

# FONDAZIONE BRESCIA SOLIDALE ONLUS

Sede legale: Via Lucio Fiorentini 19/b Brescia (BS)  
Iscritta al Registro Economico Amministrativo di Brescia al numero 490483  
Codice Fiscale:98133500177  
Partita Iva 02912960982  
Fondo di dotazione € 1.000.000,00

## Relazione sulla gestione Bilancio al 31/12/2016

Gentilissimi

nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2016; 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, patrimoniali, finanziarie e gestionali corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

### 1. Gli organi di governo e di gestione

La Fondazione alla data di presentazione della presente relazione presenta i seguenti organi di governo e gestione:

<b>Consiglio Direttivo</b>	Lucio Mastromatteo (Presidente)
	Carlo Fiori
	Giuseppe Bulgarini
	Luigi Cremasco
	Paolo Magrini
<b>Revisore dei Conti</b>	Pierluigi Serena
<b>Organismo di vigilanza</b>	Emanuele Corli
	Gianbattista Guerrini
	Chiara Benini
<b>Responsabile anticorruzione</b>	Pierluigi Serena
<b>Direttore generale</b>	Chiara Benini
<b>Direttore sanitario</b>	Gianbattista Guerrini

## 2. I servizi erogati ed il contesto di riferimento

La Fondazione, a seguito del contratto in essere con il Comune di Brescia ha affidati dallo stesso i seguenti servizi:

Tipologia U.O.	Denominazione	Sede	Ricettività
Residenza Sanitario Assistenziale	Arici Sega	Brescia - Via Lucio Fiorentini, 19/b	120 posti letto
Residenza Sanitario Assistenziale	Villa Elisa	Brescia - Via San Polo, 2	62 posti letto
Comunità famiglia	Achille Papa	Brescia - Via Santellone	10 posti letto
Casa Albergo	Villa Palazzoli	Gussago – Via Richiedei 16	18 posti letto
Casa Albergo	Villa De Asmundis	Rivoltella del Garda - Via Agello, 3	21 posti letto
Alloggi protetti	Achille Papa	Brescia - Via Santellone	5 posti
Alloggi Protetti	Villa De Asmundis	Rivoltella del Garda - Via Agello, 3	8 posti
Centro Diurno integrato	Primavere	Brescia - Via Lucio Fiorentini, 19/b	30 posti
Centro Diurno integrato	Achille Papa	Brescia - Via Santellone	25 posti

Complessivamente la Fondazione risponde quindi ai bisogni della popolazione anziana fragile con numero 246 posti a carattere residenziale e 55 posti a carattere semiresidenziale.

Rispetto all'esercizio 2015 vi è un incremento di numero 5 posti presso il CDI Primavere conseguenti all'incremento della capacità ricettiva autorizzato a seguito di presentazione SCIA all'ATS Brescia nel mese di novembre 2016.

Alle unità d'offerta residenziali e semiresidenziali si aggiunge il servizio RSA Aperta erogato in regime di accreditamento con Regione Lombardia ai sensi della DGR 2942/2014.

Nel mese di ottobre si è provveduto a trasferire l'UO Villa Palazzoli presso i locali, concessi in locazione dalla Fondazione Richiedei, siti in Gussago Via Richiedei 16 a seguito di richiesta, da parte dell'Amministrazione comunale di Brescia, di rilascio dell'immobile situato in Via Valsorda.

La struttura della popolazione e gli indicatori demografici di Brescia degli ultimi anni su dati Istat evidenziano un indice di vecchiaia in progressivo incremento. L'aumento dei grandi anziani determina progressivamente l'incremento di persone non autosufficienti con necessità di interventi di varia natura e intensità assistenziale.

Anno	0-14 anni	15-64 anni	65+ anni	totale residenti
2014	26.022	119.815	47.762	193.599
2015	26.187	121.553	48.318	196.058
2016	26.027	122.010	48.443	196.480



Anno	Indice di vecchiaia*	Indice di dipendenza strutturale**	indice di ricambio della popolazione attiva***	indice di struttura della popolazione attiva****	indice di carico di figli per donna feconda** ***	indice di natalità (per 1000 abitanti)A	indice di mortalità (per mille abitanti)B
	01-gen	01-gen	01-gen	01-gen	01-gen	1 genn - 31 dic	1 genn - 31 dic
2014	183,50	61,60	126,60	133,90	21,60	8,00	10,20
2015	184,50	61,30	124,40	135,00	21,80	7,90	11,30
2016	186,10	61,00	122,60	136,80	22,30	-	-

Fonte: Istat Indici demografici e struttura

**\*indice di vecchiaia**

Rappresenta il grado di invecchiamento di una popolazione. È il rapporto percentuale degli ultra65enni ed il numero dei giovani fino a 14 anni. Ad esempio nel 2016 l'indice di vecchiaia per Brescia ci dice che ci sono 186,1 anziani ogni 100 giovani

**\*\*indice di dipendenza strutturale**

Rappresenta il carico sociale ed economico della popolazione non attiva (0-14 anni e 65+ anni) su quella attiva (15-64 anni). Ad esempio teoricamente a Brescia ci sono 61 individui a carico ogni 100 che lavorano.

**\*\*\* indice di ricambio della popolazione attiva**

Rappresenta il rapporto percentuale tra la fascia di popolazione che sta per andare in pensione (55-64 anni) e quella che sta per entrare nel mondo del lavoro (15-24 anni). La popolazione attiva è tanto più giovane quanto più l'indicatore è minore di 100. Ad esempio a Brescia nel 2016 l'indice di ricambio è 122,6 e significa che la popolazione in età lavorativa è molto anziana.

**\*\*\*\* indice di struttura della popolazione attiva**

Rappresenta il grado di invecchiamento della popolazione in età lavorativa. È il rapporto percentuale tra la parte di popolazione in età lavorativa più anziana (40-64 anni) e quella più giovane (15-39 anni).

**\*\*\*\*\* carico di figli per donna feconda**

È il rapporto percentuale tra il numero dei bambini fino a 4 anni ed il numero di donne in età feconda (15-49 anni). Stima il carico dei figli in età prescolare per le mamme lavoratrici.

**A – indice di natalità**

Rappresenta il numero medio di nascite in un anno ogni mille abitanti.

**B – indice di mortalità**

Rappresenta il numero medio di decessi in un anno ogni mille abitanti

In particolare i dati pubblicati recentemente dal Comune di Brescia evidenziano indici di vecchiaia diversificati nelle zone geografiche della città presumibilmente derivanti dalle diverse fasi di urbanizzazione cui è conseguito la distribuzione della popolazione.

L'analisi di tali dati comparati con i servizi già attivi nelle varie zone permette di individuare la tipologia di interventi di cui necessita la popolazione sia in termini di dislocazione territoriale che di eventuale mobilità sul territorio.

	>65	<14	INDICE
ZONA NORD	11.912	5.076	234,67
ZONA OVEST	9.522	4.905	194,13
ZONA EST	7.041	3.887	181,14
ZONA CENTRO	9.563	5.654	169,14
ZONA SUD	10.704	6.481	165,16
TOTALE	48.742	26.003	187,45

ZONA	QUARTIRE	>65	<14	indice di vecchiaia
EST	SAN POLINO	353	588	60,03%
CENTRO	CENTRO STORICO NORD	1211	1086	111,51%
OVEST	FIUMICELLO	1384	976	141,80%
SUD	FOLZANO	366	258	141,86%
OVEST	PRIMO MAGGIO	630	431	146,17%
SUD	CHIESANUOVA	1535	1042	147,31%
SUD	FORNACI	599	396	151,26%
SUD	DON BOSCO	1396	906	154,08%
SUD	PORTA CREMONA	2884	1842	156,57%
CENTRO	PORTA MILANO	1450	900	161,11%
EST	SAN POLO CASE	1210	747	161,98%
SUD	LAMARMORA	2128	1262	168,62%
OVEST	VILLAGGIO VIOLINO	768	451	170,29%
EST	BUFFALORA-BETTOLE	518	301	172,09%
CENTRO	PORTA VENEZIA	2576	1496	172,19%
CENTRO	CENTRO STORICO SUD	1424	776	183,51%
OVEST	CHIUSURE	2670	1386	192,64%
CENTRO	BRESCIA ANTICA	1543	800	192,88%
EST	SAN POLO CIMABUE	1612	827	194,92%
NORD	SANT'EUSTACCHIO	2131	1086	196,22%
EST	SANT'EUFEMIA	871	421	206,89%
NORD	SAN ROCCHINO	1695	818	207,21%
NORD	SAN BARTOLOMEO	1329	640	207,66%
EST	CAIONVICO	612	280	218,57%
OVEST	VILLAGGIO BADIA	918	410	223,90%
NORD	BORGIO TRENTO	1975	874	225,97%
CENTRO	CROCIFISSA DI ROSA	1359	596	228,02%
SUD	VILLAGGIO SERENO	1796	775	231,74%
OVEST	URAGO MELLA	3152	1251	251,96%
EST	SAN POLO MARCO	1865	723	257,95%
NORD	MOMPIANO	2393	862	277,61%
NORD	VILLAGGIO PREALPINO	1374	482	285,06%
NORD	CASAZZA	1015	314	323,25%

Fonte: Amministrazione Comunale di Brescia

L'analisi effettuata dalla ATS di Brescia è ben articolata nel Decreto del Direttore Generale nr. 534 del 23.12.2016 ad oggetto " Approvazione di nuovi percorsi, accordi e protocolli per la presa in carico



integrata di pazienti cornici fragili” evidenzia un incremento del ricorso al ricovero ospedaliero della popolazione ultra65enne pari al 44.9% del totale dei ricoveri con un assorbimento del 56.4% delle risorse a disposizione con un tasso di ricovero che aumenta in modo direttamente proporzionale con l’aumentare dell’età superando il 60% nei maschi e il 40% nelle femmine ultraottantenni. In questo contesto particolare rilievo assume l’incidenza delle persone affette da demenza che rappresentano il 59.4% degli ospiti di RSA, il 46.7% dei CDI, il 23.9% dei fruitori dell’ADI e il 42.5% di quelli con assistenza domiciliare programmata da parte del medico di medicina generale.

È evidente la necessità di supportare con servizi flessibili la permanenza a domicilio di soggetti che versano in tali condizioni di fragilità.

Ottimo risultato ha dato la gestione domiciliare della cronicità introdotta da Regione Lombardia quale servizio innovativo che ha interessato 1260 utenti, sul territorio ATS Brescia, nei primi 10 mesi del 2016.

In corso d’anno si sono susseguiti numerosi incontri tra gli enti erogatori di servizi per anziani, l’Amministrazione Comunale, l’ATS e l’Asst di Brescia per analizzare i bisogni della popolazione anziana e individuare nuove strategie di presa in carico anche alla luce di quanto prescritto dalla Legge 23/2015 di riforma del sistema socio sanitario lombardo.

Tra i tanti argomenti discussi due strategie dovrebbero trovare realizzazione nel primo semestre 2017:

- la gestione unificata della lista d’attesa
- l’accreditamento del servizio di sostegno alla domiciliarità ad integrazione socio sanitaria.

La gestione diretta della lista d’attesa da parte della Fondazione permette di rilevare le criticità che le famiglie incontrano nella gestione al domicilio del proprio congiunto che versa in condizione di fragilità per:

- difficoltà alla gestione domiciliare di pazienti affetti da pluri patologie e instabilità clinica
- difficoltà alla gestione di pazienti affetti da gravi forme di demenza con disturbi comportamentali associati
- difficoltà a svolgere l’attività di accudimento di pazienti affetti da lieve/moderata/grave compromissione delle funzioni motorie e cognitive
- isolamento dal contesto sociale
- impossibilità a conciliare gli impegni lavorativi, l’impegno di accudimento e le proprie esigenze familiari.

Alla data del 31.03.2017 le persone iscritte in lista d’attesa sono in numero di 369 distribuite nelle seguenti classi SOSIA

classe 1	48	13,01%	47,97%
classe 2	14	3,79%	
classe 3	115	31,17%	
classe 4	22	5,96%	17,34%
classe 5	26	7,05%	
classe 6	16	4,34%	
classe 7	78	21,14%	34,69%
classe 8	50	13,55%	



In incremento, rispetto alla precedente annualità, le classi 7-8 iscritte in graduatoria.

## 2.0 I rapporti con le Istituzioni e il Territorio

Nel tempo la Fondazione ha consolidato collaborazioni importanti che hanno arricchito, in termini di presenze e di nuove competenze, l'organizzazione nel suo complesso nonché la qualità di vita degli ospiti proponendo iniziative ad integrazione dell'attività programmata e garantendo altresì servizi, quali ad esempio il trasporto dei pazienti afferenti ai Centri Diurni Integrati.

Di seguito alcune delle collaborazioni che nel tempo si sono consolidate.

### *Scuola dell'Infanzia San Polo*

Esperienza ventennale che vede incontrarsi settimanalmente presso la sede della scuola un gruppo di pazienti affetti da demenza con una sezione di bambini per vivere insieme alcune attività concordate con le docenti e il momento del pasto.

### *Scuole secondarie e di formazione professionale*

Attivo con il Liceo "Leonardo" un laboratorio di "disegno" che coinvolge un gruppo di nostri ospiti presso la nostra sede e ricorrenti mostre allestite negli spazi comuni della RSA Arici Sega con le rappresentazioni artistiche prodotte dalle classi del Liceo.

Con l'Istituto "Sraffa Brescia" per gli stage formativi curricolari dei corsi ad indirizzo socio sanitario, e "Copernico" per le esperienze di alternanza "scuola-lavoro".

Con l'Istituto "Andrea Mantegna" consolidati gli appuntamenti ormai decennali che vedono gli studenti impegnati ad effettuare il servizio in sala in occasione dei pranzi aperti agli ospiti ed ai loro parenti. Attivati inoltre alcuni appuntamenti importanti di ricostruzione degli stili alimentari e dei piatti tipici bresciani attuali e dei tempi trascorsi.

Appuntamento mensile invece con il "CFP Educo" che con un gruppo di studenti effettua trattamenti mani e viso con soddisfazione da parte delle nostre ospiti.

La "Scuola di Riflessologia plantare ConSè" e la "Scuola di Shiatzu" fornisce in forma volontaria, in occasione delle feste istituzionali della Fondazione, trattamenti individuali a ospiti, parenti e dipendenti.

### *Università*



Attive le convenzioni con L'Università di Brescia, per i tirocini formativi della Scuola di Specialità in Geriatria e del Corso di Laurea in infermieristica.

Università Cattolica del Sacro Cuore per tirocini formativi del corso di Laurea in Scienze del servizio Sociale; Università di Bergamo per tirocini formativi corso di laurea in Psicologia; Università e-Campus per tirocini formativi corso di laurea in Psicologia.

#### *Istituti di formazione professionale*

Consolidati negli anni i rapporti di collaborazione per i tirocini formativi di personale socio sanitario assistenziale in particolare con

Ial Lombardia

CFP Zanardelli

Solco Soc. Cooperativa

Target Services Solution

#### *Associazioni e istituzioni*

La Libera Università della Terza Età di San Polo utilizza da circa un decennio i locali siti al terzo piano della RSA Villa Elisa per gli incontri rivolti ai propri associati aprendo l'iniziativa ai nostri dipendenti e parenti e organizzando incontri tematici adeguati alle esigenze dei nostri ospiti di cui in particolare molto gradito è risultata la lettura di poesie dialettali.

La collaborazione con la biblioteca Queriniana da quest'anno coinvolge anche l'istituto "Calini" e vede impegnati un gruppo di studenti in incontri di lettura ai nostri ospiti sia presso le RSA che presso i CDI.

Di durata triennale il progetto "Bene comune" realizzato con le associazioni legate al territorio di San Polo e San Polino con le quali si è collaborato per la realizzazione di incontri formativi, teatrali e ludico ricreativi sfocianti nella festa annuale delle associazioni presso il Parco delle Cave.

Con la Casa delle Associazioni si è resa possibile la presenza bisettimanale di bambini della scuola primaria che hanno utilizzato i nostri spazi comuni della RSA Arici Sega e CDI primavera per momenti di "doposcuola" sotto la sorveglianza delle Suore Operaie di San Polo con momenti di scambio intergenerazionale con i nostri ospiti.

L'azienda NG Group ha permesso l'allestimento di una fornita biblioteca donandoci 1000 libri la cui catalogazione è stata affidata ad alcuni pazienti frequentanti il CDI Primavera; la stessa azienda mantiene la propria presenza con letture bimensili ad un gruppo di ospiti.

Ormai fissi gli appuntamenti annuali con i cori "Solidarietà viva", "Coro Città di Brescia", "Coro degli Alpini di San Polo", "Operazione Sorriso" e gruppo "Infanzia Gesù Bambino".

Consolidata è la collaborazione con un gruppo di artisti del territorio che hanno dato vita ad un laboratorio di pittura settimanale all'interno della RSA Arici Sega coinvolgendo attivamente gli ospiti.

Negli ultimi quattro anni si è consolidata la collaborazione con l'associazione "Teatro 19" che utilizza gli spazi comuni per le prove del "Metamorfosi Festival", manifestazione conosciuta a livello cittadino, permettendo agli ospiti di assistere.

Da tre anni si collabora con il progetto “Inventari superiori”: il primo anno con il Balletto Civile, il secondo con Michele Abbondanza e quest’anno ancora con il Balletto Civile. Le prove dello spettacolo finale si tengono presso la nostra sede con i nostri ospiti che fungono da spettatori. Sempre come spettatori gli ospiti quest’anno assistono alle prove del teatro di strada “Passo di Maggio” per la ricorrenza del 28 maggio.

Di particolare importanza la collaborazione con l’Associazione Auser che garantisce i trasporti degli ospiti frequentanti i CDI Primavera e A. Papa.

## 2.1 La capacità di risposta delle Residenze Sanitario Assistenziali

Le due residenze sanitario assistenziali hanno presentato un buon indice di saturazione come si evince dalle tabelle che seguono:

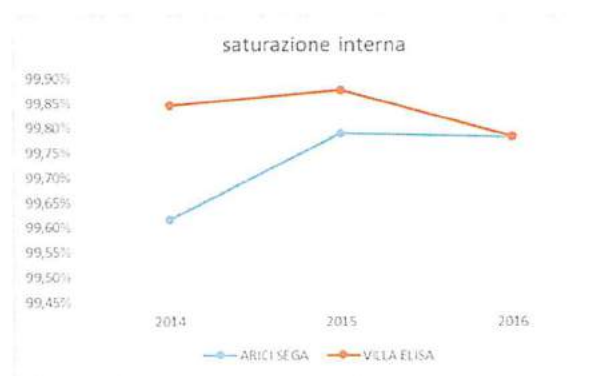
### ***saturazione secondo criteri regionali (assenze non retribuite)***

	2014	2015	2016
ARICI SEGA	99,13%	99,36%	99,19%
VILLA ELISA	99,67%	99,59%	99,38%



Analizzando la saturazione secondo i criteri interni (occupazione di posto letto anche se il paziente è temporaneamente assente) gli indici di saturazione si avvicinano al 100% come è possibile vedere nella sottostante grafica:

saturazione interna	2014	2015	2016
ARICI SEGA	99,62%	99,79%	99,78%
VILLA ELISA	99,85%	99,88%	99,78%



L’indice di rotazione degli ospiti è determinato dall’aggravarsi delle condizioni cliniche dei pazienti già accolti e dalle condizioni estremamente compromesse dei pazienti di nuovo ingresso.

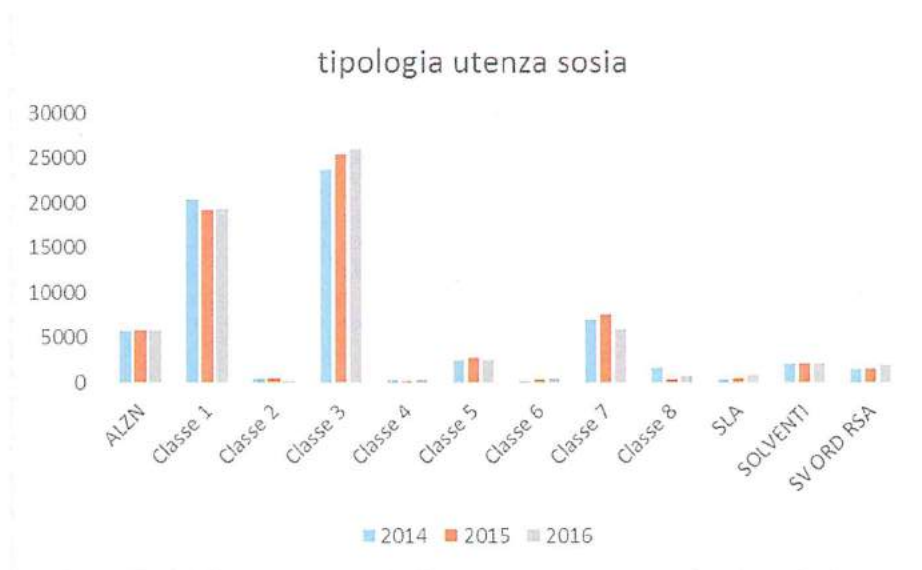
Si evidenzia infatti che il turn over ospiti è in costante incremento.



Indice di rotazione	2014	2015	2016
ARICI SEGA	47,50%	34,17%	35,83%
VILLA ELISA	29,03%	30,65%	53,23%



La tipologia dei pazienti accolti secondo la classificazione Sosia dà evidenza dell'appropriatezza dei ricoveri con una incidenza delle classi Sosia 1-3 che passa dal 67,83% del 2014 al 69,09% del 2016. L'accoglienza di utenza non tipica, in particolare SLA e SVP è passata dal 2,78% del 2014 al 4,25% del 2016.



In considerazione della migliore tecnologia presente presso la RSA Arici sega si è provveduto a trasferire tutti i pazienti in stato vegetativo persistente accolti presso la RSA Villa Elisa dandone contestuale comunicazione alla ATS ed adeguando gli standard gestionali ed organizzativi a tale scopo.

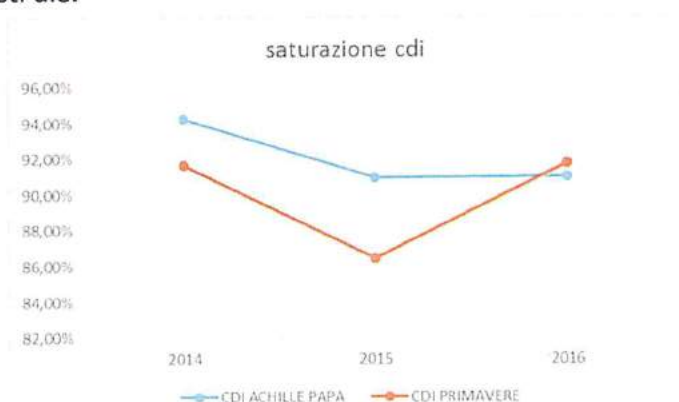
La vigilanza effettuata dalla ATS a marzo 2017 ha dato riscontro dell'adeguatezza del sistema di gestione verificando che nella settimana presa a campione lo standard assistenziale era pari al 155% e al 127% , rispettivamente presso le RSA Arici Sega e Villa Elisa, di quanto richiesto.

## 2.2 La capacità di risposta dei Centri Diurni integrati

I due Centri Diurni Integrati, aperti dal lunedì al venerdì, trovano il pieno gradimento da parte della popolazione assistita con un indice di saturazione superiore al 90%.

In particolare per quanto concerne il CDI Primavera, stante le numerose richieste, si è ritenuto di ampliare la capacità ricettiva da 25 a 30 posti die.

SATURAZIONE	2014	2015	2016
CDI ACHILLE PAPA	94,26%	90,97%	91,04%
CDI PRIMAVERE	91,65%	86,40%	91,76%



È auspicabile che il servizio di “presa in carico” del bisogno e valutazione della possibile risposta, anche attraverso la gestione della lista d’attesa, permetta di ridurre ulteriormente i tempi di occupazione dei posti disponibili garantendo così una pronta risposta al bisogno del cittadino.

Il CDI A. Papa è stato oggetto in corso 2016 di lavori di adeguamento strutturale che hanno permesso di cambiare la destinazione d’uso di alcuni locali permettendo lo spostamento dell’ambulatorio medico in una posizione maggiormente adeguata all’utilizzo.

Il numero di pazienti presi in carico e seguiti durante l’anno

	2014	2015	2016
CDI PAPA	52	45	45
CDI PRIMAVERE	58	62	51

## 2.3 La casa Albergo Villa de Asmundis

La re internalizzazione nel 2014 del servizio e l’assunzione di personale dipendente ha prodotto buoni risultati sia dal punto di vista economico gestionale che di soddisfazione dell’utenza.

La corretta erogazione del servizio e il mantenimento in buono stato dell’edificio, degli arredi e delle attrezzature è garantito da una responsabile di presidio, con qualifica di infermiere professionale, con il quale la Fondazione intrattiene un rapporto di lavoro autonomo.

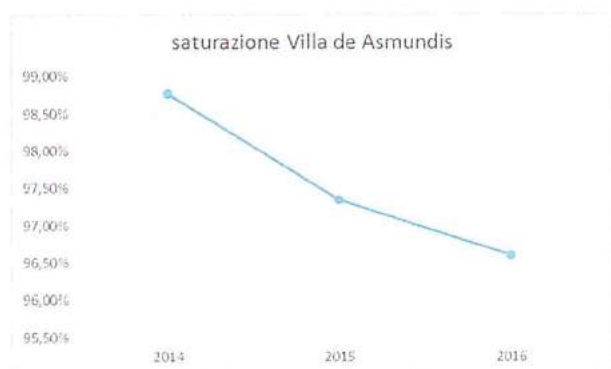
Un secondo infermiere in regime di contratto d’opera garantisce l’erogazione delle prestazioni infermieristiche.

L’unità d’offerta si presta in particolar modo a candidarsi quale servizio residenziale a minore protezione previsto dalla DGR 2942/2014 e affiancarsi alla rete di servizi socio sanitari per anziani dell’ASST del Garda. La dislocazione distante dalla città di Brescia non permette quel concetto di prossimità richiesto dalla rete parentale dell’ospite e pur godendo la struttura di una eccellente



collocazione in riva al lago non trova sempre il completo gradimento da parte delle famiglie bresciane.

Gli incontri con ATS in corso 2016 hanno permesso di definire le procedure da attivarsi per il riconoscimento della UO quale servizio di "residenzialità leggera" e in corso 2017 dovrebbe concludersi l'iter burocratico con la sottoscrizione del protocollo d'intesa tra i Comuni di Brescia, Desenzano d/G, Fondazione e ATS Brescia.



SATURAZIONE	2014	2015	2016
VILLA DE ASMUNDIS	98,77%	97,35%	96,60%

La saturazione è in costante decremento in parte a causa della dislocazione geografica che rende l'UO non appetibile per i cittadini di Brescia e in parte a causa dell'impossibilità di far accedere pazienti residenti in zone limitrofe non avendo ad oggi sottoscritto protocollo d'intesa.

L'indice di rotazione è vicino allo 0.

#### 2.4 La casa albergo Villa Palazzoli

In seguito alla richiesta dell'amministrazione comunale di Brescia di rilascio dell'immobile situato in Via Valsorda, si è provveduto nel mese di ottobre a trasferire l'UO di Villa Palazzoli.

Non essendo ancora utilizzabile lo stabile di Via Zappa, gli ospiti sono stati trasferiti in uno stabile concesso in locazione dalla Fondazione Richiedei a Gussago, previa sistemazione dei locali con costi a carico di Fondazione Brescia Solidale.

Come per Villa De Asmundis si procederà a presentare CPE in corso 2017 per il riconoscimento della UO quale "residenzialità leggera" incrementando nel contempo la capacità ricettiva da 18 a 24 posti letto.



SATURAZIONE	2014	2015	2016
VILLA PALAZZOLI	99,88%	100,00%	97,77%

Il 2016 ha registrato un decremento della saturazione a seguito di successivi aggravamenti di pazienti per i quali si è reso necessario il trasferimento in RSA senza una tempestiva rioccupazione del posto da parte dei Servizi Sociali comunali cui compete la valutazione dei pazienti idonei a tale unità d'offerta. La rivisitazione complessiva della modalità di presa in carico della fragilità e la gestione unificata della lista d'attesa dovrebbe permettere la dimissione protetta e la pronta occupazione del posto letto.

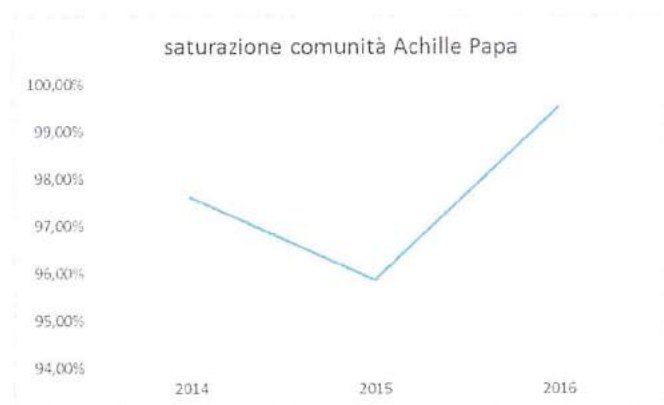
L'indice di rotazione è vicino allo 0.

## 2.5 La comunità e gli alloggi Achille Papa

I servizi sono mantenuti in gestione per il tramite dell'associazione Anteas che garantisce l'assistenza tutelare ed alberghiera.

In corso 2017, grazie al lavoro congiunto svolto nel 2016, il Comune di Brescia ha identificato quali sperimentali tutte le unità d'offerta residenziali a bassa protezione con capacità ricettiva fino a 10 posti letto insistenti sul proprio territorio.

Si è conseguentemente presentato CPE ed effettuato comunicazione a Regione Lombardia.



SATURAZIONE	2014	2015	2016
ACHILLE PAPA	97,59%	95,86%	99,51%

## 3. La dotazione organica

Il triennio 2014-2016 è stato caratterizzato dall'internalizzazione dei servizi relativi al core business e alla progressiva stabilizzazione del personale.

L'obiettivo è fidelizzare e affezionare i dipendenti e i collaboratori alla mission della Fondazione creando i presupposti per un coinvolgimento attivo nel raggiungimento degli obiettivi di carattere generale e di carattere economico finanziario.

Anche per tale ragione è iniziato il percorso di analisi dei processi aziendali, congiuntamente alle figure professionali coinvolte in ciascun processo, per giungere alla certificazione ISO 9001:2015 e allo stesso tempo responsabilizzare le figure professionali rispetto alla propria mansione e al proprio ruolo all'interno dell'organizzazione.



Il personale alle dipendenze alla data del 31.03.2017 risulta essere in numero di 184 persone di cui 12 a tempo determinato in sostituzione di assenze prolungate quali maternità permessi per handicap e malattie conseguenti ricoveri ospedalieri.

QUALIFICA	AL 31/03/2017			
	TEMPO IND.		TEMPO DET.	
	F.T	P.T	F.T	P.T
ASA	58	25	1	0
OSS	24	7	2	4
IP	18	2	4	0
IP COORD	2	0	0	0
FKT	5	1	0	0
MASSO	1	0	0	0
EDUCATORE	0	6	0	0
MEDICO	2	1	0	0
LAVAND.	0	1	0	0
CUOCA	0	2	0	0
AIUTO CUOCA	0	1	0	0
ADD. PULIZIE	0	2	0	0
BARBIERE	0	2	0	0
CALLISTA	0	2	0	0
AMMVI	6	1	0	1
TECN. AM.	0	1	0	0
OPERAIO	1	0	0	0
ELETTR.	1	0	0	0
	118	54	7	5

Attraverso la distribuzione oraria dei turni il personale dipendente è in grado di garantire la copertura delle assenze per ferie, malattie brevi e permessi retribuiti.

Rimangono ovviamente escluse eventuali assenze prolungate dovute a maternità, congedi straordinari e malattie prolungate nel tempo per le quali si provvede ad assunzioni a tempo determinato.

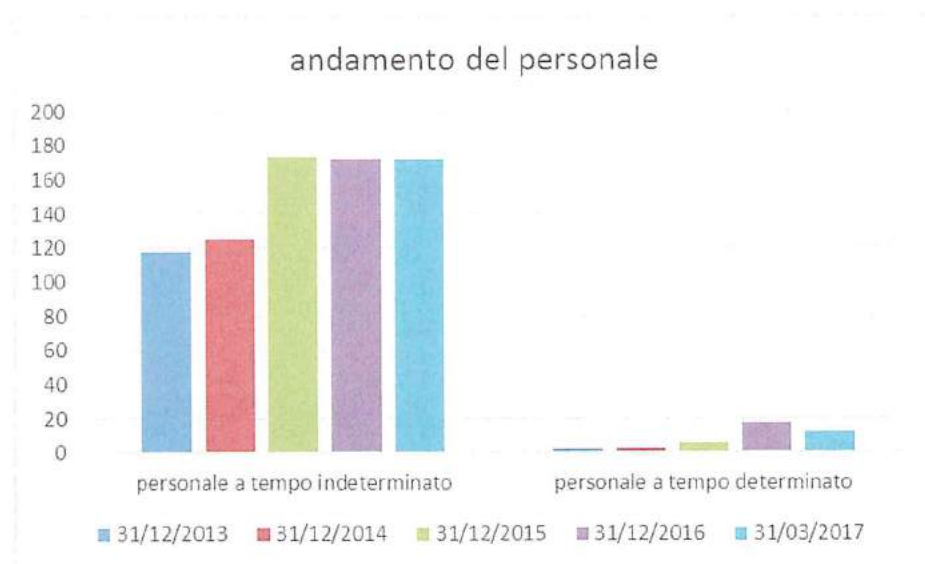
Nella tabella che segue si espone l'andamento del personale assunto a tempo indeterminato nel corso degli ultimi 4 anni

QUALIFICA	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/03/2017
ASA	72	72	85	83	83
OSS	15	18	30	31	31
IP	8	9	20	20	20
IP COORD	3	3	2	2	2
FKT	5	5	6	6	6
MASSO	2	2	1	1	1
EDUCATORE	0	0	6	6	6
MEDICO	3	3	3	3	3
LAVAND.	1	1	1	1	1
CUOCA	0	1	2	2	2
AIUTO CUOCA	0	1	1	1	1
ADD. PULIZIE	0	1	2	2	2
BARBIERE	0	0	2	2	2
CALLISTA	0	0	2	2	2
AMMVI	7	7	7	7	7
TECN. AM.	0	0	1	1	1
OPERAIO	1	1	1	1	1
ELETTR.	1	1	1	1	1
TOTALE	118	125	173	172	172

### A seguire il personale assunto a tempo determinato

QUALIFICA	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/03/2017
ASA	2	0	1	2	1
OSS	0	2	5	10	6
IP	0	0	0	4	4
IP COORD	0	0	0	0	0
FKT	0	0	0	0	0
MASSO	0	0	0	0	0
EDUCATORE	0	0	0	0	0
MEDICO	0	0	0	0	0
LAVAND.	0	0	0	0	0
CUOCA	0	0	0	0	0
AIUTO CUOCA	0	0	0	0	0
ADD. PULIZIE	0	0	0	0	0
BARBIERE	0	0	0	0	0
CALLISTA	0	0	0	0	0
AMMVI	0	0	0	1	1
TECN. AM.	0	0	0	0	0
OPERAIO	0	0	0	0	0
ELETTR.	0	0	0	0	0
TOTALE	2	2	6	17	12

ANDAMENTO DEL PERSONALE	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/03/2017
personale a tempo indeterminato	118	125	173	172	172
personale a tempo determinato	2	2	6	17	12



La gestione del personale è interna ivi compresa l'elaborazione delle paghe.

La formazione del personale avviene per il tramite di:

- adesione a piani formativi promossi da IAL Lombardia attingendo risorse dal Fondo paritetico Fonservizi, cui la Fondazione ha aderito
- attivazione di corsi interni, anche con accreditamento ECM per il tramite di Provider esterno, su tematiche utili e prioritarie per l'organizzazione

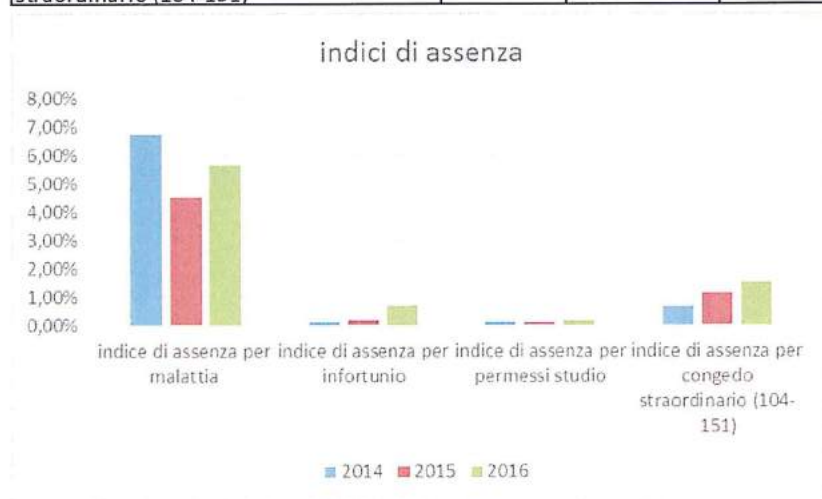


Gli indicatori di assenza sono risultati nel triennio 2014-2016 i seguenti (voci di maggiore interesse)

Si evidenzia un graduale incremento nell'utilizzo dei permessi ex L. 104/1992 e D. Lgs 151/2001 per latro in sovrapposizione alla tendenza nazionale congruente con l'invecchiamento della popolazione e la necessità di accudimento da parte di un familiare.

In incremento anche l'utilizzo di permessi retribuiti per il diritto allo studio.

TIPOLOGIA ASSENZA	2014	2015	2016
indice di assenza per malattia	6,74%	4,52%	5,65%
indice di assenza per infortunio	0,14%	0,17%	0,70%
indice di assenza per permessi studio	0,11%	0,10%	0,16%
indice di assenza per congedo straordinario (104-151)	0,66%	1,13%	1,52%



Ai dipendenti è stata garantita la fruizione delle ferie dell'anno (compreso lo smaltimento della rimanenza dell'anno precedente) in misura pari a circa l'80% in linea con gli accordi sindacali interni che su richiesta della parte sindacale prevedono un residuo utilizzabile a inizio dell'anno successivo quando le ferie del periodo non sono maturate.

FERIE	2014	2015	2016
rimanenza anno precedente		4.465,15	7.366,45
maturate in corso d'anno		30.364,50	31.882,38
godute in corso d'anno		27.463,20	29.032,30
RIMANENZA FINALE	4.465,15	7.366,45	10.216,53
godute in %		78,85%	73,97%

#### **4. La conservazione degli edifici affidati dall'Amministrazione comunale**

Il contratto di servizio con il quale l'Amministrazione comunale affida gli immobili alla Fondazione prevede a carico della stessa le spese per la manutenzione straordinaria ed ordinaria.

In corso 2016 si è provveduto a garantire la manutenzione predittiva attraverso la stipula di contratti specifici con le aziende del settore per quanto concerne:

- Manutenzione impianti di elevazione
- Manutenzione impianti di sollevamento pazienti
- Manutenzione impianto termico
- Manutenzione impianto idraulico
- Manutenzione impianto elettrico
- Manutenzione impianto antincendio
- Manutenzione impianto climatizzazione/condizionamento
- Manutenzione impianto chiamata ospiti
- Manutenzione impianto telefonico

In corso 2016 sono stati effettuati interventi di manutenzione straordinaria su immobile di proprietà Fondazione Richiedei per adeguarlo e permettere l'accoglienza dei pazienti accolti presso la residenza Villa Palazzoli.

#### **5. Bilancio per Centro Attività**

Il Bilancio per centro di attività è stato elaborato tenuto conto di:

- Imputazione diretta dei ricavi di pertinenza
- Imputazione diretta dei costi di pertinenza
- imputazione percentuale dei costi generali secondo l'incidenza dei ricavi sul totale.

A seguire le singole schede di conto economico.

RSA ARICI SEGA	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A) Valore della produzione	4.469.002,63	4.509.171,64
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	4.460.078,69	4.502.078,84
Ricavi gestione RSA	2.639.564,00	2.652.238,00
Ricavi gestione sanitaria	1.814.634,94	1.845.655,44
Ricavi altri servizi erogati	5.879,75	4.185,40
Altri ricavi e proventi	8.923,94	7.092,80
5) Altri ricavi e proventi	8.923,94	7.092,80
Altri ricavi	8.923,94	7.092,80
B) Costi della produzione	-4.449.273,61	-4.372.245,50
Acq. materie prime, di consumo e merci	-216.953,82	-213.035,22
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	-216.953,82	-213.035,22
Acq. beni non sanitari	-16.134,62	-10.553,73
Acq. beni sanitari	-188.295,99	-189.073,92
Acq. beni misti	-12.523,21	-13.407,57
Acquisto di servizi	-1.660.298,75	-1.246.216,60
Acquisto servizi gestione non sanitari	-811.331,82	-747.825,68
Acquisto servizi di gestione sanitari	-417.236,12	-45.393,09
Acquisto servizi di gestione misti	-333.350,81	-325.172,07
Acq. serv. misti manut. e riparazioni	-98.380,00	-127.825,76
Acq. serv. in appalto gestione globale	0,00	0,00
Godimento beni di terzi	-1.469,58	-785,62
Costo del personale	-2.476.040,27	-2.824.886,13
Ammortamenti e svalutazioni	-61.160,49	-55.218,27
Variaz. rimanenze mat. 1^, mat. cons., merci	0,00	0,00
Altri accantonamenti	-8.800,00	-5.100,00
Oneri diversi di gestione	-24.550,70	-27.003,66
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	19.729,02	136.926,14
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	1.181,00	1.354,96
17) Interessi e altri oneri finanziari	-420,93	-375,55
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	760,07	979,41
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari		
21) Oneri	-6.314,44	-3.817,04
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-2.483,01	-1.529,98
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	18.006,08	136.375,57
Imposte sul reddito	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	18.006,08	136.375,57



RSA VILLA ELISA	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A) Valore della produzione	2.351.110,33	2.348.298,24
Ricavi gestione RSA	1.236.050,00	1.185.251,00
Ricavi gestione sanitaria	1.111.744,60	1.157.296,64
Ricavi gestione centro diurno	0,00	0,00
Ricavi gestione alloggi protetti	0,00	0,00
Ricavi altri servizi erogati	744,00	1.304,00
Altri ricavi e proventi	2.571,73	4.446,60
Altri ricavi	2.571,73	4.446,60
B) Costi della produzione	-2.281.821,06	-2.344.079,38
Acq. beni non sanitari	-2.893,70	-4.233,49
Acq. beni sanitari	-115.413,26	-106.844,70
Acq. beni misti	-4.186,52	-2.151,38
Acquisto di servizi	-705.933,61	-679.639,27
Acquisto servizi gestione non sanitari	-402.193,79	-374.482,96
Acquisto servizi di gestione sanitari	-29.220,80	-47.561,00
Acquisto servizi di gestione misti	-209.187,18	-184.788,84
Acq. serv. misti manut. e riparazioni	-65.331,84	-72.806,47
Godimento beni di terzi	0,00	-2.822,44
Costo del personale	-1.410.553,31	-1.490.606,07
Ammortamenti e svalutazioni	-25.215,86	-26.735,75
Variaz. rimanenze mat.1^, mat. cons., merci	0,00	0,00
Altri accantonamenti	-7.000,00	-18.386,00
Oneri diversi di gestione	-10.624,80	-12.660,28
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>69.289,27</b>	<b>4.218,86</b>
16) Altri proventi finanziari	621,92	715,23
17) Interessi e altri oneri finanziari	-206,74	-195,46
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	<b>415,18</b>	<b>519,77</b>
<b>TOTALE RETTIFICHE (18-19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20) Proventi	145,59	1.085,89
21) Oneri	-4.106,43	-192,73
<b>TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)</b>	<b>-3.960,84</b>	<b>893,16</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	<b>65.743,61</b>	<b>5.631,79</b>
Imposte sul reddito	0,00	0,00
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>65.743,61</b>	<b>5.631,79</b>

CDI PRIMAVERE	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A) Valore della produzione	334.246,13	350.382,29
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	327.781,43	343.830,15
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	327.781,43	343.830,15
5) Altri ricavi e proventi	6.464,70	6.552,14
B) Costi della produzione	-307.838,52	-320.954,97
Acq. materie prime, di consumo e merci	-2.543,48	-1.815,63
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	-2.543,48	-1.815,63
7) Acquisto di servizi	-123.118,01	-137.591,41
8) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
9) Costo del personale	-164.439,37	-164.003,03
10) Ammortamenti e svalutazioni	-12.953,37	-13.053,80
11) Variaz. riman. mat. 1^, mat. cons., merci	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	-1.200,00	-550,00
14) Oneri diversi di gestione	-3.584,29	-3.941,10
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	26.407,61	29.427,32
16) Altri proventi finanziari	86,88	102,01
17) Interessi e altri oneri finanziari	-27,66	-28,78
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	59,22	73,23
19) Svalutazioni	0,00	0,00
18) Rettifiche da Rivalutazioni	0,00	0,00
19) Rettifiche da Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi	19,53	61,15
21) Oneri	-459,02	-24,89
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-439,49	36,26
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	26.027,34	29.536,81
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile dell'esercizio (economico)	0,00	0,00
Perdita dell'esercizio (economica)	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	26.027,34	29.536,81

CDI ACHILLE PAPA	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A) Valore della produzione	370.427,17	364.089,72
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	370.253,21	363.877,90
5) Altri ricavi e proventi	173,96	211,82
B) Costi della produzione	-351.611,95	-344.990,26
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	-3.001,01	-2.677,09
7) Acquisto di servizi	-175.897,33	-156.959,61
8) Godimento beni di terzi	0,00	-2.787,40
9) Costo del personale	-168.823,38	-178.324,98
10) Ammortamenti e svalutazioni	-1.467,84	-1.742,79
11) Variaz. riman. mat. 1^, mat. cons., merci	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	-400,00	-290,00
14) Oneri diversi di gestione	-2.022,39	-2.208,39
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	18.815,22	19.099,46
16) Altri proventi finanziari	98,11	107,47
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-32,17	-29,57
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	65,94	77,90
19) Svalutazioni	0,00	0,00
18) Rettifiche da Rivalutazioni	0,00	0,00
19) Rettifiche da Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00
20) Proventi	65,47	3.785,49
21) Oneri	-1.209,67	-28,58
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-1.144,20	3.756,91
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	17.736,96	22.934,27
Imposte sul reddito	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile dell'esercizio (economico)	0,00	0,00
Perdita dell'esercizio (economica)	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	17.736,96	22.934,27



VILLA DE ASMUNDIS	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A) Valore della produzione	513.034,93	517.183,70
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	512.856,00	516.744,50
5) Altri ricavi e proventi	178,93	439,20
B) Costi della produzione	-468.872,83	-501.583,00
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	-56.300,29	-56.035,35
7) Acquisto di servizi	-186.303,37	-195.693,31
8) Godimento beni di terzi	0,00	-12.430,00
9) Costo del personale	-214.885,96	-226.142,82
10) Ammortamenti e svalutazioni	-3.740,62	-4.155,78
11) Variaz. riman. mat. 1^, mat. cons., merci	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	-2.500,00	-1.800,00
14) Oneri diversi di gestione	-5.142,59	-5.325,74
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	44.162,10	15.600,70
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	135,71	156,17
17) Interessi e altri oneri finanziari	-43,21	-42,22
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	92,50	113,95
19) Svalutazioni	0,00	0,00
18) Rettifiche da Rivalutazioni	0,00	0,00
19) Rettifiche da Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi	63,36	192,00
21) Oneri	-1.768,57	-2.290,97
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-1.705,21	-2.098,97
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	42.549,39	13.615,68
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00
Imposte correnti, differite, anticipate	0,00	0,00
IRES	0,00	0,00
IRAP	0,00	0,00
Risultato d'esercizio	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile dell'esercizio (economico)	0,00	0,00
Perdita dell'esercizio (economica)	0,00	0,00
ROSULTATO D'ESERCIZIO	42.549,39	13.615,68

Villa Palazzoli presenta un risultato negativo pari ad euro 25.042,97 determinata dalla ricollocazione presso Fondazione Richiedei e del conseguente incremento delle voci di spesa relative a interventi di manutenzione effettuati prima del trasferimento degli ospiti e canone di locazione.

VILLA PALAZZOLI VIA VALSORDA	CONSUNTIVO 2015	DA 01.01 A 15.10	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	354.531,34	280.670,64	279.296,31
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	354.531,34	280.670,64	279.296,31
5) Altri ricavi e proventi	123,92	98,10	119,34
B) Costi della produzione	-306.855,32	-242.927,13	-216.141,94
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	-41.737,87	-33.042,48	-25.885,82
7) Acquisto di servizi	-95.650,73	-75.723,49	-62.664,12
8) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00
9) Costo del personale	-162.230,82	-128.432,73	-123.349,90
10) Ammortamenti e svalutazioni	-1.190,39	-942,39	-723,36
11) Variaz. riman. mat. 1 <sup>^</sup> , mat. cons., merci	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	-2.800,00	-2.216,67	0,00
14) Oneri diversi di gestione	-3.245,51	-2.569,36	-3.518,74
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	47.799,94	37.841,62	63.273,71
C) Proventi e oneri finanziari		0,00	
16) Altri proventi finanziari	94,00	74,42	74,12
17) Interessi e altri oneri finanziari	-33,14	-26,24	-21,99
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	60,86	48,18	52,13
D) Rettifiche di valore di attività finan		0,00	
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
18) Rettifiche da Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Rettifiche da Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00	0,00
20) Proventi	7,18	5,68	97,71
21) Oneri	-954,20	-755,41	-26,07
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-947,02	-749,72	71,64
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	46.913,78	37.140,08	63.397,48
Imposte sul reddito	0,00	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
Risultato d'esercizio	0,00	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
Utile dell'esercizio (economico)	0,00	0,00	0,00
Perdita dell'esercizio (economica)	0,00	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	46.913,78	37.140,08	63.397,48

VILLA PALAZZOLI C/O RICHIEDEI	CONSUNTIVO 2015
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	€ 69.618,41
5) Altri ricavi e proventi	€ 178,56
B) Costi della produzione	-€ 158.261,50
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	-€ 3.570,38
7) Acquisto di servizi	-€ 61.241,76
8) Godimento beni di terzi	-€ 46.763,39
9) Costo del personale	-€ 42.286,47
10) Ammortamenti e svalutazioni	-€ 341,56
11) Variaz. riman. mat. 1 <sup>^</sup> , mat. cons., merci	€ 0,00
13) Altri accantonamenti	€ 0,00
14) Oneri diversi di gestione	-€ 4.057,94
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-€ 88.464,53
16) Altri proventi finanziari	€ 31,48
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-€ 7,40
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	€ 24,08
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	-€ 88.440,45
RISULTATO D'ESERCIZIO	-€ 88.440,45

COMUNITA' ACHILLE PAPA	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
CONTO ECONOMICO		
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	166.863,15	171.431,34
5) Altri ricavi e proventi	58,33	73,79
B) Costi della produzione	-172.737,90	-179.139,19
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	0,00	-537,27
7) Acquisto di servizi	-161.898,28	-167.632,76
8) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
9) Costo del personale	-7.640,81	-8.563,96
10) Ammortamenti e svalutazioni	-846,65	-211,93
11) Variaz. riman. mat. 1^, mat. cons., merci	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	-375,00	-270,00
14) Oneri diversi di gestione	-1.977,16	-1.923,27
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-5.816,42	-7.634,06
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	44,24	52,08
17) Interessi e altri oneri finanziari	-15,02	-14,26
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	29,22	37,82
D) Rettifiche di valore di attività finan		
19) Svalutazioni	0,00	0,00
18) Rettifiche da Rivalutazioni	0,00	0,00
19) Rettifiche da Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00
20) Proventi	50,95	140,61
21) Oneri	-200,31	-10,52
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-149,36	130,09
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	-5.936,56	-7.466,15
Imposte sul reddito	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00
Risultato d'esercizio	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	0,00
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Utile dell'esercizio (economico)	0,00	0,00
Perdita dell'esercizio (economica)	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	-5.936,56	-7.466,15



S.A.V.	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	0,00	1.798,79
5) Altri ricavi e proventi	22.500,00	7.750,95
B) Costi della produzione	-34.830,35	-17.197,25
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	-600,20	-373,40
7) Acquisto di servizi	-32.422,27	-16.414,29
8) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
9) Costo del personale	-1.490,00	-97,41
10) Ammortamenti e svalutazioni	0,00	-0,60
11) Variaz. riman. mat. 1 <sup>^</sup> , mat. cons., merci	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	-120,00
14) Oneri diversi di gestione	-317,88	-191,55
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-12.330,35	-7.647,51
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,61
17) Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	-0,17
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	0,00	0,44
D) Rettifiche di valore di attività finan		
19) Svalutazioni	0,00	0,00
18) Rettifiche da Rivalutazioni	0,00	0,00
19) Rettifiche da Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00
20) Proventi	0,00	0,00
21) Oneri	0,00	-0,10
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	0,00	-0,10
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	-12.330,35	-7.647,17
Imposte sul reddito	0,00	0,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	-12.330,35	-7.647,17

SERVIZIO RSA APERTA	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
A) Valore della produzione	69.003,12	163.386,44
1) Ricavi da vendite e da prestazioni	68.979,00	163.287,50
5) Altri ricavi e proventi	24,12	98,94
B) Costi della produzione	-65.594,49	-152.441,88
6) Acq. materie prime, di consumo e merci	0,00	0,00
7) Acquisto di servizi	-50.012,43	-114.472,64
8) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
9) Costo del personale	-15.527,93	-37.747,78
10) Ammortamenti e svalutazioni	-14,84	-44,45
11) Variaz. riman. mat. 1 <sup>^</sup> , mat. cons., merci	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	-39,29	-177,01
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	3.408,63	10.944,56
16) Altri proventi finanziari	18,32	50,82
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-5,83	-13,57
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	12,49	37,25
18) Rettifiche da Rivalutazioni	0,00	0,00
19) Rettifiche da Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0,00	0,00
20) Proventi	0,00	309,74
21) Oneri	-83,01	-264,14
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-83,01	45,60
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	3.338,11	11.027,41
Imposte sul reddito	0,00	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	3.338,11	11.027,41

## 6. Situazione patrimoniale e finanziaria

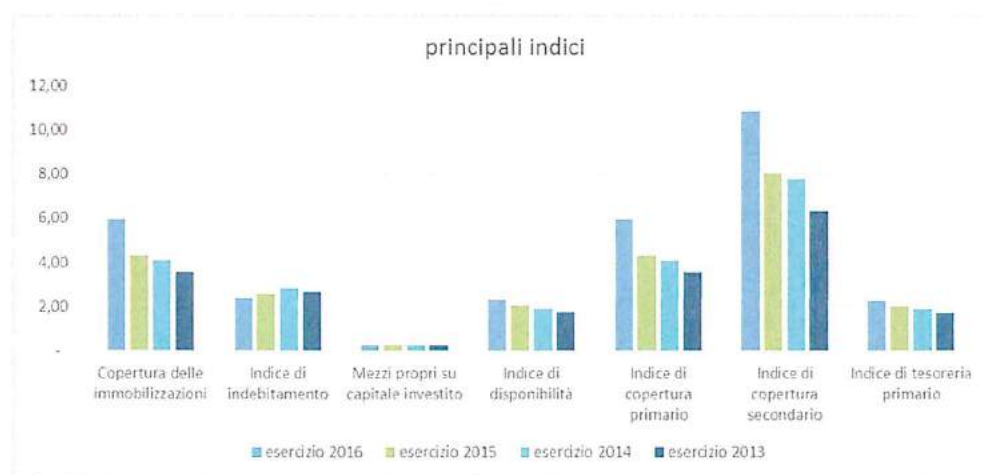
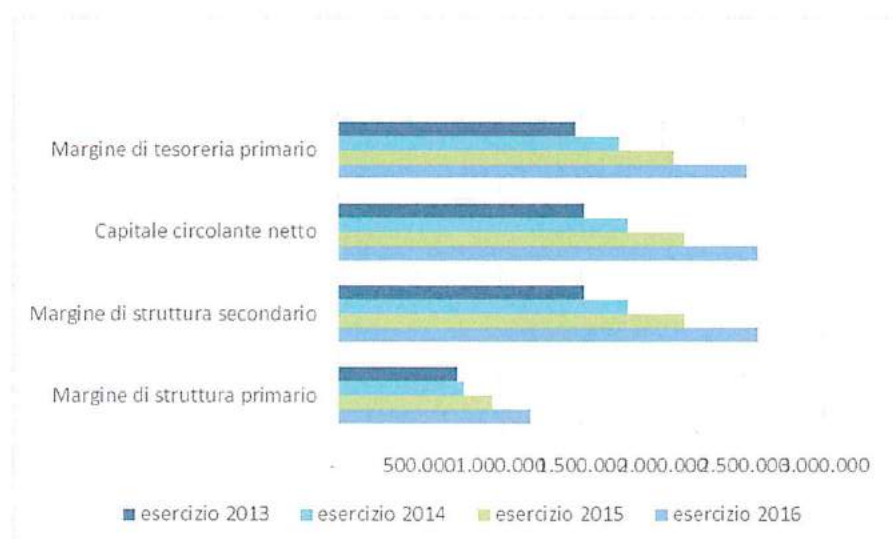
Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale degli ultimi 4 anni

Stato patrimoniale attivo							
Voce	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Esercizio 2014	Esercizio 2013	%	variazione assoluta	variazione %
						2016-2013	
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>4.604.009</b>	<b>4.159.191</b>	<b>3.683.743</b>	<b>3.467.106</b>	<b>92,40%</b>	<b>1.136.903</b>	<b>30,30%</b>
Liquidità immediate	3.054.190	2.983.739	1.909.688	1.991.966	53,09%	1.062.224	28,31%
Disponibilità liquide	3.054.190	2.983.739	1.909.688	1.991.966	53,09%	1.062.224	28,31%
Liquidità differite	1.486.495	1.112.996	1.717.947	1.419.790	37,84%	66.705	1,78%
Crediti verso soci	-	-	-	-	-	-	-
Crediti dell'attivo circolante a breve termine	1.452.255	1.071.219	836.274	892.873	23,80%	559.382	14,91%
Attività finanziarie	-	-	800.000	500.000	13,33%	500.000	-13,33%
Ratei e risconti	34.241	41.777	81.673	26.917	0,72%	7.324	0,20%
Rimanenze	63.324	62.456	56.108	55.350	1,48%	7.974	0,21%
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>238.799</b>	<b>287.315</b>	<b>251.168</b>	<b>285.015</b>	<b>7,60%</b>	<b>46.216</b>	<b>-1,23%</b>
Immobilizzazioni immateriali	17.274	26.530	32.597	34.626	0,92%	17.352	-0,46%
Immobilizzazioni materiali	221.525	260.785	218.571	250.389	6,67%	28.864	-0,77%
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
Crediti dell'attivo circolante a m/l termine	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>4.842.809</b>	<b>4.446.506</b>	<b>3.934.911</b>	<b>3.752.121</b>		<b>1.090.688</b>	<b>29,07%</b>

Stato patrimoniale passivo							
Voce	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Esercizio 2014	Esercizio 2013	%	variazione assoluta	%
						2016-2013	
<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>3.417.953</b>	<b>3.207.841</b>	<b>2.907.342</b>	<b>2.732.587</b>	<b>72,83%</b>	<b>685.366</b>	<b>18,27%</b>
Passività correnti	2.014.496	2.023.272	1.893.978	1.948.750	51,94%	65.746	1,75%
Debiti a breve termine	2.009.813	2.011.635	1.553.509	1.565.590	41,73%	444.223	11,84%
Ratei e risconti passivi	4.683	11.637	340.469	383.160	10,21%	378.477	-10,09%
passività consolidate	1.403.457	1.184.569	1.013.364	783.837	20,89%	619.620	16,51%
Debiti a m/l termine	-	-	-	-	-	-	0,00%
Fondi per rischi ed oneri	246.370	114.000	90.000	-	-	246.370	6,57%
TFR	1.157.087	1.070.569	923.364	783.837	20,89%	373.250	9,95%
<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>1.424.857</b>	<b>1.238.665</b>	<b>1.027.569</b>	<b>1.019.534</b>	<b>27,17%</b>	<b>405.323</b>	<b>10,80%</b>
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	26,65%	-	0,00%
Riserve	-	-	-	-	-	-	0,00%
Utile (perdite) portati a nuovo	238.665	27.569	19.535	179.787	4,79%	58.878	1,57%
Utile (perdita) dell'esercizio	186.192	211.096	7.900	-160.253	-4,27%	346.445	9,23%
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>4.842.809</b>	<b>4.446.506</b>	<b>3.934.911</b>	<b>3.752.121</b>		<b>1.090.688</b>	<b>29,07%</b>

## A seguire i principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

	esercizio 2016	esercizio 2015	esercizio 2014	esercizio 2013	variazioni 2016-2013
Copertura delle immobilizzazioni	5,97	4,31	4,09	3,58	2,39
Indice di indebitamento	2,40	2,59	2,83	2,68	- 0,28
Mezzi propri su capitale investito	0,29	0,28	0,26	0,27	0,02
Indice di disponibilità	2,29	2,06	1,94	1,78	0,51
<b>Margine di struttura primario</b>	<b>1.186.058</b>	<b>951.350</b>	<b>776.401</b>	<b>734.519</b>	<b>451.538,74</b>
Indice di copertura primario	5,97	4,31	4,09	3,58	2,39
<b>Margine di struttura secondario</b>	<b>2.589.513,44</b>	<b>2.135.919</b>	<b>1.789.765</b>	<b>1.518.356</b>	<b>1.071.157,44</b>
Indice di copertura secondario	10,81	8,04	7,77	6,33	4,48
<b>Capitale circolante netto</b>	<b>2.589.513,44</b>	<b>2.135.919</b>	<b>1.789.765</b>	<b>1.518.356</b>	<b>1.071.157,44</b>
<b>Margine di tesoreria primario</b>	<b>2.526.189,16</b>	<b>2.073.463</b>	<b>1.733.657</b>	<b>1.463.006</b>	<b>1.063.183,16</b>
Indice di tesoreria primario	2,25	2,02	1,92	1,75	0,50



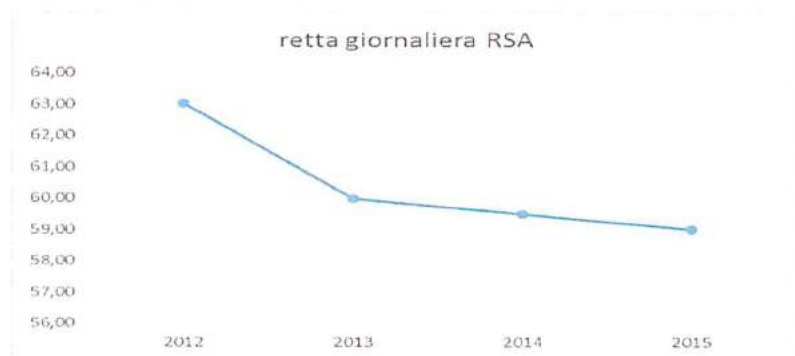


## 7. Situazione economica

Il conto economico della Fondazione chiude con un risultato di esercizio positivo pari ad euro 186.192,11 dopo aver provveduto ad effettuare un accantonamento a fondo rischi pari ad euro 26.786,00 e un accantonamento per possibili aumenti contrattuali pari ad euro 27.927,63.-

A questo proposito preme ricordare che la tariffa ha subito in corso 2015 una riduzione di 0,50 euro e che pari decremento è stato applicato anche nel 2014.

La tariffa giornaliera RSA che rappresenta il 62% dei ricavi complessivi dal 2012 ad oggi si è ridotta complessivamente di euro 4.03.- passando da euro 63.03 a euro 59.00.-



Per meglio comprendere il risultato della gestione della Fondazione si fornisce un prospetto di riclassificazione del Conto Economico degli ultimi 4 anni

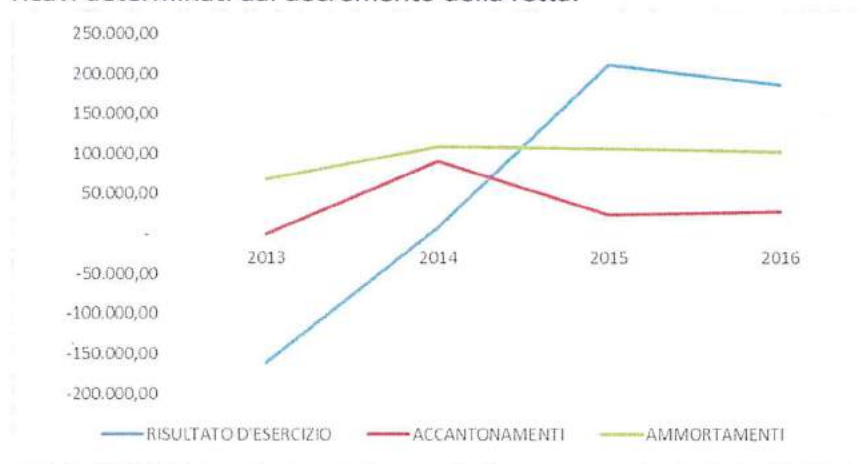
Conto Economico										
									variazione assoluta 2013- 2016-2015	
Voce	Esercizio 2016		Esercizio 2015		Esercizio 2014	%	Esercizio 2013	%	2016-2015	variazione %
VALORE DELLA PRODUZIONE	8.800.901	100,00%	8.697.180	100,00%	8.644.472	100%	8.479.238	100%	321.663	3,79%
Consumi di materie prime	417.160	4,74%	443.852	5,10%	356.698	4,13%	339.487	4,00%	77.673	22,88%
spese generali	2.938.367	33,39%	3.287.940	37,80%	3.954.282	45,74%	4.156.595	49,02%	- 1.218.228	-29,31%
VALORE AGGIUNTO	5.445.374	61,87%	4.965.389	57,09%	4.333.492	50,13%	3.983.156	46,98%	1.462.218	36,71%
Altri ricavi	35.948	0,41%	41.036	0,47%	94.604	1,09%	128.270	1,51%	- 92.322	-71,97%
Costo del personale	5.098.172	57,93%	4.623.730	53,16%	4.190.042	48,47%	4.054.967	47,82%	1.043.205	25,73%
Accantonamenti	26.786	0,30%	24.000	0,28%	90.000	1,04%	-	-	26.786	100%
MARGINE OPERATIVO LORDO	320.416	3,64%	317.659	3,65%	53.450	0,62%	-200.081	-2,36%	520.497	-260,14%
Ammortamenti e svalutazioni	102.378	1,16%	106.740	1,23%	109.543	1,27%	68.543	0,81%	33.835	49,36%
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO	218.039	2,48%	210.919	2,43%	-56.093	-0,65%	-268.624	-3,17%	486.663	-181,17%
Altri ricavi e proventi	35.948	0,41%	41.036	0,47%	94.604	1,09%	128.270	1,51%	- 92.322	-71,97%
Oneri diversi di gestione	69.720	0,79%	53.564	0,62%	40.795	0,47%	40.887	0,48%	28.833	70,52%
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	184.266	2,09%	198.391	2,28%	-2.284	-0,03%	-181.241	-2,14%	365.507	-201,67%
proventi finanziari	2.659	0,03%	2.292	0,03%	8.812	0,10%	23.539	0,28%	- 20.880	-88,70%
utili e perdite su cambi	-	0,00%	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
RISULTATO OPERATIVO	186.925	2,12%	200.683	2,31%	6.528	0,08%	-157.702	-1,86%	344.627	-218,53%
oneri finanziari	733	0,01%	790	0,01%	524	0,01%	-	-	733	100%
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA	186.192	2,12%	199.894	2,30%	6.004	0,07%	-157.702	-1,86%	343.894	-218,07%
rettifiche di valore di attività finanziarie	-	0,00%	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
proventi e oneri straordinari	-	0,00%	11.202	0,13%	2.030	0,02%	2.551	0,03%	- 2.551	-100,00%
REDDITO ANTE IMPOSTE	186.192	2,12%	211.096	2,43%	8.034	0,09%	-160.253	-1,89%	346.445	-216,19%
Imposte sul reddito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REDDITO NETTO	186.192	2,12%	211.096	2,43%	8.034	0,09%	-160.253	-1,89%	346.445	-216,19%

In grafica alcuni indicatori di esito

Il valore della produzione ha subito un incremento nel 2016 rispetto al 2013 del 4.11% nonostante la contrazione di euro 4.03 euro/die della retta giornaliera applicata.



a) il risultato d'esercizio è in incremento pur in presenza di prudenziali accantonamenti e minori ricavi determinati dal decremento della retta.



b) il margine operativo lordo è stato in costante aumento negli ultimi 4 anni.



## **8. 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

### **8.1 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

### **8.2 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.

In corso esercizio 2016 si è provveduto alla sostituzione delle lampade tradizionali con illuminazione LED presso le due RSA.

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

Non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo

### **8.4 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.

### **8.5 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.

### **8.6 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

### **8.7 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.

## **9. Considerazioni finali**

Il triennio trascorso ha visto il Consiglio Direttivo impegnato in molteplici attività volte a migliorare il servizio erogato e creare i presupposti sia per un ampliamento dei servizi a favore della cittadinanza che per una trasformazione della Fondazione in un ente con forte vocazione di imprenditoria sociale individuando la veste giuridica che permetta il coinvolgimento della società civile pur mantenendo un legame con l'amministrazione comunale fondatrice dell'istituzione.

Di particolare rilievo risultano le seguenti azioni intraprese:

- revisione dello Statuto e analisi congiunta con l'Assessorato ai Servizi Sociali;
- supporto tecnico al gruppo di lavoro costituito all'interno del progetto "Brescia città del Noi" nella revisione del progetto di sostegno all'assistenza domiciliare;
- supporto tecnico al gruppo di lavoro costituito all'interno del progetto "Brescia città del Noi" nella revisione della gestione della lista unica d'attesa con il coinvolgimento di ATS Brescia e dei principali erogatori di servizi agli anziani della città di Brescia;
- supporto tecnico al gruppo di lavoro costituito all'interno del progetto "Brescia città del Noi" per l'individuazione dei criteri di accreditamento sociale delle unità d'offerta residenziali per anziani a protezione "leggera";
- opere di manutenzione straordinaria per adeguare i locali concessi in locazione da Fondazione Richiedei per il trasferimento temporaneo dell'UO Villa Palazzoli;
- progetto esecutivo di ristrutturazione e ampliamento della capacità ricettiva dell'immobile sito in Brescia – Via Zappa affidato alla Fondazione tramite contratto di servizio, destinato ad accogliere gli ospiti provenienti da Villa Palazzoli-Richiedei;
- incremento della capacità ricettiva del CDI "Primavere";
- accreditamento per l'erogazione di servizi domiciliari di cui alla sperimentazione "RSA Aperta";
- internalizzazione dei servizi e stabilizzazione della dotazione organica al fine di garantire maggiore continuità nel servizio e migliorare il coinvolgimento del personale dipendente nel raggiungimento degli obiettivi sociali;
- attivazione del percorso di certificazione ISO 9001:2015 che rappresenta uno dei requisiti per l'accREDITAMENTO quale Provider ECM.

## **10. 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 31.12.2016 unitamente alla Nota Integrativa ed alla presente relazione che lo accompagnano;

- di destinare il risultato d'esercizio a Patrimonio libero, tenuto conto del previsto intervento finalizzato alla realizzazione di comunità residenziale a favore della cittadinanza in Via Zappa a Brescia.

Come Presidente dell'organo amministrativo, il cui mandato scade con l'approvazione del Bilancio in commento, vorrei al termine della presente relazione ringraziare:

- tutti i componenti del Consiglio Direttivo che hanno dato costantemente il loro contributo alla Fondazione con serietà, professionalità e partecipazione;
- il Revisore Unico, il cui mandato è stato prorogato al 31.12.2017 per permettere un sereno insediamento del nuovo Consiglio Direttivo, che ha sempre svolto le proprie funzioni in modo puntuale fornendo un prezioso contributo alla Fondazione
- i dipendenti ed i collaboratori tutti e consulenti chiamati sempre di più a qualificare i servizi rivolti alla cittadinanza

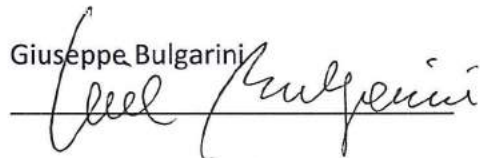
Brescia 28 aprile 2017

Il Consiglio Direttivo

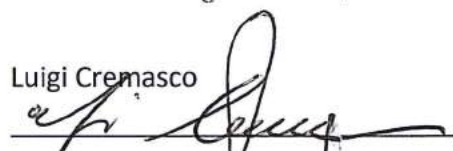
Lucio Mastromatteo



Giuseppe Bulgarini



Luigi Cremasco



Carlo Fiori



Paolo Magrini

