

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 31/12/2017

Gentilissimi

l'esercizio chiuso al 31.12.2017 riporta un utile di euro 13.980,60 dopo aver proceduto ad effettuare tutte le scritture di rettifica di fine anno e aver effettuato accantonamenti a fondo rischi per euro 70.000 e per euro 49.403,68 per aumenti contrattuali a seguito di sottoscrizione di ipotesi di accordo CCNL Regioni e autonomie locali.

Nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2017; 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
- Luca Roselli in qualità di Vice Presidente insediatosi in data 08.11.2017
- Carlo Zani Consigliere insediatosi in data 16.03.2018
- 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.

L'organismo di vigilanza ai sensi del D. Lgs 231/01 è così composto

- Cristiana Taiola
- Chiara Benini
- Ezia Fabbri

I servizi erogati

La Fondazione, a seguito del contratto sottoscritto con l'ATS 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 sociali 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.

Con la DGR 7769/2018 Regione Lombardia ha introdotto in capo all'Ente Erogatore il sistema di valutazione multidimensionale e l'analisi di appropriatezza della misura domiciliare rispetto al bisogno rilevato.

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.

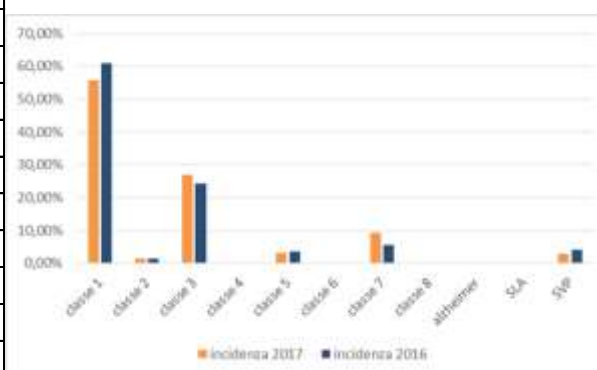
La capacità di risposta della Residenza Sanitario Assistenziale

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, quindi non conteggiando i giorni non remunerati dal SSR, pari al 99.64% medio annuale con una maggiore incidenza nel III trimestre 2017 pari al 99.89%.

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 9.39% in incremento rispetto al 2016 ma comunque al di sotto della media regionale a conferma che la RSA risponde con appropriatezza al bisogno espresso accogliendo la popolazione anziana a maggiore compromissione e fragilità.

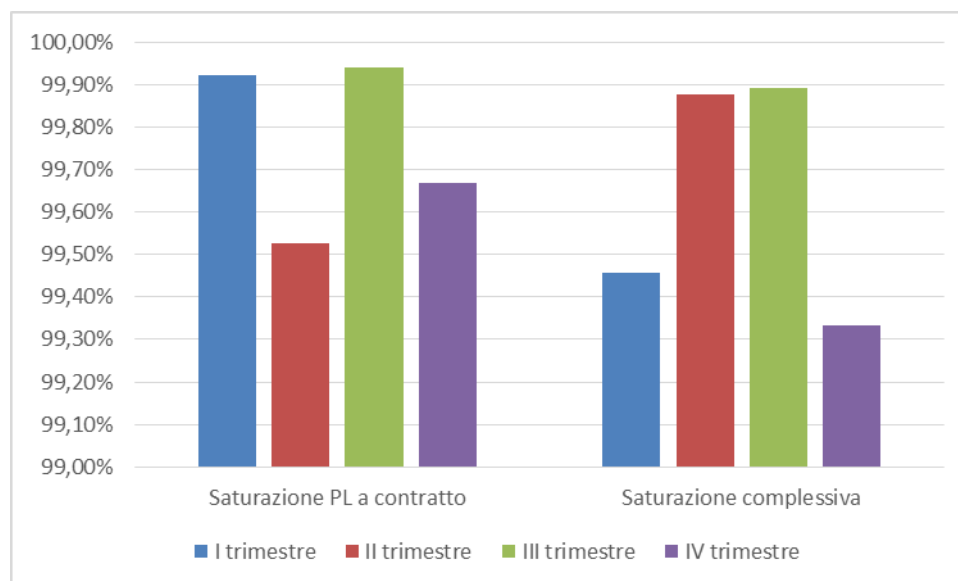
La remunerazione media giornaliera generata dai posti letto classificati Sosia, calcolata su tutte le giornate di apertura della RSA, è stata pari ad euro 43,72 – in incremento di 2 centesimi di euro rispetto al 2016 .

	incidenza 2017	incidenza 2016
classe 1	55,83%	60,92%
classe 2	1,39%	1,39%
classe 3	26,98%	24,36%
classe 4	0,00%	0,00%
classe 5	3,13%	3,60%
classe 6	0,00%	0,00%
classe 7	9,39%	5,63%
classe 8	0,00%	0,00%
alzheimer	0,00%	0,00%
SLA	0,27%	0,00%
SVP	3,01%	4,10%



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. Ciò a valere anche per i posti letto solo autorizzati.

	I trimestre	II trimestre	III trimestre	IV trimestre
Saturazione PL a contratto	99,92%	99,53%	99,94%	99,67%
Saturazione complessiva	99,46%	99,88%	99,89%	99,33%



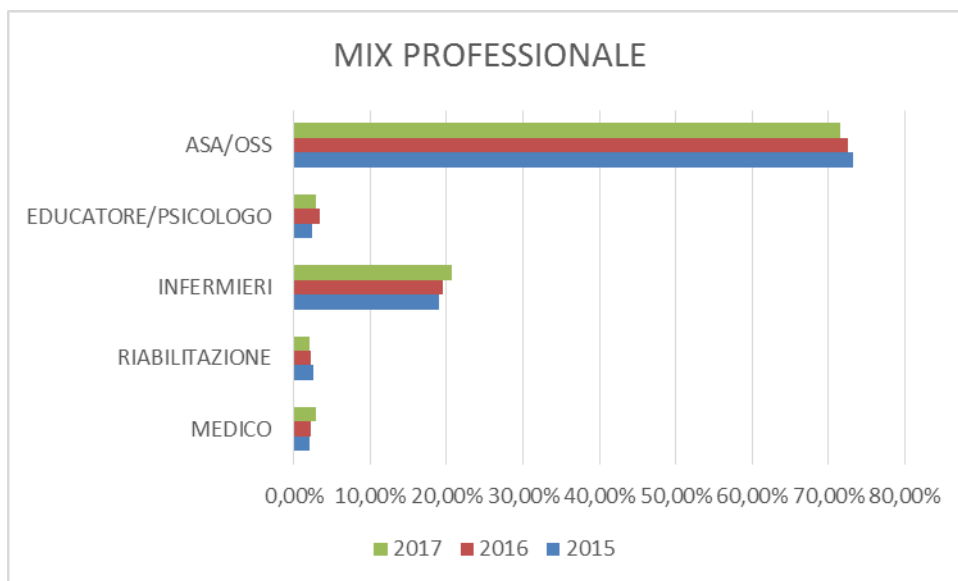
Il turn over dei pazienti è stato pari nell'anno al 39.39% allineato al valore del 2016 pari al 40%.

	Totale	maschi	femmine
Ospiti accolti nel periodo	132	28	104
nuovi ingressi nel periodo	52	13	39
decessi nel periodo	30	7	23
dimissioni nel periodo	22	6	16
Indice di ricambio	39,39%		

Lo standard assistenziale medio garantito settimanalmente è stato pari a 1.212 minuti per ospite a fronte dei 901 minuti richiesti dalla normativa regionale. Complessivamente sono state erogate 83.985 ore di assistenza.

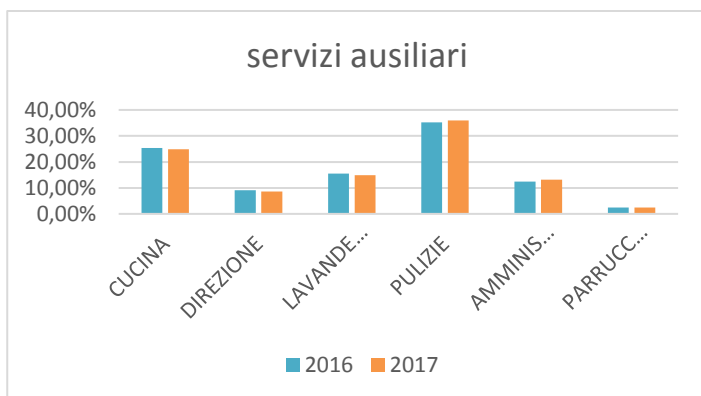
Il mix professionale, che vede un incremento delle figure sanitarie, risulta così composto

	2015	2016	2017
MEDICO	2,08%	2,23%	2,94%
RIABILITAZIONE	2,51%	2,24%	1,98%
INFERMIERI	19,01%	19,51%	20,70%
EDUCATORE/PSICOLOG	2,41%	3,40%	2,84%
ASA/OSS	73,25%	72,61%	71,55%



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

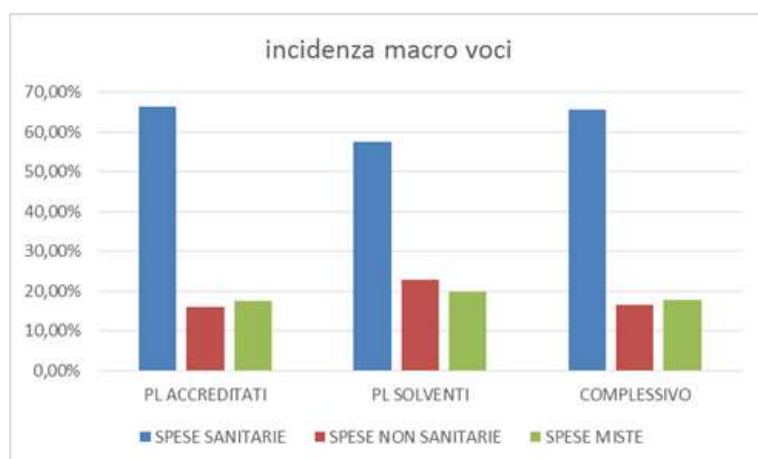
	2017	2016	2016	2017
CUCINA	5.689,53	5.689,53	25,41%	24,92%
DIREZIONE	1.962,97	2.036,00	9,09%	8,60%
LAVANDERIA	3.397,28	3.475,68	15,52%	14,88%
PULIZIE	8.199,30	7.873,65	35,16%	35,92%
AMMINISTRAZIONE	3.016,19	2.780,38	12,42%	13,21%
PARRUCCHIERE	561,81	537,61	2,40%	2,46%



I costi sostenuti per la gestione dell'Unità d'offerta Residenziale vengono esposti nella tabella in dettaglio valutandone l'incidenza sul costo complessivo.

Rispetto alle macrovoci i costi sono così ripartiti:

	PL ACCREDITATI	PL SOLVENTI	COMPLESSIVO
SPESE SANITARIE	66,26%	57,44%	65,66%
SPESE NON SANITARIE	16,10%	22,89%	16,57%
SPESE MISTE	17,63%	19,68%	17,77%



Il costo giornata presso la RSA nel 2017 è stato pari ad euro 99.42 coperto dalla retta del paziente per euro 55.00/die e dal contributo regionale medio di euro 43,72. Il disavanzo è stato coperto con risorse proprie della Fondazione.

Importi in euro

SPESE SANITARIE	65,28
SPESE NON SANITARIE	16,47
SPESE MISTE	17,67
costo giornata rsa	99,42

A seguire l'incidenza delle singole voci di costo sul totale dei costi sostenuti.

Nel dettaglio riportiamo

a) l'incidenza delle principali voci sanitarie sulla retta giornaliera

importi in euro

Medici	3,01
Infermieri	14,00
Terapisti della riabilitazione	1,37
Adetti all'ospite (ASA, Osa, OSS)	40,13
psicologo educatore	2,09
medicinali	1,99
Presidi sanitari per l'incontinenza	1,12
Altri presidi sanitari	1,56

b) l'incidenza delle principali voci non sanitarie

importi in euro

Cucina	9,74
Lavanderia	2,94
Pulizia (smaltimento rifiuti)	3,79

SPESE SANITARIE	P.L. ACCREDITATI	P.L. SOLVENTI	COMPLESSIVO	
Medici	84.629,82	Medici	3.332,93	87.962,75
Infermieri	401.275,13	Infermieri	7.528,40	408.803,53
Terapisti della riabilitazione	34.712,28	Terapisti della riabilitazione	5.293,39	40.005,67
Adetti all'ospite (ASA, Osa, OSS)	1.082.256,98	Adetti all'ospite (ASA, Osa, OSS)	89.445,84	1.171.702,82
psicologo educatore	55.793,33	psicologo educatore	5.307,67	61.101,00
medicinali	58.131,55	medicinali	-	58.131,55
Presidi sanitari per l'incontinenza	32.720,16	Presidi sanitari per l'incontinenza	-	32.720,16
Altri presidi sanitari	42.377,94	Altri presidi sanitari	3.287,94	45.665,88
PARZIALE	1.791.897,19	PARZIALE	114.196,17	1.906.093,36
SPESE NON SANITARIE				
Cucina	257.842,29	Cucina	26.688,37	284.530,66
Lavanderia	77.735,13	Lavanderia	8.059,88	85.795,01
Pulizia (smaltimento rifiuti)	99.853,75	Pulizia (smaltimento rifiuti)	10.761,23	110.614,98
Personale alberghiero (cucina, guardaroba,...)	-	Personale alberghiero (cucina, guardaroba,...)		-
PARZIALE	435.431,17	PARZIALE	45.509,48	480.940,65
SPESE MISTE				
Direzione generale	57.440,88	Direzione generale	5.770,28	63.211,16
% Spese personale amministrativo	30.657,88	% Spese personale amministrativo	3.060,50	33.718,38
Altro personale tecnico	6.096,05	Altro personale tecnico	677,25	6.773,30
Amministrative	26.214,91	Amministrative	2.034,87	28.249,78
Altro personale		Altro personale		-
Trasporti		Trasporti		-
Assicurazioni	9.714,50	Assicurazioni	754,80	10.469,30
Servizi esternalizzati		Servizi esternalizzati		-
Materiale di consumo (cancelleria, altro mat.)	6.955,87	Materiale di consumo (cancelleria, altro mat.)	539,94	7.495,81
Piccole attrezzature	1.603,34	Piccole attrezzature	124,41	1.727,75
Altre spese generali (animazione, religioso, parr. Chirop., sanitari generali, sicurezza, vigilanza)	108.777,99	Altre spese generali (animazione, religioso, parr. Chirop., sanitari generali, sicurezza, vigilanza)	8.320,74	117.098,73
Utenze	84.926,86	Utenze	6.581,33	91.508,19
Manutenzione ordinaria	28.463,51	Manutenzione ordinaria	2.276,51	30.740,02
Manutenzione straordinaria		Manutenzione straordinaria	-	-
Ammortamenti	36.102,75	Ammortamenti	2.803,59	38.906,34
Oneri finanziari	38.405,39	Oneri finanziari	2.980,12	41.385,51
Oneri straordinari	39.637,71	Oneri straordinari	3.055,91	42.693,62
Imposte (Ici)	1.812,27	Imposte (Ici)	140,72	1.952,99
PARZIALE	476.809,91	PARZIALE	39.120,97	515.930,88
TOTALE	2.704.138,27	TOTALE	198.826,62	2.902.964,89

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 non è stato costante nei trimestri anche a seguito di aggravamento delle condizioni cliniche dei pazienti che hanno necessitato di ricovero temporaneo o definitivo presso le RSA.

Minore durante l'anno è stata la frequenza sul sabato e domenica anche se si è ritenuto 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 stato garantito dalla Fondazione e dall'associazione di volontariato Fratello per Fratello Onlus sia in orario mattutino che pomeridiano e serale.

Nella tabella che segue si espongono le singole voci di costo e relativa incidenza sul totale.

SPESE SANITARIE		
Medici	22.765,79	
Infermieri	16.238,04	
Terapisti della riabilitazione	14.774,09	
Adetti all'ospite (ASA, Osa, OSS)	80.915,24	
psicologo educatore	17.069,34	
medicinali	-	
Presidi sanitari per l'incontinenza	-	
Altri presidi sanitari	-	
TOTALE	151.762,50	58,09%
SPESE NON SANITARIE		
Cucina	36.656,93	
Lavanderia	2.310,36	
Pulizia (smaltimento rifiuti)	13.281,34	
Personale alberghiero (cucina, guardaroba,...)		
TOTALE	52.248,63	20,00%
SPESE MISTE		
Direzione generale	8.419,67	
% Spese personale amministratiVo	4.465,71	
Altro personale tecnico	3.029,49	
Amministrative	2.759,35	
Altro personale		
Trasporti	1.300,00	
Assicurazioni	1.022,52	
Servizi esternalizzati		
Materiale di consumo (cancelleria, altro mat.)	732,20	
Piccole attrezzature	168,79	
Altre spese generali (animazione, religioso, parr. Chirop., sanitari generali, sicurezza, vigilanza)	11.148,38	
Utenze	8.921,58	
Manutenzione ordinaria	3.086,07	
Manutenzione straordinaria		
Ammortamenti	3.800,51	
Oneri finanziari	4.043,15	
Oneri straordinari	4.176,09	
Imposte (Ici)	190,78	
TOTALE	57.264,29	21,92%
TOTALE COMPLESSIVO		
	261.275,42	

Ospiti accolti e turn over assistiti

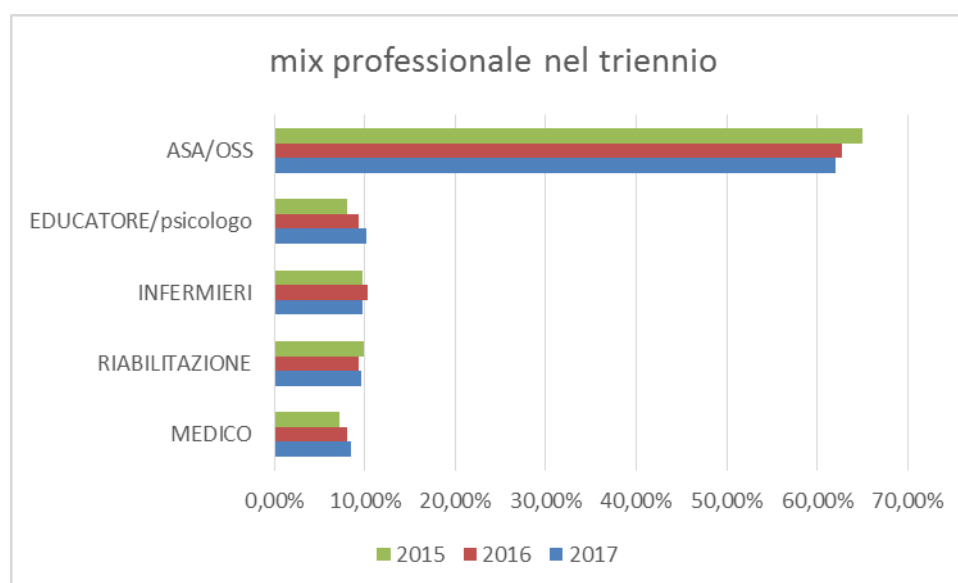
CENTRO DIURNO INTEGRATO	MASCHI	FEMMINE
OSPITI ACCOLTI NEL PERIODO	8	33
NUOVI INSERIMENTI NEL PERIODO	1	11
DIMISSIONI NEL PERIODO	1	14
INDICE DI ROTAZIONE	29,27%	

Delle 15 dimissioni, 7 pazienti sono stati trasferiti definitivamente in strutture residenziali protette, un paziente è deceduto.

Il Centro Diurno infatti da alcuni anni ospita transitoriamente persone con gravi fragilità in attesa dell'inserimento presso le residenze sanitarie.

Lo standard assistenziale settimanale garantito è stato pari a 519 minuti settimanali pro ospite – a fronte dei 300 richiesti dalla normativa - così suddiviso tra le varie figure professionali.

	2017	2016	2015
MEDICO	8,51%	8,12%	7,27%
RIABILITAZIONE	9,65%	9,32%	9,86%
INFERMIERI	9,75%	10,38%	9,80%
EDUCATORE/psicologo	10,13%	9,40%	8,07%
ASAOSS	61,96%	62,78%	65,00%

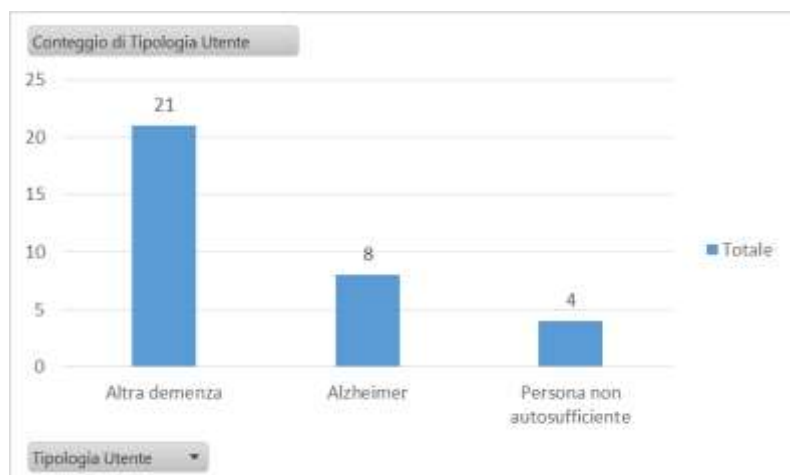


Misura 4 RSA Aperta

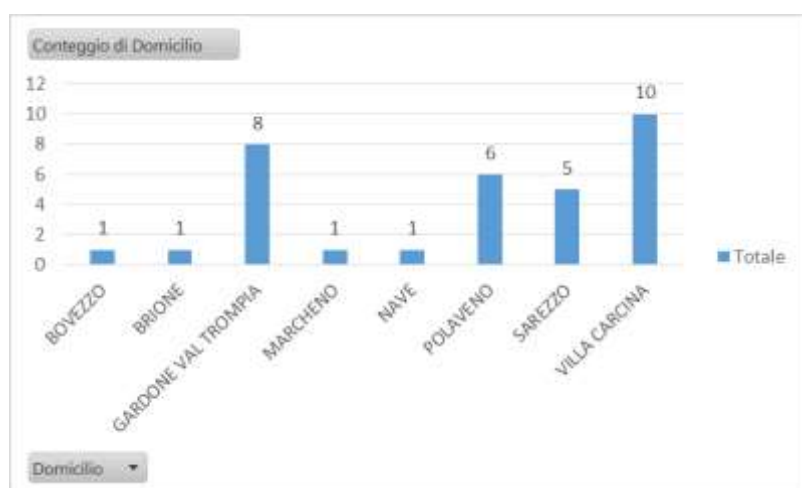
La Misura prevede un servizio di sostegno al domicilio tramite l'invio di figure professionali che alternativamente possono offrire prestazioni assistenziali, educative, di addestramento, di accompagnamento o di mantenimento delle capacità cognitive e funzionali.

Possono quindi essere erogate prestazioni alla famiglia – supporto, addestramento – o direttamente al paziente.

Il servizio domiciliare è finanziato dal servizio sanitario e non comporta costi per l'utente.
Nel 2017 sono stati seguiti al domicilio 33 pazienti che presentavano le seguenti caratteristiche



Il servizio è stato erogato nei comuni della Valle Trompia secondo la seguente distribuzione



Dotazione organica

Gli addetti che hanno operato nel corso del 2017 sono stati complessivamente in numero di 123. Di questi: 103 persone alle dirette dipendenze della Fondazione, 11 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	TEMPO INDETERMINATO		TEMPO DETERMINATO		lavoro autonomo	soggetti terzi
	full time	part time	full time	part time		
Ausiliario socio assistenziale	37	12	7			10
Infermiere professionale	11				1	
Fisioterapista			4		2	
Educatore professionale	1		2	1		
Medico					3	
Personale lavanderia	2	1	1			
Personale Pulizie	0	12	0			
Personale ristorazione	1	6				
Personale amministrativo	2				1	
Psicologo		1				
Parrucchiere		1				
Specialità mediche (fisiatra, neurologo, nutrizionista, dermatologo)					4	
Autista				1		
Assistente sociale						1
Totali	54	33	14	2	11	11

L'indice di assenza per malattia, rapportato alle ore contrattuali del personale dipendente, è stato pari al 3,02% (2016 pari a 3.10%) A seguire il dettaglio delle giornate di assenza

misura espressa in giorni		
Tipologia assenza	2016	2017
Assenza per permessi D. Lgs 151/01	348	892
Allattamento	90	20
Aspettativa non retribuita	54	32
Donazione sangue	1	0
Permesso per elezioni	3	3
Permessi L. 104/92	158	190
Permessi per motivi familiari	16	15
Infortunio	134	46
Permessi per lutto	14	19
Assenza per malattia	1020	1078
Maternità obbligatoria	451	1321
Maternità facoltativa	176	61
Partecipazione a corsi	51	308
Assenza per ferie	2967	2653
Maternità a rischio	0	64
Ricovero ospedaliero	0	6
Congedo matrimoniale	0	14
Permesso sindacale	0	14
Incarico protezione civile	0	4
Congedo parentale 30%	0	196
Provvedimento disciplinare	0	3
partecipazione a concorso	0	1
totale giorni assenze	5483	6940

In corso 2017 è stato possibile fruire delle ferie maturate e della rimanenza 2016, permettendo il recupero psico fisico, come evidenziato nella tabella seguente.

Valori in ore

arretrati anno precedente	maturate nell'anno	godute nell'anno	rimanenza
2824	15117	15295	2646

Formazione del personale

Il 2017 ha visto coinvolto tutti i dipendenti in corsi di formazione e aggiornamento per complessive 2.622 ore organizzate direttamente dalla Fondazione cui si aggiunge l'aggiornamento volontario individuale. In particolare il 2017 ha concluso il percorso formativo inerente argomenti di ordine assistenziale e uno specifico corso inerente nuove tecniche posturali e di movimentazione del paziente.

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.

DESCRIZIONE CORSO	AMMINISTRATIVO	ASA/OSS	INFERMIERE	EDUCATORE	FISIOTERAPISTA	LAVANDERIA	CUCINA	PULIZIE	TOTALE
Le tecniche di negoziazione nel gruppo e la gestione del conflitto		32							32
Alimentazione nel paziente geriatrico; igiene alimentare		66	10						76
Ruolo e comunicazione del personale nei rapporti con il cliente		112	48						160
Valutare e comprendere il paziente anziano: il dolore		40							40
La corretta gestione della documentazione sanitaria			36						36
Il regime IVA Split Payment e reverse charge	8								8
Valutare e comprendere il paziente anziano: la malnutrizione		32							32
Valutare e comprendere il paziente anziano: lo scompenso cardiaco		56							56
Kinaesthetics nell'assistenza		1184	296						1480
Applicare le strategie al gruppo di lavoro				2	1				3
Il rischio clinico e l'errore			48						48
Valutare e comprendere il paziente anziano: assistere il malato di alzheimer		80							80
Aggiornamento RSPP			8						8
Stomia intestinale			24						24
Il paziente disfagico: valutazione e gestione			40						40
La gastrostomia endoscopia percutanea			16						16
Le Fondazioni e l'assetto giuridico economico	28								28
L'aderenza alla terapia farmacologica: casi e problemi			32						32
Tracheostomia: gestione del paziente			32						32
D. lgs 231: modello organizzativo e codice etico	2	26	6			2		4	40
Piano di emergenza ed evacuazione: aggiornamento	2	88	18	4	8	4	10	18	152
Aggiornamento addetti antincendio		24	8						32
TU 81/2008 formazione generale		8	8						16
TU 81/2008: formazione specifica		32	32						64
Contabilità analitica	4								4
La riforma del Terzo settore implicazioni fiscali	12								12
Dentosofia, fisiognomica, psicosomatica: i denti parlano				8	4				12
Il gioco d'azzardo: dall'intrattenimento alla patologia			24						24
Le vaccinazioni			16						16
Influenza e anziani: impatto epidemiologico, clinico ed economico			16						16
Aggiornamento BLSR rianimazione cardiopolmonare di base e defibrillazione precoce			3						3
Totali	56	1780	721	14	13	6	10	22	2622

Campagna di raccolta fondi

Oblazioni	
raccolta fondi dipendenti	2.950,00
Rinaldini Rosa	2.280,00
Gruppo casoncelli Coggozzo	1.000,00
Associazione Fratello per Fratello Onlus	2.900,00
Tarolli Savino	500,00
Cardone Giuseppe	10.000,00
Gruppo preghiera Cogozzo	600,00
Tellaroli Maria	500,00
Cinque per mille	9.020,76
Varie inferiori 50 euro	2.134,00
Totale	31.884,76

La generosità di alcuni soggetti ha permesso inoltre, con costi a carico del donatore, di effettuare i seguenti interventi



Sostituzione finestratura completa dei locali palestra
Donatore: Fioletti Spa agenzia Concesio



Installazione gazebo ombreggiante in ferro battuto per
lo stationamento nel giardino
Donatore: Italfil snc



Installazione tende per esterni soggiorno reparto
Betulla
Donatore: Tellaroli Maria e Ghidini Gianpietro



Acquisto automezzo 9 posti
Donatore: Famiglia Cardone Giuseppe
e destinazione 5 per mille

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 2017	Esercizio 2016	Esercizio 2015	variazione assoluta 2017-	
				2016	%
CAPITALE CIRCOLANTE	991.000	919.340	797.607	71.660	7,79%
Liquidità immediatae	72.349	36.740	66.802	35.609	96,92%
Disponibilità liquide	72.349	36.740	66.802	5.547	15,10%
Liquidità differite	-	-	-	-	-
Crediti verso soci	-	-	-	-	-
Crediti dell'attivo circolante a breve termine	887.553	851.607	704.860	35.946	4,22%
Attività finanziarie	-	-	-	-	-
Ratei e risconti	2.562	1.467	6.161	1.095	74,64%
Rimanenze	31.098	30.993	25.945	105	0,34%
IMMOBILIZZAZIONI	10.406.897	10.448.451	10.459.935	-41.554	-0,40%
Immobilizzazioni immateriali	148.936	149.497	150.340	-561	-0,38%
Immobilizzazioni materiali	10.257.961	10.298.954	10.309.595	- 40.993	-0,40%
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-
Crediti dell'attivo circolante a m/l termine	-	-	-	-	-
TOTALE IMPIEGHI	11.400.458,00	11.369.258	11.263.703	31.200	0,27%

Stato patrimoniale passivo					
Voce	Esercizio 2017	Esercizio 2016	Esercizio 2015	variazione assoluta 2017-	
				2016	%
CAPITALE DI TERZI	3.483.781,00	3.460.334	3.391.522	23.447	0,69%
Passività correnti	1.045.261,00	1.057.465	1.009.642	- 12.204	-1,21%
Debiti a breve termine	1.035.642,00	1.049.013	1.006.592	- 13.371	-1,33%
Ratei e risconti passivi	9.619,00	8.452	3.050	1.167	38,26%
passività consolidate	2.438.520,00	2.402.869	2.381.880	35.651	1,50%
Debiti a m/l termine	1.161.982,00	1.308.120	1.473.199	- 146.138	
Fondi per rischi ed oneri	583.371,00	463.967	343.967	119.404	100,00%
TFR	693.167,00	630.782	564.714	62.385	11,05%
CAPITALE PROPRIO	7.916.677,00	7.908.924	7.872.181	7.753	0,10%
Capitale sociale	7.567.812,00	7.567.812	7.567.812	-	0,00%
Riserve	60.930,00	60.930	60.930	-	0,00%
Utile (perdite) portati a nuovo	280.181,00	243.439	216.376	36.742	16,98%
Utile (perdita) dell'esercizio	7.754,00	36.743	27.063	- 28.989	-107,12%
TOTALE FONTI	11.400.458,00	11.369.258	11.263.703	31.200	0,28%

A seguire i principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

INDICE	Esercizio 2017	Esercizio 2016	Esercizio 2015	variazioni % 2017-2016
Copertura delle immobilizzazioni	76,07%	75,69%	75,26%	0,38%
Indice di indebitamento	44,01%	43,75%	43,08%	0,25%
Mezzi propri su capitale investito	69,44%	69,56%	69,89%	-0,12%
Indice di disponibilità	94,81%	86,94%	79,00%	7,87%
Margine di struttura primario	- 2.490.220,00	- 2.539.527	- 2.587.754	49.307
Indice di copertura primario	76,07%	75,69%	75,26%	0,38%
Margine di struttura secondario	- 54.261,00	- 138.125	- 212.035	83.864
Indice di copertura secondario	82,73%	81,73%	80,66%	1,00%
Capitale circolante netto	- 54.261,00	- 138.125	- 212.035	83.864
Margine di tesoreria primario	- 972.912,00	- 1.020.725	- 942.840	47.813
Indice di tesoreria primario	6,92%	3,47%	6,62%	3,45%

Situazione economica

Il conto economico della Fondazione chiude con un utile pari ad euro 13.980,00 dopo aver provveduto ad effettuare un accantonamento a fondo rischi pari ad euro 70.000.- e un accantonamento per aumenti contrattuali pari ad euro 49.403,68.

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

Conto Economico					
Voce	Esercizio 2017	Esercizio 2016	Esercizio 2015	variazione assoluta 2017-	
				2016	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	3.210.445	3.303.772	3.207.225	- 93.327	-2,82%
Consumi di materie prime	407.042	392.042	369.898	15.000	3,83%
spese generali	325.226	449.845	403.637	- 124.619	-27,70%
VALORE AGGIUNTO	2.478.177	2.461.885	2.433.690	16.292	0,66%
Altri ricavi	44.702	40.776	43.127	3.926	9,63%
Costo del personale	2.235.448	2.176.066	2.157.265	59.383	2,73%
Accantonamenti	70.000	120.000	110.000	- 50.000	-41,67%
MARGINE OPERATIVO LORDO	217.431	206.595	209.552	10.836	5,24%
Ammortamenti e svalutazioni	43.534	46.427	47.771	- 2.893	-6,23%
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO	173.897	160.169	161.781	13.728	8,57%
Altri ricavi e proventi		5.047	-	- 5.047	-100,00%
Oneri diversi di gestione	68.422	78.415	75.204	- 9.993	-12,74%
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	105.475	86.801	86.577	18.674	21,51%
proventi finanziari	6	2	11	5	300,00%
utili e perdite su cambi	-	-		-	-
RISULTATO OPERATIVO	105.481	86.802	86.588	18.679	21,52%
oneri finanziari	45.434	48.616	55.519	- 3.182	-6,54%
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA	60.047	38.187	31.069	21.860	57,25%
rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-
proventi e oneri straordinari	50.436	1.950	990	48.486	2486,46%
REDDITO ANTE IMPOSTE	9.611	40.137	30.079	- 30.526	-76,05%
Imposte sul reddito	1.857	3.394	3.016	- 1.537	-45,28%
REDDITO NETTO	7.754	36.743	27.063	- 28.989	-373,86%

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.

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.

Compensi al revisore legale

Si precisa che la D.ssa Sabina Megale Maruggi in ragione della tipicità del servizio erogato dalla Fondazione e dall'assenza di scopo di lucro presta la propria opera a titolo gratuito.

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 31.12.2017 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 2018

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Mauro Roberto Guerra
