

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 31/12/2018

Gentilissimi

l'esercizio chiuso al 31.12.2018 riporta un utile di euro 69.345,83 dopo aver proceduto ad effettuare tutte le scritture di rettifica di fine anno e aver effettuato accantonamenti a fondo rischi svalutazione crediti per euro 40.000.

Nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2018; 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.

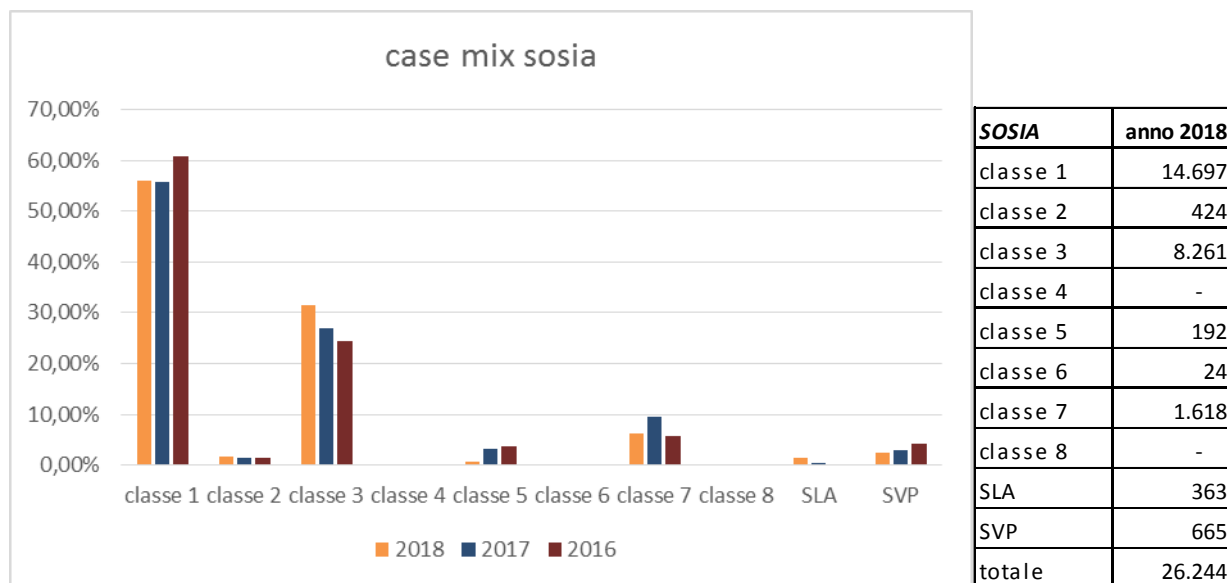
La Fondazione risponde quindi, con i servizi attivi, alle carte statutarie ed è impegnata a cercare e implementare servizi che possano dare l'appropriata risposta ai bisogni della popolazione anziana fragile con particolare riguardo ai residenti nel comune di Villa Carcina.

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 99.86% medio annuale.

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 6,17% in decremento rispetto all'anno presedente.

La remunerazione media giornaliera generata dai posti letto classificati Sosia, calcolata su tutte le giornate di apertura della RSA, è stata pari ad euro 43,70 – in decremento di 2 centesimi/die di euro rispetto al 2017 .



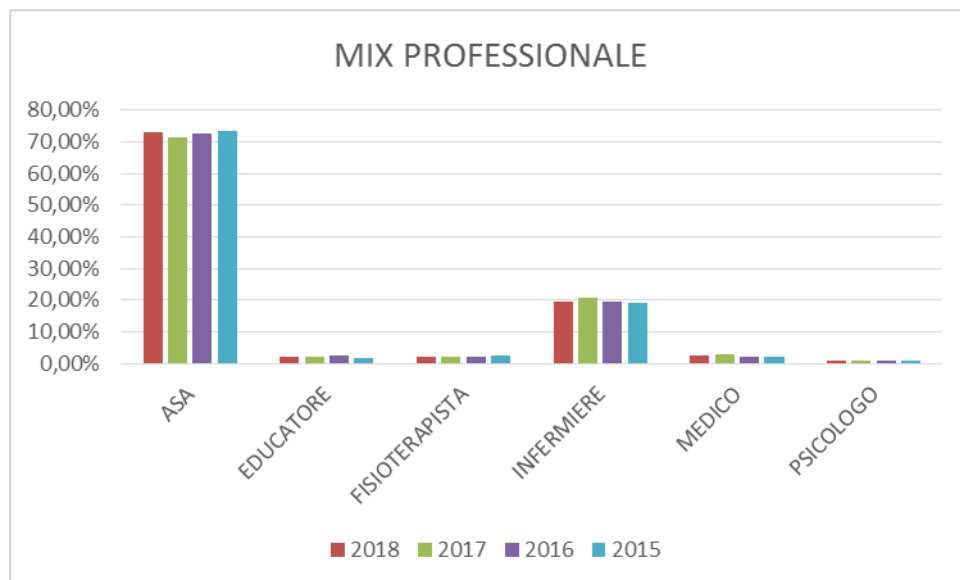
Il turn over dei pazienti è stato pari nell'anno al 31,58% in leggera flessione rispetto al 2017 (39.39%).

	M	F	TOTALE
OSPITI ACCOLTI NEL PERIODO	27	87	114
DECEDUTI IN RSA	5	20	25
DIMESSI DALLA RSA	1	10	11
NUOVI INGRESSI	12	23	35
INDICE DI RICAMBIO	31,58%		

Lo standard assistenziale medio garantito settimanalmente è stato pari a 1.204 (1.212 nel 2017) minuti per ospite a fronte dei 901 minuti richiesti dalla normativa regionale. Complessivamente sono state erogate 83.522 ore di assistenza.

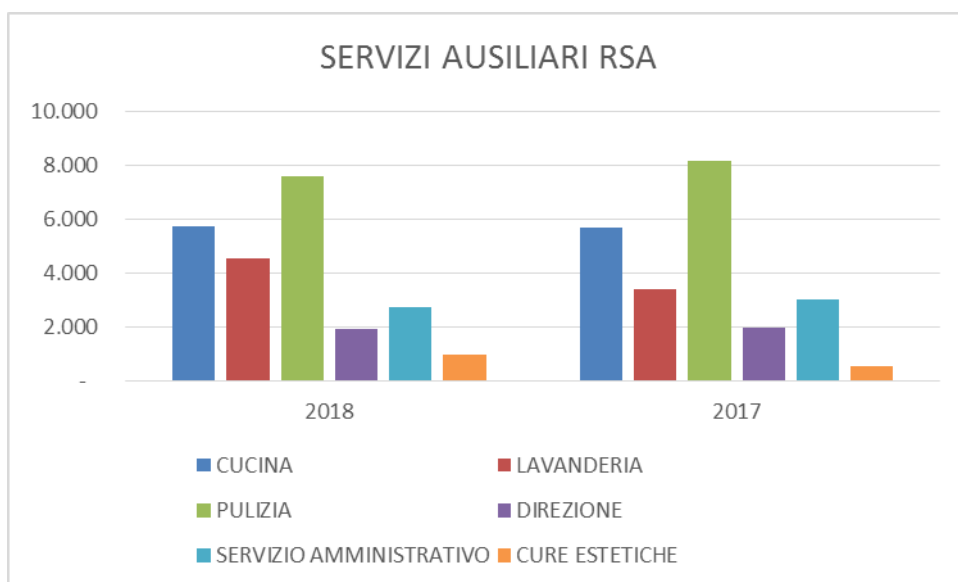
Il mix professionale risulta negli anni ormai consolidato per incidenza delle ore erogate, con leggere variazioni annuali determinate dai giorni di assenza per malattia di ogni singolo gruppo di lavoro.

FIGURA PROFESSIONALE	2018	2017	2016	2015
ASA	73,00%	71,55%	72,61%	73,25%
EDUCATORE	2,22%	2,09%	2,65%	1,66%
FISIOTERAPISTA	2,17%	1,98%	2,24%	2,51%
INFERMIERE	19,48%	20,70%	19,51%	19,01%
MEDICO	2,37%	2,94%	2,23%	2,08%
PSICOLOGO	0,76%	0,75%	0,75%	0,75%



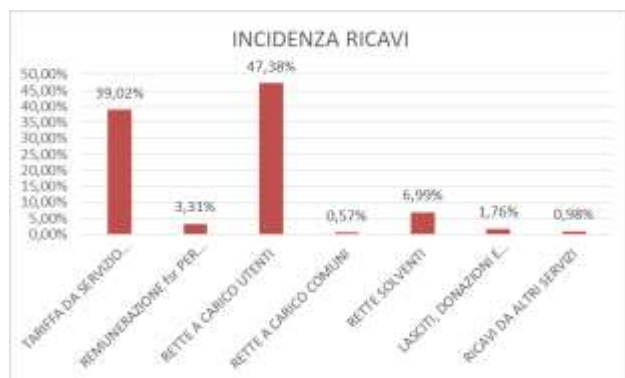
Alle ore di assistenza vanno aggiunte le ore del personale tecnico e dei servizi ausiliari come esposti nella seguente tabella

SERVIZI AUSILIARI RSA	2018	2017
CUCINA	5.727	5689
LAVANDERIA	4.539	3397
PULIZIA	7.589	8199
DIREZIONE	1.912	1963
SERVIZIO AMMINISTRATIVO	2.724	3016
CURE ESTETICHE	988	561
TOTALE	23.479	22.825



I ricavi afferenti alla residenza sanitario assistenziale incidono per il 39% del valore complessivo mentre le entrate da rette pagate da privati e comuni sommano al 47.38%. In particolare si evidenzia che le donazioni e liberalità rappresentano il 1.76% del totale.

TARIFFA DA SERVIZIO SANITARIO REGIONALE	1.148.329	39,02%
REMUNERAZIONE f _s r PER UTENZA ATIPICA	97.483	3,31%
TOTALE DA SERVIZIO SANITARIO	1.245.812	
RETTE A CARICO UTENTI	1.394.375	47,38%
RETTE A CARICO COMUNI	16.722	0,57%
RETTE SOLVENTI	205.601	6,99%
RICAVI DA SERVIZIO SANITARIO E RETTE	2.862.510	
LASCITI, DONAZIONI E LIBERALITA'	51.936	1,76%
RICAVI DA ALTRI SERVIZI	28.714	0,98%
RICAVI TOTALI	2.943.160	



I costi sostenuti per la gestione dell'Unità d'offerta Residenziale vengono esposti nella tabella in dettaglio valutandone l'incidenza sul costo giornata (espresso in euro)

SPESE SANITARIE	2018	COSTO GIORNATA
MEDICI	86.514	2,96
INFERMIERI	381.436	13,06
ADDETTI ALL'OSPITE (ASA/OSS/OTA)	1.201.346	41,14
TERAPISTI RIABILITAZIONE	40.549	1,39
EDUCATORI/PSICOLOGO	55.761	1,91
FARMACI	76.955	2,64
PRESIDI SANITARI PER INCONTINENZA	30.453	1,04
ALTRI BENI SANITARI	27.103	0,93
PARZIALE SPESE SANITARIE	1.900.117	65,07
SPESE NON SANITARIE		
RISTORAZIONE	290.884	9,96
LAVANDERIA	86.571	2,96
PULIZIA	136.024	4,66
TRASPORTO OSPITI	2.788	0,10
ALTRI SERVIZI ALBERGHIERI	14.813	0,51
PARZIALE SPESE NON SANITARIE	531.080	18,19
SPESE MISTE		
PERSONALE TECNICO E AMMINISTRATIVO	102.497	3,51
MANUTENZIONE ORDINARIA	40.888	1,40
UTENZE	95.226	3,26
AMMORTAMENTI	40.039	1,37
ASSICURAZIONI OBBLIGATORIE	9.500	0,33
ASSICURAZIONI ACCESSORIE	5.596	0,19
BENI NON SANITARI E PICCOLE ATTREZZATURE	69.936	2,40
SPESE AMMINISTRATIVE VARIE	43.318	1,48
COSTI DELLA SICUREZZA	5.960	0,20
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	1.731	0,06
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	51.678	1,77
ALTRI COSTI	35.792	1,23
PARZIALE SPESE MISTE	502.161	17,20
TOTALE COSTI	2.933.358	
RISULTATO D'ESERCIZIO RESIDENZA SANITARIA	9.802	0,34

Il costo giornata presso la RSA nel 2018 è stato pari ad euro 100,46 rispetto ai 99.42 euro del 2017 coperto dalla retta del paziente per euro 56.00/die e dal contributo regionale medio di euro 43,70. Il disavanzo è stato coperto con risorse proprie della Fondazione.

SPESE SANITARIE	1.900.117	65,07
SPESE NON SANITARIE	531.080	18,19
SPESE MISTE	502.161	17,20
TOTALE COSTI	2.933.358	100,46

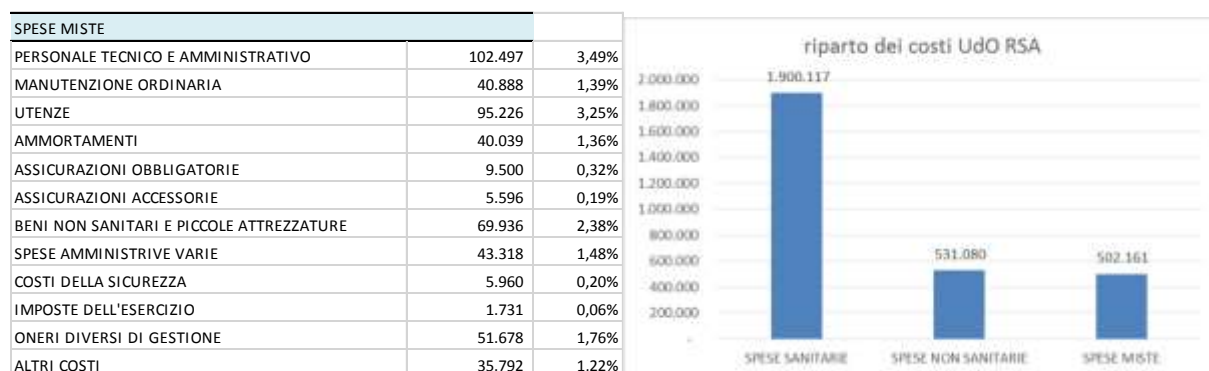
Valutando le singole voci di costo emerge come il personale addetto all'assistenza rappresenti ovviamente la maggiore incidenza pari al 60.20% cui deve aggiungersi il costo del personale afferente ai servizi ausiliari (cucina, lavanderia, pulizie, amministrazione)

SPESE SANITARIE	2018	
MEDICI	86.514	2,95%
INFERMIERI	381.436	13,00%
ADDETTI ALL'OSPITE (ASA/OSS/OTA)	1.201.346	40,95%
TERAPISTI RIABILITAZIONE	40.549	1,38%
EDUCATORI/PSICOLOGO	55.761	1,90%
FARMACI	76.955	2,62%
PRESIDI SANITARI PER INCONTINENZA	30.453	1,04%
ALTRI BENI SANITARI	27.103	0,92%

Il costo della giornata alimentare è stato pari ad euro 9,96 mentre il servizio lavanderia ha inciso per euro 2,96/die e le pulizie per euro 4,66/die.

SPESE NON SANITARIE		
RISTORAZIONE	290.884	9,92%
LAVANDERIA	86.571	2,95%
PULIZIA	136.024	4,64%
TRASPORTO OSPITI	2.788	0,10%
ALTRI SERVIZI ALBERGHIERI	14.813	0,50%

Da evidenziare che negli oneri diversi di gestione sono compresi gli interessi passivi legati ai mutui che la Fondazione ha acceso per la ristrutturazione dell'edificio negli anni 2005 e 2006.



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.

I ricavi del servizio, dai quali si evince che la remunerazione del servizio sanitario regionale incide per il 46.84%, sono i seguenti:

TARIFFA DA SERVIZIO SANITARIO REGIONALE	121.182	46,84%
REMUNERAZIONE f _{sr} PER UTENZA ATIPICA	-	0,00%
TOTALE DA SERVIZIO SANITARIO	121.182	
RETTE A CARICO UTENTI	112.726	43,57%
RETTE A CARICO COMUNI	3.108	1,20%
RETTE SOLVENTI		0,00%
RICAVI DA SERVIZIO SANITARIO E RETTE	237.016	
LASCITI, DONAZIONI E LIBERALITA'	4.565	1,76%
RICAVI DA ALTRI SERVIZI	17.119	6,62%
RICAVI TOTALI	258.700	

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

SPESE SANITARIE	2018	COSTO GIORNATA
MEDICI	17.873	3,26
INFERMIERI	20.188	3,69
ADDETTI ALL'OSPITE (ASA/OSS/OTA)	96.778	17,68
TERAPISTI RIABILITAZIONE	18.215	3,33
EDUCATORI/PSICOLOGO	17.997	3,29
FARMACI	-	0,00
PRESIDI SANITARI PER INCONTINENZA	-	0,00
ALTRI BENI SANITARI	-	0,00
PARZIALE SPESE SANITARIE	171.051	31,24
SPESE NON SANITARIE		
RISTORAZIONE	33.576	6,13
LAVANDERIA	2.393	0,44
PULIZIA	1.658	0,30
TRASPORTO OSPITI	245	0,04
ALTRI SERVIZI ALBERGHIERI	2.186	0,40
PARZIALE SPESE NON SANITARIE	40.058	7,32
SPESE MISTE		
PERSONALE TECNICO E AMMINISTRATIVO	10.281	1,88
MANUTENZIONE ORDINARIA	3.542	0,65
UTENZE	8.380	1,53
AMMORTAMENTI	-	0,00
ASSICURAZIONI OBBLIGATORIE	3.522	0,64
ASSICURAZIONI ACCESSORIE	1.328	0,24
BENI NON SANITARI E PICCOLE ATTREZZATURE	7.290	1,33
SPESE AMMINISTRATIVE VARIE	3.670	0,67
COSTI DELLA SICUREZZA	1.808	0,33
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	152	0,03
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.247	0,59
ALTRI COSTI	3.148	0,57
PARZIALE SPESE MISTE	46.368	8,47
TOTALE COSTI	257.477	
RISULTATO D'ESERCIZIO RESIDENZA SANITARIA	1.223	0,04

Il costo giornata è stato pari ad euro 47,03 calcolato come media aritmetica dei costi totali sui 365 giorni di apertura e la capacità ricettiva accreditata di 15 pazienti.

I maggiori costi rispetto ai ricavi sono coperti con risorse proprie della Fondazione.

COSTI COMPLESSIVI	257.477
RICAVI DA RETTE E SISTEMA SANITARIO	237.016
DIFFERENZA	- 20.461
LASCITI DONAZIONI	4.565
ALTRI RICAVI	17.119
RISULTATO D'ESERCIZIO	1.223

Ospiti accolti e turn over assistiti

L'indice di ricambio è stato pari al 45.45%. Dei 15 pazienti dimessi dal servizio

Dei 15 pazienti dimessi:

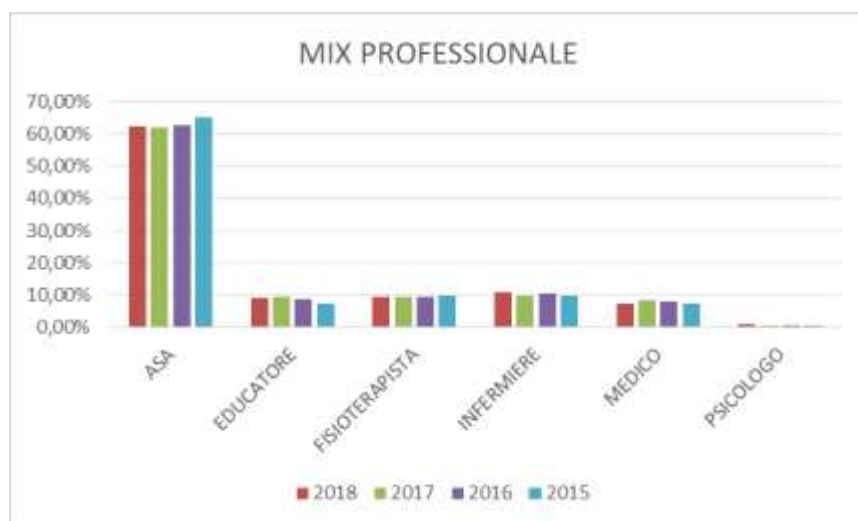
- 9 sono stati accolti presso la RSA
- 3 persone sono decedute
- 3 persone hanno scelto di farsi assistere al domicilio da assistente personale.

i dati evidenziano quindi come il servizio sia rivolto a persone in gravi condizioni di non autosufficienza e bisogno di alta protezione anche sanitaria.

	M	F	TOTALE
OSPITI ACCOLTI NEL PERIODO	12	21	33
DIMESSI DAL SERVIZIO	2	13	15
NUOVI INGRESSI	6	9	15
INDICE DI RICAMBIO	45,45%		

Lo standard assistenziale settimanale garantito è stato pari a 520 minuti settimanali pro ospite – a fronte dei 300 richiesti dalla normativa - così suddiviso tra le varie figure professionali.

FIGURA PROFESSIONALE	2018	2017	2016	2015
ASA	62,09%	61,96%	62,78%	65,00%
EDUCATORE	9,23%	9,38%	8,65%	7,32%
FISIOTERAPISTA	9,62%	9,65%	9,32%	9,86%
INFERMIERE	10,80%	9,75%	10,38%	9,80%
MEDICO	7,32%	8,51%	8,12%	7,27%
PSICOLOGO	0,95%	0,75%	0,75%	0,75%



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.

Il budget assegnato dalla ATS Brescia per l'esercizio 2018 è stato pari ad euro 43.368 euro.

Nel 2018 sono stati seguiti al domicilio 50 pazienti che presentavano le seguenti caratteristiche

DEMENZA DI GRADO LIEVE	8
DEMENZA DI GRADO MODERATO	11
DEMENZA DI GRADO GRAVE	21
DEMENZA DI GRADO GRAVISSIMO	4
ULTRA75ENNE NON AUTOSUFFICIENTE	3
SOLO VALUTAZIONE	3
TOTALE PAZIENTI PRESI IN CARICO	50

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



Dotazione organica

Gli addetti che hanno operato nel corso del 2018 sono stati complessivamente in numero di 120. Di questi: 94 persone alle dirette dipendenze della Fondazione, 15 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	35	15	2	0		10
Infermiere professionale	8	2			1	
Fisioterapista		4			2	
Educatore professionale	2				1	
Medico					3	
Personale lavanderia	2	1				
Personale Pulizie	10					
Personale ristorazione	1	6		1		
Personale amministrativo	3				1	
Psicologo		1				
Parrucchiere				1		
Manutentore autista					2	
Specialità mediche					5	
Assistente sociale						1
Totali	61	29	2	2	15	11

L'indice di assenza per malattia, rapportato alle ore contrattuali del personale dipendente, è stato pari al 3,57% (2017 pari a 3.02%2016 pari a 3.10%) .

A seguire il dettaglio delle giornate di assenza diverse dalla malattia:

Tipologia assenza	2016	2017	2018
Assenza per permessi D. Lgs 151/01	348	892	324
Allattamento	90	20	22
Aspettativa non retribuita	54	32	234
Donazione sangue	1	0	0
Permesso per elezioni	3	3	0
Permessi Legge 104/92	158	190	224
Permessi per motivi famigliari	16	15	0
Infortunio	134	46	72
Permessi per lutto	14	19	0
Assenza per malattia	1020	1078	955
Maternità obbligatoria	451	1321	136
maternità facoltativa	176	61	93
partecipazione a corsi	51	308	0
maternità a rischio	0	64	0
Ricovero ospedaliero	0	6	0
Congedo matrimoniale	0	14	0
Permesso sindacale	0	14	0
Incarico protezione civile	4	0	0
Congedo parentale 30%	0	196	50
congedo parentale non retribuito	0	0	65
Provvedimento disciplinare	0	3	0
Partecipazione a concorso	0	1	0
TOTALE GIORNI DI ASSENZA	2520	4283	2175

In corso 2018 è stato possibile fruire delle ferie maturate e della rimanenza 2017, permettendo il recupero psico fisico, come evidenziato nella tabella seguente.

valore in ore

arretrati anno precedente	maturate nell'anno	godute nell'anno	rimanenza
2646	14424	14595	2475

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. Durante il 2018 la formazione effettuata è stata pari a 842 ore complessive

DESCRIZIONE CORSO	operatore assistenziale	infermiere	fisioterapista	educatore	addetti ai servizi ausiliari	amministrativi	cucina	TOTALE PERSONE FORMATE	ORE FORMATIVE
RUOLO E COMUNICAZIONE DEL PERSONALE NEI RAPPORTI CON IL CLIENTE		4						4	32
IL DOLORE NEL PAZIENTE ANZIANO	4							4	32
IL PAZIENTE DISFAGICO		1						1	8
ADDETTI ANTINCENDIO ALTO RISCHIO	10	1	0	1	2	1	2	17	0
AGGIORNAMENTO RLS	1							1	0
REGOLAMENTO EUROPEO PRIVACY	87							87	174
SICUREZZA GENERALE E SPECIFICA	8	1	0	1	8	1	2	21	0
ACCOMPAGNAMENTO FINE VITA		4						4	32
DISTURBI DEL COMPORTAMENTO	3							3	24
PRIMO SOCCORSO	5							5	0
AGGIORNAMENTOYO FKT RSA			4					4	96
AGGIORNAMENTO IP RSA		6						6	144
PERFEZIONAMENTO KINESTATHICS	3		2					5	140
PRATICA QUOTIDIANA E EBM		2						2	8
LINFOMA DI HODGKING		2						2	8
STRESS E BURNO OUT		1						1	8
VACCINI		1						1	4
DONAZIONE E TRAPIANTO		2						2	8
PROGRAMMA NAZIONALE ESITI		1						1	4
CASI CLINICI		1						1	4
GESTIONE MANAGERIALE MODELLI INNOVATIVI	2		3	2		1	1	9	36
VALORIZZAZIONE CAPITALE UMANO	2		3	2		1	1	9	36
DIMENSIONE CURA E SALUTE			3	2				5	20
URGENZA EMERGENZA LO STRESS			1					1	4
INFLUENZA E VACCINAZIONE UNICA		1	1	1				3	12
VIOLENZA FISICA SUL LAVORO				1				1	4
TUMORI NELL'ANZIANO		1							4

Campagna di raccolta fondi

Oblazioni	
da N.N.	14.030,00
Mutti Giacomo	330,00
Ghidini Pierluigi	3.140,00
parrocchia Cogozzo	1.100,00
Bagozzi Orsola	1.100,00
Crescini Luigia	497,00
Foppoli Maria	288,00
Carlo Zani	5.100,00
Gruppo Casoncelli Cogozzo	300,00
Bodini Eugenio	750,00
Italfil snc	5.100,00
5 per mille 2016	8.176,94
Scotuzzi Valeria	2.573,00
Piccioli Giuseppe	200,00
Librale Irma	284,00
Drera Ilario	568,00
Ghedì Marina	2.128,00
Cardone Giuseppe	500,00
Gruppo Alpini	1.100,00
Archetti Aldina	450,00
Officina Roselli	3.000,00
Raccolta effettuata da dipendenti	4.525,00
Botti Guido	700,00
Genalizzi Maria	300,00
Oblazioni varie inferiori a euro 50	2.587,84
TOTALE LIBERALITA'	58.827,78

In particolare le liberalità raccolte sono state destinate all'acquisto di nuove attrezzature di cui si riporta un sintetico riepilogo:

DESCRIZIONE	COSTO
SISTEMA LAVAPAZIENTI BADO	2.059,20
POLVERIZZATORE COMPRESSE	414,80
CARRELLO PER REPARTI	3.123,24
STAMPANTE TERMICA	1.307,37
FORNO A VAPORE	9.705,10
CARRELLO TERMICO PER VIVANDE	3.660,00
TV COLOR 49"	459,00
GRUPPO DI CONTINUITA'	1.134,60

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 2018		Esercizio 2017		Esercizio 2016		variazione assoluta 2017-2018	
		%		%		%	2018	%
CAPITALE CIRCOLANTE	1.139.193	9,87%	994.888	8,72%	919.340	8,09%	144.305	15,70%
Liquidità immediatae	158.772	1,38%	72.349	0,63%	36.740	0,32%	86.423	235,23%
Disponibilità liquide	158.772	1,38%	72.349	0,63%	36.740	0,32%	86.423	235,23%
Liquidità differite	-	-	-	-	-	-	-	-
Crediti verso soci								
Crediti dell'attivo circolante a breve termine	949.428	8,22%	891.441	7,82%	851.607	7,49%	57.987	6,81%
Attività finanziarie	-	-	-	0,00%	-	0,00%	0	0,00%
Ratei e risconti	3.334	0,03%	2.562	0,02%	1.467	0,01%	772	52,62%
Rimanenze	30.993	0,27%	31.098	0,27%	30.993	0,27%	-105	-0,34%
IMMOBILIZZAZIONI	10.401.981	90,10%	10.406.897	91,25%	10.448.451	91,90%	-4.916	-0,05%
Immobilizzazioni immateriali	150.970	1,31%	148.936	1,31%	149.497	1,31%	2.034	1,36%
Immobilizzazioni materiali	10.251.011	88,80%	10.257.961	89,95%	10.298.954	90,59%	-6.950	-0,07%
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
Crediti dell'attivo circolante a m/l termine	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMPIEGHI	11.544.508,00		11.404.347		11.369.258		81.402	0,72%

Stato patrimoniale passivo								
Voce	Esercizio 2018		Esercizio 2017		Esercizio 2016		variazione assoluta 2016-2017	
		%		%		%	2017	%
CAPITALE DI TERZI	3.552.258,00	30,77%	3.481.443	30,53%	3.460.334	30,44%	21.109	0,61%
Passività correnti	1.016.941,00	8,81%	1.042.923	9,14%	1.057.465	9,30%	-14.542	-1,38%
Debiti a breve termine	1.002.267,00	8,68%	1.033.304	9,06%	1.049.013	9,23%	-15.709	-1,50%
Ratei e risconti passivi	14.674,00	0,13%	9.619	0,08%	8.452	0,07%	1.167	13,81%
passività consolidate	2.535.317,00	21,96%	2.438.520	21,38%	2.402.869	21,13%	35.651	1,48%
Debiti a m/l termine	1.264.705,00	10,96%	1.161.982	10,19%	1.308.120	11,51%	-146.138	-
Fondi per rischi ed oneri	513.699,00	4,45%	583.371	5,12%	463.967	4,08%	119.404	100,00%
TFR	756.913,00	6,56%	693.167	6,08%	630.782	5,55%	62.385	9,89%
CAPITALE PROPRIO	7.992.250,00	69,23%	7.922.904	69,47%	7.908.924	69,56%	13.980	0,18%
Capitale sociale	7.567.812,00	65,55%	7.567.812	66,36%	7.567.812	66,56%	-	0,00%
Riserve	60.930,00	0,53%	60.930	0,53%	60.930	53,59%	-	0,00%
Utile (perdite) portati a nuovo	294.162,00	2,55%	280.181	2,46%	243.439	2,14%	36.742	15,09%
Utile (perdita) dell'esercizio	69.346,00	0,60%	13.981	0,12%	36.743	0,32%	-22.762	-61,95%
TOTALE FONTI	11.544.508,00		11.404.347		11.369.258		35.089	0,31%

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%

INDICE	Esercizio 2018		esercizio 2017		esercizio 2016		variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni	76,83%		76,13%		75,69%		0,44%
Indice di indebitamento	44,45%		43,94%		43,75%		0,19%
Mezzi propri su capitale investito	69,23%		69,47%		69,56%		-0,09%
Indice di disponibilità	112,02%		95,39%		86,94%		8,46%
Margine di struttura primario	- 2.409.731		- 2.483.993		- 2.539.527		5,68%
Indice di copertura primario	76,83%		76,13%		75,69%		0,44%
Margine di struttura secondario	122.252		- 48.035		- 138.125		18,20%
Indice di copertura secondario	84,11%		82,79%		81,73%		1,06%
Capitale circolante netto	122.252		- 48.035		- 138.125		18,20%
Margine di tesoreria primario	- 858.169		- 970.574		- 1.020.725		18,83%
Indice di tesoreria primario	15,61%		6,94%		3,47%		3,46%

Situazione economica

Il conto economico della Fondazione chiude con un utile pari ad euro 69.345,83 dopo aver provveduto ad effettuare un accantonamento a fondo rischi pari ad euro 40.000.- Per meglio comprendere il risultato della gestione della Fondazione si fornisce un prospetto di riclassificazione del Conto Economico

Conto Economico								
Voce	Esercizio 2018	%	Esercizio 2017	%	Esercizio 2016	%	variazione assoluta	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	3.242.361		3.210.445	100%	3.303.772	100%	31.916	0,97%
Consumi di materie prime	421.786		407.042	12,68%	392.042	11,87%	14.744	3,76%
spese generali	341.458		325.227	10,13%	449.845	13,62%	16.232	3,61%
VALORE AGGIUNTO	2.479.117		2.478.177	77,19%	2.461.885	74,52%	941	0,04%
Altri ricavi	91.612		54.080	1,68%	40.776	1,23%	37.533	92,05%
Costo del personale	2.284.868		2.232.788	69,55%	2.176.066	65,87%	52.081	2,39%
Accantonamenti	40.000		70.000	2,18%	120.000	0	30.000	0,00%
MARGINE OPERATIVO LORDO	245.861		229.469	7,15%	206.595	6,25%	16.393	7,93%
Ammortamenti e svalutazioni	44.746		43.535	1,36%	46.427	1,41%	1.212	2,61%
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO	201.115		185.934	5,79%	160.168	4,85%	15.181	9,48%
Altri ricavi e proventi	- 1.682		105	0,00%	5.048	0,15%	1.787	-5,60%
Oneri diversi di gestione	83.184		124.772	3,89%	78.415	2,37%	41.588	-53,04%
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	116.249		61.267	1,91%	86.801	2,63%	54.983	63,34%
proventi finanziari	5		6	0,00%	2	0,00%	1	-50,00%
utili e perdite su cambi	-		-		-		-	-
RISULTATO OPERATIVO	116.254		61.272	1,91%	86.803	2,63%	54.982	63,34%
oneri finanziari	45.025		45.434	1,42%	48.616	0	409	0,00%
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA	71.229		15.838	0,49%	38.187	1,16%	55.391	145,05%
rettifiche di valore di attività finanziarie	-		-		-		-	
proventi e oneri straordinari	-		-	0,00%	1.950	0,06%	-	0,00%
REDDITO ANTE IMPOSTE	71.229		15.838	0,49%	40.137	1,21%	55.391	138,01%
Imposte sul reddito	1.883		1.857		3.394		26	
REDDITO NETTO	69.346		13.981	0,44%	36.743	1,11%	55.365	150,68%

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 31.12.2018 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 2019

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Mauro Roberto Guerra
