturbi alimentari	14
malformazioni congenite	2
sintomi, segni e stati morbosi mal definiti	9
traumatismi	6
tumori	11

#### *Il nuovo servizio RSA Aperta*

Il servizio di nuova attivazione è condizionato dalle valutazioni effettuate dall'UCAM distrettuale. Per garantire la massima flessibilità possibile è stato sottoscritto accordo con società cooperativa che già opera sul territorio convenzione con liberi professionisti che garantiscono la corretta applicazione del Codice Etico della Fondazione e l'applicazione di procedure e protocolli condivisi. Il servizio ha trovato riscontro positivo da parte degli assistiti.

## Dotazione organica

Con esclusione dei medici, del coordinatore sanitario e del servizio assistenziale/riabilitativo del servizio RSA Aperta la dotazione organica è alle dirette dipendenze della Fondazione e consta complessivamente di numero 88 unità così suddivise

dotazione organica al 31/12/2014		
ausiliario socio assistenziale	49,00	di cui 2 congedo
infermiere professionale	7,00	
fisioterapista	5,00	di cui 1 maternità
educatore professionale	3,00	di cui 1 maternità
animatore	1,00	
psicologo	1,00	
addetto pulizie	9,00	
addetto cucina	6,00	
addetto lavanderia	3,00	
amministrativi	3,00	
parrucchiere	1,00	
<b>totale</b>	<b>88,00</b>	

## Situazione patrimoniale e finanziaria

Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale

Stato patrimoniale attivo						
Voce	Esercizio 2014	%	Esercizio 2013	%	variazione assoluta	%
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>702.047</b>	<b>6,29%</b>	<b>666.561</b>	<b>5,99%</b>	<b>35.486</b>	<b>5,32%</b>
<b>Liquidità immediate</b>	<b>35.266</b>	<b>0,32%</b>	<b>5.175</b>	<b>0,05%</b>	<b>30.091</b>	<b>581,47%</b>
Disponibilità liquide	35.266	0,32%	5.175	0,05%	30.091	581,47%
<b>Liquidità differite</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
Crediti verso soci			-		-	
Crediti dell'attivo circolante a breve termine	641.470	5,75%	625.308	5,62%	16.162	2,58%
Attività finanziarie	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Ratei e risconti	14.036	0,13%	11.327	0,10%	2.709	23,92%
<b>Rimanenze</b>	<b>25.311</b>	<b>0,23%</b>	<b>36.078</b>	<b>0,32%</b>	<b>-10.767</b>	<b>-29,84%</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>10.436.610</b>	<b>93,58%</b>	<b>10.454.828</b>	<b>93,91%</b>	<b>-18.218</b>	<b>-0,17%</b>
Immobilizzazioni immateriali	151.184	1,36%	152.028	1,37%	-844	-0,56%
Immobilizzazioni materiali	10.285.426	92,22%	10.302.800	92,55%	-17.374	-0,17%
Immobilizzazioni finanziarie	-		-		-	
Crediti dell'attivo circolante a m/l termine	-		-		-	
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>11.152.693</b>		<b>11.132.716</b>		<b>1.106</b>	<b>0,01%</b>

Stato patrimoniale passivo						
Voce	Esercizio 2014	%	Esercizio 2013	%	variazione assoluta	%
<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>3.307.575</b>	<b>29,66%</b>	<b>2.732.587</b>	<b>24,55%</b>	<b>574.988</b>	<b>21,04%</b>
<b>Passività correnti</b>	<b>917.518</b>	<b>8,23%</b>	<b>1.178.373</b>	<b>10,58%</b>	<b>-260.855</b>	<b>-22,14%</b>
Debiti a breve termine	914.203	8,20%	1.168.485	10,50%	-254.282	-21,76%
Ratei e risconti passivi	3.315	0,03%	9.888	0,09%	-6.573	-66,47%
<b>passività consolidate</b>	<b>2.390.057</b>	<b>21,43%</b>	<b>2.123.382</b>	<b>19,07%</b>	<b>266.675</b>	<b>12,56%</b>
Debiti a m/l termine	1.643.670	14,74%	1.550.630	13,93%	93.040	
Fondi per rischi ed oneri	233.967	2,10%	53.967	0,48%	180.000	100,00%
TFR	512.420	4,59%	518.785	4,66%	- 6.365	-1,23%
<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>7.845.118</b>	<b>70,34%</b>	<b>7.830.963</b>	<b>70,34%</b>	<b>14.155</b>	<b>0,18%</b>
Capitale sociale	7.567.812	67,86%	7.567.812	67,98%	-	0,00%
Riserve	60.930	0,55%	60.930	54,73%	-	0,00%
Utile (perdite) portati a nuovo	202.221	1,81%	201.292	1,81%	929	0,46%
Utile (perdita) dell'esercizio	14.155	0,13%	929	0,01%	13.226	1423,68%
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>11.152.693</b>		<b>11.132.718</b>		<b>19.975</b>	<b>0,18%</b>

A seguire i principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

INDICE	esercizio 2014	esercizio 2013	variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni	75,17%	74,90%	0,27%
Indice di indebitamento	42,16%	34,89%	7,27%
Mezzi propri su capitale investito	70,34%	70,34%	0,00%
Indice di disponibilità	76,52%	56,57%	19,95%
Margine di struttura primario	- 2.591.492	- 2.623.865	5,68%
Indice di copertura primario	75,17%	74,90%	0,27%
Margine di struttura secondario	- 215.471	- 511.812	18,20%
Indice di copertura secondario	80,08%	79,86%	0,21%
Capitale circolante netto	- 215.471	- 511.812	18,20%
Margine di tesoreria primario	- 882.252	- 1.173.198	18,83%
Indice di tesoreria primario	3,84%	0,44%	3,40%

## Situazione economica

Il conto economico della Fondazione chiude con un utile pari ad euro 14.155 dopo aver provveduto ad effettuare un accantonamento a fondo rischi manutenzioni pari ad euro 180.000,00.-

Per meglio comprendere il risultato della gestione della Fondazione si fornisce un prospetto di riclassificazione del Conto Economico

Conto Economico						
Voce	Esercizio 2014	%	Esercizio 2013	%	variazione assoluta	%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.094.533</b>	<b>100%</b>	<b>2.968.498</b>	<b>100%</b>	<b>126.035</b>	<b>4,25%</b>
Consumi di materie prime	354.283	11,45%	324.260	10,92%	30.023	9,26%
spese generali	344.261	11,12%	418.612	14,10%	- 74.351	-17,76%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>2.395.989</b>	<b>77,43%</b>	<b>2.225.626</b>	<b>74,97%</b>	<b>170.363</b>	<b>7,65%</b>
Altri ricavi	37.618	1,22%	68.490	2,31%	- 30.872	-45,08%
Costo del personale	2.030.205	65,61%	2.083.331	70,18%	- 53.126	-2,55%
Accantonamenti	180.000	5,82%	-	-	180.000	0,00%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>223.402</b>	<b>7,22%</b>	<b>210.785</b>	<b>7,10%</b>	<b>12.617</b>	<b>5,99%</b>
Ammortamenti e svalutazioni	53.830	1,74%	63.195	2,13%	- 9.365	-14,82%
<b>RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO</b>	<b>169.572</b>	<b>5,48%</b>	<b>147.590</b>	<b>4,97%</b>	<b>21.982</b>	<b>14,89%</b>
Altri ricavi e proventi	-	0,00%	-	0,00%	-	#DIV/0!
Oneri diversi di gestione	94.527	3,05%	72.082	2,43%	22.445	31,14%
<b>REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>75.045</b>	<b>2,43%</b>	<b>75.508</b>	<b>2,54%</b>	<b>- 463</b>	<b>-0,61%</b>
proventi finanziari	4	0,00%	1	0,00%	3	300,00%
utili e perdite su cambi	-	-	-	-	-	-
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>75.049</b>	<b>2,43%</b>	<b>75.509</b>	<b>2,54%</b>	<b>- 460</b>	<b>-0,61%</b>
oneri finanziari	70.005	2,26%	77.717	0	- 7.712	0,00%
<b>REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA</b>	<b>5.044</b>	<b>0,16%</b>	<b>-2.208</b>	<b>-0,07%</b>	<b>7.252</b>	<b>-328,44%</b>
rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
proventi e oneri straordinari	10.995	0,36%	5.043	0,17%	5.952	118,02%
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>16.039</b>	<b>0,52%</b>	<b>2.835</b>	<b>0,10%</b>	<b>13.204</b>	<b>465,75%</b>
Imposte sul reddito	1.885	-	1.906	-	- 21	-
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>14.154</b>	<b>0,46%</b>	<b>929</b>	<b>0,03%</b>	<b>13.225</b>	<b>1423,57%</b>

### Campagna di raccolta fondi 2014

Oblazioni	
Gruppo Alpini	280,00
Zanardelli serafina	100,00
Ghidini Pierluigi	1.000,00
Foresti Manuel	600,00
Gruppo casoncelli Cogozzo	300,00
Giuseppe Cardone	1.000,00
Ettori Francesca	1.102,50
Dancelli Delma	130,00
Riboldi Pasqua	790,00
Mattei Annita	929,37
Buffoli F.Ili	1.500,00
raccolta fondi operatori	6.510,00
Sanga Pedercini Maria	181,89
Montini Pietro	300,00
Racolta fondi pranzo natalizio	435,00
Buffoli Graziella	500,00
Oblazioni da NN	412,15
<b>totale</b>	<b>16.070,91</b>

## **Informazioni ex art. 2428 c.c.**

A seguire si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richiesto dall'art. 2428 del Codice Civile

### ***Principali rischi e incertezze cui è esposta la Fondazione***

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 c.c. si attesta che la Fondazione non è esposta a particolari rischi e/o incertezze

### ***Informativa sull'ambiente***

Si attesta che la Fondazione non ha intrapreso particolari politiche di impatto ambientale perché non necessarie in relazione all'attività svolta.

È impegno della Fondazione individuare azioni migliorative volte ad individuare interventi per l'utilizzo di fonti energetiche rinnovabili

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

Non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo

### ***Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti***

Per quanto riguarda il disposto di cui al punto 2) del terzo comma del Codice Civile si precisa che la Fondazione non detiene partecipazioni societarie.

In merito ai rapporti con la controllante Comune di Brescia si rimanda a quanto già esposto nei punti e nelle tabelle precedenti.

### ***Azioni proprie***

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 del Codice Civile si precisa che la Fondazione alla data di chiusura dell'esercizio non possedeva azioni proprie.

### ***Azioni/quote della società controllante***

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 comma 3 e 4 del Codice Civile si precisa che la Fondazione non ha posseduto nel corso dell'esercizio azioni o quote della società controllante

### ***Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e del risultato economico di esercizio***

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6bis) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si attesta che la Fondazione non ha intrapreso particolari politiche di gestione del rischio finanziario in quanto ritenuto non rilevante nella sua manifestazione in riferimento alla nostra realtà aziendale.



## **Conclusioni**

Alla luce delle considerazioni esposte nei punti precedenti e di quanto espresso nella Nota Integrativa si propone:

- Di approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2014 unitamente alla Nota Integrativa ed alla presente relazione che lo accompagnano
- Di destinare il risultato d'esercizio a integrazione del Fondo di dotazione

Brescia 20 aprile 2015

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Mauro Roberto Guerra

---