

FONDAZIONE COLTURI 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 31/12/2015

Gentilissimi

nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2015; 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 Consigliere
- 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.

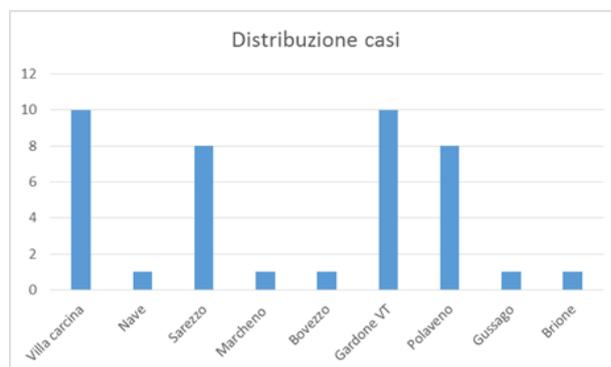
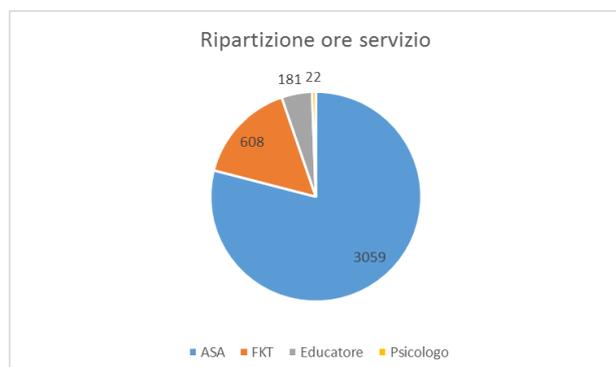
In corso 2014 ha aderito alla sperimentazione proposta dalla Regione relativamente la gestione di servizi domiciliari rivolti alla popolazione anziana affetta da demenza a sostegno della rete parentale e del care giver in generale.

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.

Villa Carcina	10
Nave	1
Sarezzo	8
Marcheno	1
Bovezzo	1
Gardone VT	10
Polaveno	8
Gussago	1
Brione	1
Totale utenti	41

ASA	3059
FKT	608
Educatore	181
Psicologo	22
Totale ore	3870

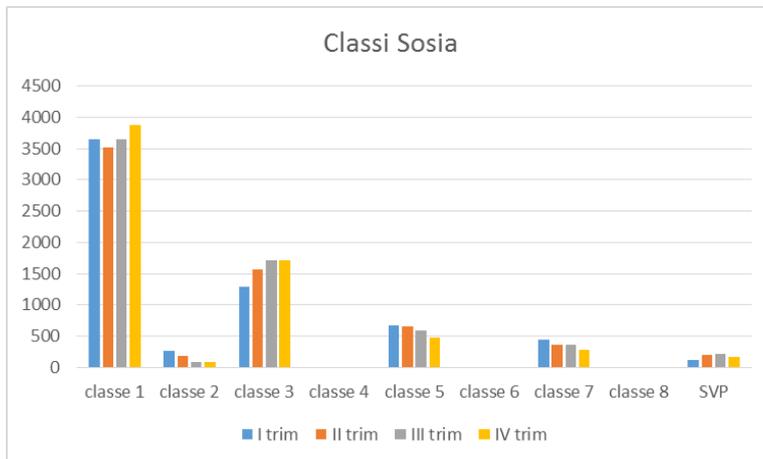


La capacità di risposta della Residenza Sanitario Assistenziale

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, quindi non conteggiando i giorni non remunerati dal SSR, pari al 99.42% medio annuale con una maggiore incidenza nel III trimestre 2014 pari al 99.94%

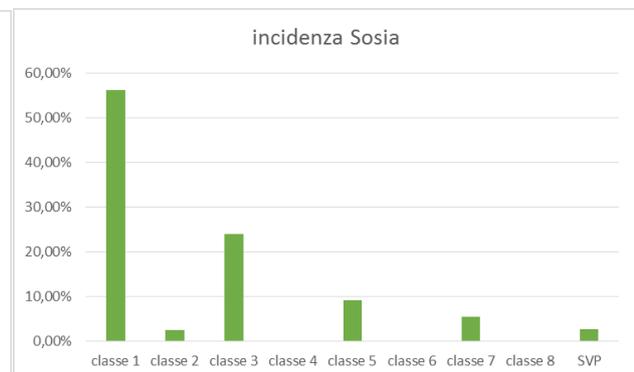
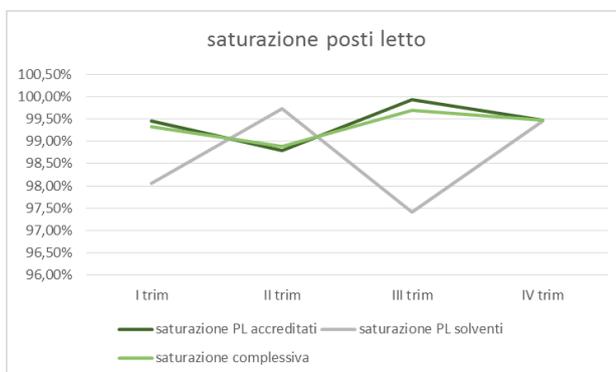
In relazione al sistema di classificazione degli utenti, l'incidenza delle classi Sosia 7 e 8, che rappresentano la popolazione con discrete residue autonomie funzionali e cognitive, è stata pari al 5.52% ben al di sotto della media regionale e provinciale a conferma che la RSA risponde con appropriatezza 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 42.95 tenuto conto che il budget assegnato copre il 96.91% della produzione con un conseguente mancato introito pari ad euro 35.985,00.-



classe 1	56,20%	82,67%
classe 2	2,43%	
classe 3	24,03%	
classe 4	0,00%	9,09%
classe 5	9,09%	
classe 6	0,00%	5,52%
classe 7	5,52%	
classe 8	0,00%	
SVP	2,72%	2,72%

La saturazione dei posti letto è esposta al netto dei ricoveri ospedalieri, come previsto dalla normativa regionale ancorché il posto letto rimanga a disposizione del paziente ricoverato in ospedale.



L'età media dell'utenza tipica conferma il graduale processo di invecchiamento della popolazione ivi compreso quella assistita presso le residenze sanitarie.

Età media	maschi	femmine	media 2015	media 2014
reparto Altea	93,5	86,82	89,74	88,58
reparto Betulla	80,1	87,76	85,58	78,46
reparto Carlina	85,38	87,85	87,17	79,37
reparto Damiana	86,2	87,23	86,08	90,05
totali generali	87,49	87,77	87,56	84,11

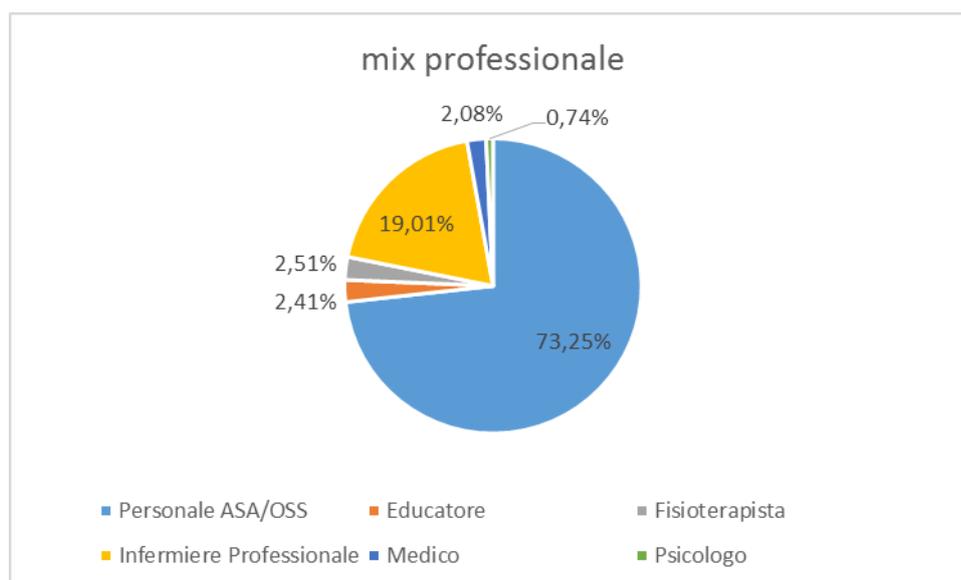
Il turn over è stato pari nell'anno al 28.75% di 7 punti inferiore rispetto al 2014.

	totale	maschi	femmine
ospiti accolti nel periodo	103	25	78
nuovi ingressi del periodo	23	10	13
decessi nel periodo	14	4	10
dimissioni nel periodo	9	3	6
turn over	28,75%		

Lo standard assistenziale medio garantito settimanalmente è stato pari a 1.166 minuti per ospite a fronte dei 901 minuti richiesti dalla normativa regionale. Complessivamente sono state erogate 80.837 ore di assistenza.

Il mix professionale risulta così composto

	ore erogate	%
Personale ASA/OSS	59.211	73,25%
Educatore	1.951	2,41%
Fisioterapista	2.030	2,51%
Infermiere Professionale	15.365	19,01%
Medico	1.681	2,08%
Psicologo	600	0,74%



Alle ore di assistenza vanno aggiunte le ore del personale tecnico e dei servizi ausiliari come esposto nella seguente tabella

Attività educative e riabilitative in RSA

Le attività programmate per il 2015 sono state pensate e strutturate per piccoli gruppi omogenei di partecipanti tenuto conto delle residue abilità cognitive e funzionali. La programmazione ha previsto, in collaborazione con i volontari, alcuni momenti ludico ricreativi a cadenza settimanale fissa quali la musica, il canto, il ballo e la tombola.

Complessivamente per gli ospiti della RSA, tenuto conto di quanto previsto dai piani assistenziali individuali, sono stati pianificati 19.372 interventi individuali, di piccolo e grande gruppo.

CANTO	CINEMA
COLLOQUI INDIVIDUALI DI SOSTEGNO	TOBOLA
GINNASTICA MENTALE	LABORATORIO EMOTIVO
LABORATORIO CREATIVO	LABORATORIO MANTENIMENTO COGNITIVO
LABORATORIO PITTURA	MEMORIA E IDENTITA
MENTE E CORPO	MUSICA E BALLO
MUSICOTERAPIA	PSICOMOTRICITA
SOSTEGNO AL CARE GIVER	SOCIALIZZAZIONE
TERAPIA OCCUPAZIONALE	STIMOLAZIONE SENSORIALE

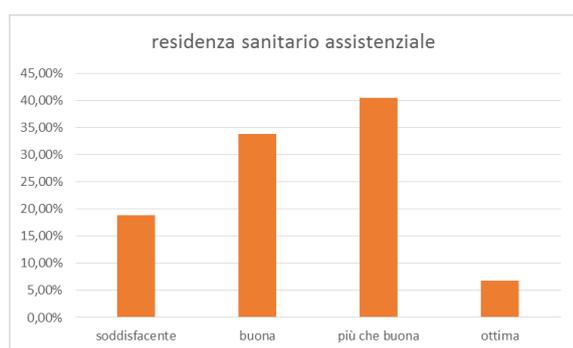
Alle attività pianificate si sono sommati poi 1784 interventi non programmati.

interventi pianificati	19372	
interventi effettuati	19180	90,66%
interventi non effettuati	192	0,91%
attività effettuate non pianificate	1784	8,43%
totale interventi considerati	21156	

Degli interventi educativo/occupazionali effettuati hanno avuto riscontro positivo in termine di soddisfazione dell'utenza ed efficacia l'88.52% del totale.

Lo psicoterapeuta si è mantenuto costantemente a disposizione di parenti, care giver e personale dipendente per le richieste dagli stessi effettuate garantendo una presenza di 18 ore settimanali distribuiti alternativamente in orario mattutino o pomeridiano.

Gradimento del servizio



La valutazione del gradimento del servizio è stata effettuato attraverso colloqui individuali con i care giver di riferimento dei pazienti.

Il colloquio è stato impostato come momento di ascolto particolarmente in alcuni casi che presentavano complessità in riferimento sia alle condizioni del paziente che della rete parentale (di ordine relazionale, psicologico, a volte conflittuale e a volte anche economico).

Di ogni colloquio sono state raccolte le singole segnalazione e sono state attivate le azioni correttive necessarie laddove di nostra competenza.

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

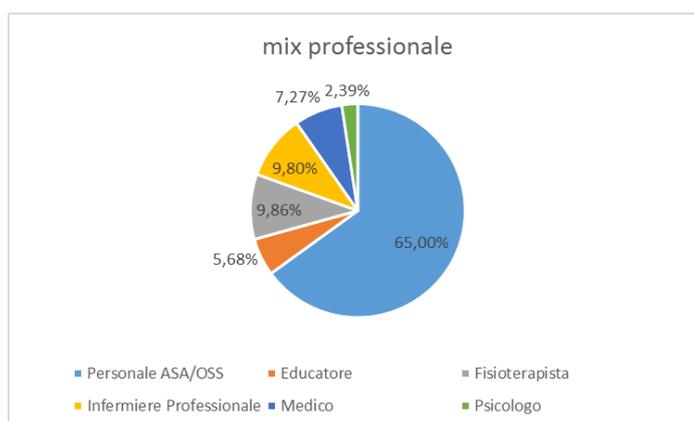
	totale	maschi	femmine
ospiti accolti nel periodo	46	17	29
nuovi ingressi del periodo	21	8	13
decessi nel periodo	0	4	10
dimissioni nel periodo	23	8	15
turn over	46,65%		

Dell 23 dimissioni, 19 pazienti sono stati trasferiti in strutture residenziali protette. Il Centro Diurno infatti da alcuni anni ospita transitoriamente persone con gravi fragilità in attesa dell'inserimento presso le residenze sanitarie.

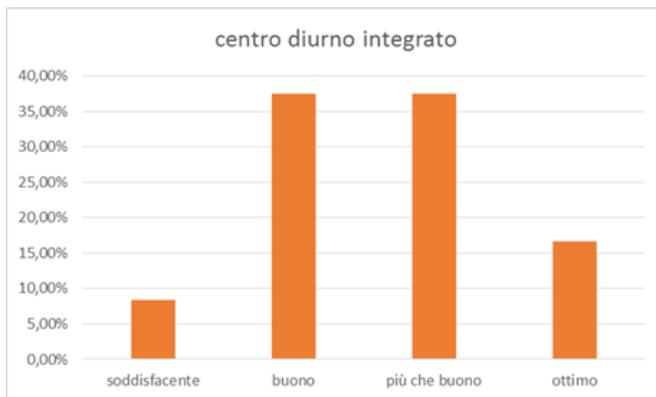
Età media	femmine	maschi
età media 2014	80,50	85,50
età media 2015	83,93	84,63

Lo standard assistenziale settimanale garantito è stato pari a 495 minuti pro ospite.

	ore erogate	%
Personale ASA/OSS	4186	65,00%
Educatore	366	5,68%
Fisioterapista	635	9,86%
Infermiere Professionale	631	9,80%
Medico	468	7,27%
Psicologo	154	2,39%



Gradimento del servizio



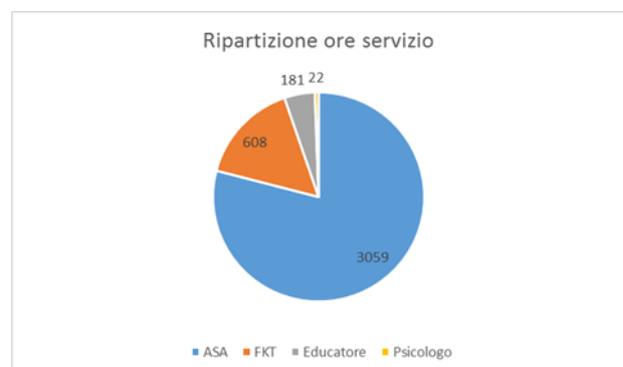
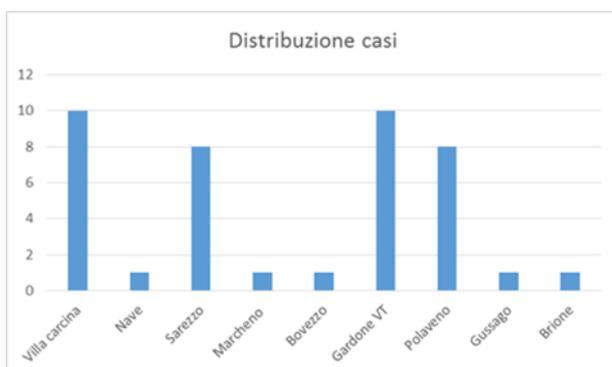
Il nuovo servizio RSA Aperta

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 e 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.

Villa Carcina	10
Nave	1
Sarezzo	8
Marcheno	1
Bovezzo	1
Gardone VT	10
Polaveno	8
Gussago	1
Brione	1
Totale utenti	41

ASA	3059
FKT	608
Educatore	181
Psicologo	22
Totale ore	3870

Numero maschi	11	27%
Numero femmine	30	73%



Dotazione organica

Gli addetti che hanno operato nel corso del 2015 sono stati complessivamente in numero di 114. Di questi 95 persone alle dirette dipendenze della Fondazione, 8 in regime di contratto d'opera e 11 persone per il tramite di convenzione con particolare riferimento al servizio domiciliare di RSA Aperta.

Figura professionale	full time	part time	lavoro autonomo	soggetti terzi
Ausiliario socio assistenziale	43	12		10
Infermiere professionale	9		1	
Fisioterapista		5	2	
Educatore professionale	2	1	1	
Medico				
Personale lavanderia	2	1		
Personale Pulizie	0	10		
Personale ristorazione	1	5		
Personale amministrativo	2		1	
Psicologo		1		
Parrucchiere		1		
Specialità mediche			3	
Assistente sociale				1
Totali	59	36	8	11

L'indice di assenza per malattia, rapportato alle ore contrattuali, è stato pari al 3.97%. A seguire il dettaglio delle giornate di assenza

Tipologia assenza	giorni
Assenza per permessi D. Lgs 151/01	23
Assenze per partecipazioni a corsi di formazione	157
Assenza per ferie	2887
Assenza per motivi familiari	8
Assenza per malattia figlio	5
Assenza per infortunio	19
Assenza per L. 104	122
Aspettativa non retribuita	145
Maternità facoltativa	157
Permesso per AVIS	1
Permesso per lutto	6
Maternità obbligatoria	603
Ricovero ospedaliero	9
Malattia	938
totale giorni assenze	5080

Formazione del personale

Il 2015 ha visto coinvolto tutti i dipendenti in corsi di formazione e aggiornamento per complessive 1.114 ore. La formazione è elemento qualificante che permette, non solo la conoscenza di pratiche innovative ma anche l'adeguamento dei processi assistenziali alle nuove evidenze scientifiche.

CORSO	DURATA IN	NR.	TOTALE ORE
	ORE	PARTECIPANTI	
GESTIONE DELLE LINEE VENOSE	16	1	16
L'EVIDENCE BASED PRACTICE DELLE PROCEDURE	8	1	8
HACCP METODI E TECNICHE	8	1	8
LA CORRETTA GESTIONE DELLA DOCUMENTAZIONE SANITARIA	12	3	36
IL MALATO DI ALZHEIMER	8	10	80
CURE PALLIATIVE	12	3	36
LA GESTIONE DEI CVC	8	4	32
LA DEPRESSIONE NELL'ANZIANO	8	5	40
MANAGEMENT INFERMIERISTICO	16	3	48
LO SCOMPENSO CARDIACO NELL'ANZIANO	8	3	24
RISCHIO CLINICO E L'ERRORE	8	3	24
CONOSCERE E GESTIRE IL DOLORE	8	14	112
I DISTURBI COMPORTAMENTALI NELL'ANZIANO	8	11	88
GESTIONE DELLA CHEMIOTERAPIA	4	1	4
MALNUTRIZIONE NELL'ANZIANO	2	31	62
ALIMENTAZIONE E IDRATAZIONE	2	54	108
PREVENZIONE DELLE LESIONI DA DECUBITO	2	40	80
PREVENZIONE DELLE INFEZIONI	2	44	88
GESTIONE DEGLI EVENTI AVVERSI IN RSA	2	28	56
MALATTIA DA VIRUS EBOLA	8	2	16
LE EMOZIONI: LA RABBIA	8	2	16
LE PULIZIE PROFESSIONALI	4	9	36
TRATTAMENTI ANTITROMBOTICI	8	2	16
L'ANZIANO E L'ALIMENTAZIONE	8	9	72
SANITA': COME INTERPRETARE I DATI	8	1	8
TOTALE ORE			1114

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 2015	%	Esercizio 2014	%	variazione assoluta	%
CAPITALE CIRCOLANTE	797.607	7,08%	702.047	6,29%	95.560	13,61%
Liquidità immediate	66.802	0,59%	35.266	0,32%	31.536	89,42%
Disponibilità liquide	66.802	0,59%	35.266	0,32%	31.536	89,42%
Liquidità differite	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Crediti verso soci					-	
Crediti dell'attivo circolante a breve termine	704.860	6,26%	641.470	5,75%	63.390	9,88%
Attività finanziarie	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Ratei e risconti	6.161	0,05%	14.036	0,13%	-7.875	-56,11%
Rimanenze	25.945	0,23%	25.311	0,23%	634	2,50%
IMMOBILIZZAZIONI	10.459.935	92,86%	10.436.610	93,58%	23.325	0,22%
Immobilizzazioni immateriali	150.340	1,33%	151.184	1,36%	-844	-0,56%
Immobilizzazioni materiali	10.309.595	91,53%	10.285.426	92,22%	24.169	0,23%
Immobilizzazioni finanziarie	-		-		-	
Crediti dell'attivo circolante a m/l termine	-		-		-	
TOTALE IMPIEGHI	11.263.703		11.152.693		55.495	0,50%

Stato patrimoniale passivo						
Voce	Esercizio 2015	%	Esercizio 2014	%	variazione assoluta	%
CAPITALE DI TERZI	3.391.522	30,11%	3.307.575	29,66%	83.947	2,54%
Passività correnti	1.009.642	8,96%	917.518	8,23%	92.124	10,04%
Debiti a breve termine	1.006.592	8,94%	914.203	8,20%	92.389	10,11%
Ratei e risconti passivi	3.050	0,03%	3.315	0,03%	-265	-7,99%
passività consolidate	2.381.880	21,15%	2.390.057	21,43%	-8.177	-0,34%
Debiti a m/l termine	1.473.199	13,08%	1.643.670	14,74%	-170.471	
Fondi per rischi ed oneri	343.967	3,05%	233.967	2,10%	110.000	100,00%
TFR	564.714	5,01%	512.420	4,59%	52.294	10,21%
CAPITALE PROPRIO	7.872.181	69,89%	7.845.118	70,34%	27.063	0,34%
Capitale sociale	7.567.812	67,19%	7.567.812	67,86%	-	0,00%
Riserve	60.930	0,54%	60.930	54,63%	-	0,00%
Utile (perdite) portati a nuovo	216.376	1,92%	202.221	1,81%	14.155	7,00%
Utile (perdita) dell'esercizio	27.063	0,24%	14.155	0,13%	12.908	91,19%
TOTALE FONTI	11.263.703		11.152.693		111.010	1,00%

A seguire i principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

INDICE	esercizio 2015		esercizio 2014		variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni	75,26%		75,17%		0,09%
Indice di indebitamento	43,08%		42,16%		0,92%
Mezzi propri su capitale investito	69,89%		70,34%		-0,45%
Indice di disponibilità	79,00%		76,52%		2,48%
Margine di struttura primario	- 2.587.754		- 2.591.492		5,68%
Indice di copertura primario	75,26%		75,17%		0,09%
Margine di struttura secondario	- 212.035		- 215.471		18,20%
Indice di copertura secondario	80,66%		80,08%		0,58%
Capitale circolante netto	- 212.035		- 215.471		18,20%
Margine di tesoreria primario	- 942.840		- 882.252		18,83%
Indice di tesoreria primario	6,62%		3,84%		2,77%

Situazione economica

Il conto economico della Fondazione chiude con un utile pari ad euro 27.063,00.- dopo aver provveduto ad effettuare un accantonamento a fondo rischi pari ad euro 110.000,00.-

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

Conto Economico						
Voce	Esercizio 2015		Esercizio 2014		variazione assoluta	
		%		%		%
VALORE DELLA PRODUZIONE	3.207.225	100%	3.094.533	100%	112.692	3,64%
Consumi di materie prime	369.898	11,53%	354.283	11,45%	15.615	4,41%
spese generali	403.637	12,59%	344.261	11,12%	59.376	17,25%
VALORE AGGIUNTO	2.433.690	75,88%	2.395.989	77,43%	37.701	1,57%
Altri ricavi	43.127	1,34%	37.618	1,22%	5.509	14,64%
Costo del personale	2.157.265	67,26%	2.030.205	65,61%	127.060	6,26%
Accantonamenti	110.000	3,43%	180.000	0	- 70.000	0,00%
MARGINE OPERATIVO LORDO	209.552	6,53%	223.402	7,22%	- 13.850	-6,20%
Ammortamenti e svalutazioni	47.771	1,49%	53.830	1,74%	- 6.059	-11,26%
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO	161.781	5,04%	169.572	5,48%	- 7.791	-4,59%
Altri ricavi e proventi	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Oneri diversi di gestione	75.204	2,34%	94.527	3,05%	- 19.323	-20,44%
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	86.577	2,70%	75.045	2,43%	11.532	15,37%
proventi finanziari	11	0,00%	4	0,00%	7	175,00%
utili e perdite su cambi					-	
RISULTATO OPERATIVO	86.588	2,70%	75.049	2,43%	11.539	15,38%
oneri finanziari	55.519	1,73%	70.005	0	- 14.486	0,00%
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA	31.069	0,97%	5.044	0,16%	26.025	515,96%
rettifiche di valore di attività finanziarie						
proventi e oneri straordinari	- 990	-0,03%	10.995	0,36%	- 11.985	-109,00%
REDDITO ANTE IMPOSTE	30.079	0,94%	16.039	0,52%	14.040	87,54%
Imposte sul reddito	3.016		1.885		1.131	
REDDITO NETTO	27.063	0,84%	14.154	0,46%	12.909	91,20%

Campagna di raccolta fondi 2015

Oblazioni	
da eventi organizzati dai dipendenti	6.095,00
Alpini sez. Cogozzo	100,00
Volontariato "casoncelli" Cogozzo	500,00
Cardone Giuseppe	1.500,00
Foresti Manuel	700,00
Italfil srl	4.000,00
Per utilizzo camera mortuaria	800,00
In occasione pranzo festività	856,83
Cavagna Domenica	428,00
quota aggiuntiva 5 per mille 2012-2013	752,17
Castellani Nilla	200,00
Torcoli Paola	250,00
Totale	16.182,00

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 31.12.2015 unitamente alla Nota Integrativa ed alla presente relazione che lo accompagnano
- Di destinare il risultato d'esercizio a integrazione del Fondo di dotazione

Brescia 28 aprile 2016

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Mauro Roberto Guerra
