

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 31/12/2020

Gentilissimi

nella Nota Integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2020; 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 presenta i seguenti organi di governo e gestione:

<u>Consiglio Direttivo</u>	Giacomo Mantelli (Presidente)
	Antonella Rivadossi
	Francesca Seniga
	Paolo Gei
	Piergiuseppe Caldana
<u>Revisore dei Conti</u>	Pierluigi Serena
<u>Organismo di vigilanza</u>	Emanuele Corli
	Gianbattista Guerrini
	Chiara Benini
<u>Responsabile Trasparenza e anticorruzione</u>	Pierluigi Serena
<u>Direttore generale</u>	Chiara Benini
<u>Direttore sanitario</u>	Gianbattista Guerrini

Il Consiglio Direttivo in carica si è insediato in data 23.06.2017 ed ha confermato con propria deliberazione le cariche direzionali e le posizioni di responsabilità e controllo e termina il proprio mandato con l'approvazione del presente bilancio d'esercizio.

Preme sottolineare che l'andamento della gestione 2020 riveste carattere straordinario e riflette l'andamento dell'economia nazionale che ha subito un complessivo impoverimento a seguito dell'emergenza pandemica Covid-19.

Con la DGR 2906 del 8 marzo 2020 Regione Lombardia disponeva il blocco degli ingressi presso le RSA e istituiva la Centrale Unica Regionale Dimissioni Ospedaliere a cui la nostra Fondazione ha aderito esclusivamente per l'accettazione di pazienti No-Covid o Covid negativi.

Con le successive deliberazioni regionali e disposizioni nazionali sono state date indicazioni a tutte le strutture socio sanitarie per la riapertura graduale dei servizi attraverso l'applicazione di misure volte a prevenire la diffusione del contagio con particolare riferimento a distanziamento, isolamento, quarantena e attività di contact tracing.

Quest'ultima attività è risulta di particolare impegno, stante la sua applicazione anche ad oggi, con somministrazione di tampone antigenico a cadenza settimanale, quindicinale e mensile a ospiti e operatori in funzione della tipologia di servizio.

Tutti i monitoraggi effettuati trovano rendicontazione puntuale in apposita piattaforma di registrazione nazionale.

A seguito delle restrizioni riferite ai contatti in presenza il Consiglio Direttivo ha svolto la propria attività attraverso i canali informatici con scambio di relazioni e documentazione nonché incontri in video conferenza.

Gli incontri svoltisi in corso d'anno sono stati tredici.

Si propone in sintesi la situazione patrimoniale ed economica dell'ultimo biennio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE				
ATTIVITA'			2020	2019
Immobilizzazioni immateriali			813.766	526.422
Immobilizzazioni materiali			265.900	250.701
Rimanenze			90.950	64.044
Crediti			1.628.175	1.576.591
Disponibilità liquide			4.428.899	4.123.310
Ratei e risconti			17.359	22.015
TOTALE ATTIVITA'			7.245.049	6.563.083
PASSIVITA'			2020	2019
Fondo dotazione			1.000.000	1.000.000
Altre riserve			223.956	23.956
Fondo 5 per mille			24.419	24.419
Utili (perdite) portati a nuovo			666.386	560.037
Utile di esercizio			1.301	306.348
Fondo rischi ed oneri			296.553	224.836
Fondo trattamento fine rapporto			1.606.552	1.504.521
Debiti			3.416.969	2.907.960
Ratei e risconti			8.913	11.005
TOTALE PASSIVITA'			7.245.049	6.563.082

CONTO ECONOMICO				
			2020	2019
Valore della produzione			9.794.217	9.943.841
Costi della produzione			9.780.014	9.603.603
Differenza fra valore e costi			14.203	340.238
Proventi ed oneri finanziari			(12.902)	(6.862)
Proventi ed oneri straordinari			0	(27.028)
Risultato prima delle imposte			1.301	306.348
Imposte correnti sul reddito di esercizio			0	
Risultato d'esercizio			1.301	306.348

I servizi erogati

Con deliberazione numero 61 del 25/07/2017 il Consiglio Comunale ha revisionato il contratto di servizio in essere con la Fondazione attribuendole ulteriori servizi a completamento della filiera delle unità d'offerta, incrementando e differenziando la capacità di risposta al bisogno espresso dalla popolazione anziana di Brescia.

La Fondazione ha attivi alla data della presente relazione i seguenti servizi residenziali e semiresidenziali:

Tipologia U.O.	Denominazione	Sede	Ricettività
Residenza Sanitario Assistenziale	Arigi Sega	Brescia - Via Lucio Fiorentini 19/b	120 posti letto
Residenza Sanitario Assistenziale	Villa Elisa	Brescia - Via san Polo 2	62 posti letto
Comunità socio assistenziale per anziani	Achille Papa	Brescia - Via del santellone 2	12 posti letto
Comunità residenziale per anziani	Villa De Asmundis	Rivoltella del Garda - Via Agello 33	21 posti letto
Comunità residenziale per anziani	Leonardo Arvedi	Brescia - Via Zappa 22	24 posti letto
Alloggi sociali	Leonardo Arvedi	Brescia - Via Zappa 22	8 posti letto
Alloggi sociali	Villa de Asmundis	Rivoltella del garda - Via Agello 33	8 posti letto
Alloggi sociali	Arici	Brescia - Via Arici	5 posti letto
Alloggi sociali	Eugenio Mantovani	Brescia - Via Indipendenza	5 posti letto
Alloggi sociali	Achille Papa	Brescia - Via del santellone 2	4 posti letto
Centro Diurno Inegrato	Primavere	Brescia - Via Lucio Fiorentini 19/b	30 utenti/die
Centro Diurno Integrato	Achille Papa	Brescia - Via del Santellone 2	25 utenti/die
Centro Diurno	Eugenio Mantovani	Brescia - Via Indipendenza 27	22 utenti/die

Complessivamente la Fondazione risponde quindi ai bisogni della popolazione anziana fragile con numero 269 posti a carattere residenziale e 77 posti a carattere semiresidenziale.

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 e con decorrenza 01.10.2017 ha preso avvio il servizio di sostegno alla domiciliarità in regime di accreditamento con il Comune di Brescia.

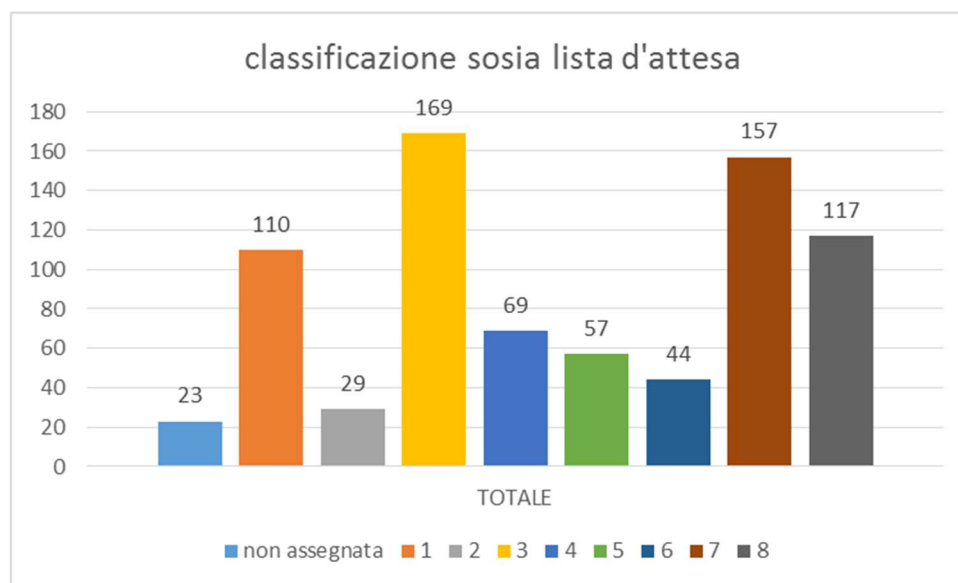
Con decorrenza 01.10.2020 la Fondazione ha sottoscritto protocollo d'intesa con l'Amministrazione Comunale per la gestione dello Sportello Assistenti Familiari (S.A.F.) di cui alla Legge regionale 15/2015 e successiva DGR Lombardia 5648/2016.

Prosegue l'applicazione del protocollo sottoscritto nel 2017 per la gestione congiunta della lista d'attesa per l'ingresso presso le Residenze sanitarie per anziani.

Nel periodo estivo ha trovato conclusione il lavoro di ristrutturazione e ampliamento dell'immobile sito a Brescia in Via Zappa nr. 22 e ciò ha permesso di trasferire nella nuova struttura gli ospiti accolti presso la comunità residenziale ex Villa Palazzoli ubicata presso la Fondazione Richiedei a Gussago. Alla data del 31/12/2020 le persone in lista per l'ingresso per le due RSA della Fondazione sono in numero di 879 (femmine 617 maschi 262) a fronte delle 1213 iscritte in data 31/12/20219.

Alla data del 31/05/2021 le persone in lista d'attesa sono così suddivise per genere e gravità assistenziale (classe Sosia)

CLASSE SOSIA	F	M	TOTALE
non assegnata	14	9	23
1	78	32	110
2	19	10	29
3	122	47	169
4	53	16	69
5	36	21	57
6	31	13	44
7	113	44	157
8	93	24	117
TOTALI	559	216	775



Dal grafico si evince che le richieste riguardano per la maggior parte pazienti con grado di compromissione funzionale di grado grave moderato (sosia 1-2-3) per il 39,74% e a seguire disturbi cognitivi pari al 21,94%.

La prevalenza è del genere femminile pari al 72,12%.

I rapporti con le Istituzioni e il Territorio

I rapporti con il territorio durante il corso d'esercizio sono stati interrotti a seguito delle restrizioni alla mobilità imposte dalla normativa nazionale e regionale.

La progettualità condivisa a inizio anno non ha quindi trovato pieno compimento fatto salvo la ripresa nel periodo autunnale di alcune delle attività di tirocinio professionalizzante.

In particolare la Fondazione ha in essere le seguenti collaborazioni:

Associazione Auser

Con l'associazione è stato sottoscritto un protocollo d'intesa per la gestione del servizio di trasporto e accompagnamento degli utenti frequentanti i centri diurni integrati e per alcune attività ludico ricreative presso le unità d'offerta

Associazione Don Benedini

L'associazione collabora con la Fondazione nella gestione del centro aperto "Mantovani" contribuendo con personale volontario alle attività ludico ricreative e occupazionali.

Associazione Croce Bianca

L'associazione mette a disposizione della Fondazione l'esperienza e la professionalità maturata negli anni nella gestione del servizio di Telesoccorso di cui fruiscono gli utenti seguiti al proprio domicilio nell'ambito del servizio di nuova attivazione in regime di accreditamento con il Comune di Brescia.

Scuola dell'Infanzia San Polo

Esperienza ventennale di scambio intergenerazionale che prevede incontri tra 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

Consolidati i rapporti con gli istituti di formazione professionale per i tirocini di personale ausiliario:

- CFP Zanardelli
- Dedalo
- Ial Lombardia
- Target Service

Università

Attive le convenzioni con L'Università Statale di Brescia per i seguenti corsi di laurea:

- Infermieristica
- Fisioterapia
- Scuola di specialità in geriatria

Con l'Università Cattolica e l'Università Statale di Bergamo è attiva la convenzione per tirocini del corso di laurea in Psicologia.

Associazioni e istituzioni

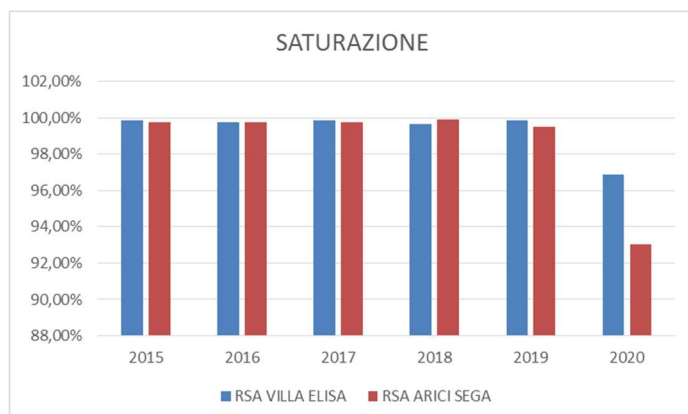
Sono state altresì interrotte le attività con le associazioni territoriali di volontariato con l'auspicio di una ripresa in corso d'anno 2021:

- Libera Università della Terza Età di San Polo che 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
- i cori "Solidarietà viva", "Coro Città di Brescia", "Coro degli Alpini di San Polo",
- "Operazione Sorriso" e gruppo "Infanzia Gesù Bambino".

La capacità di risposta delle Residenze Sanitario Assistenziali

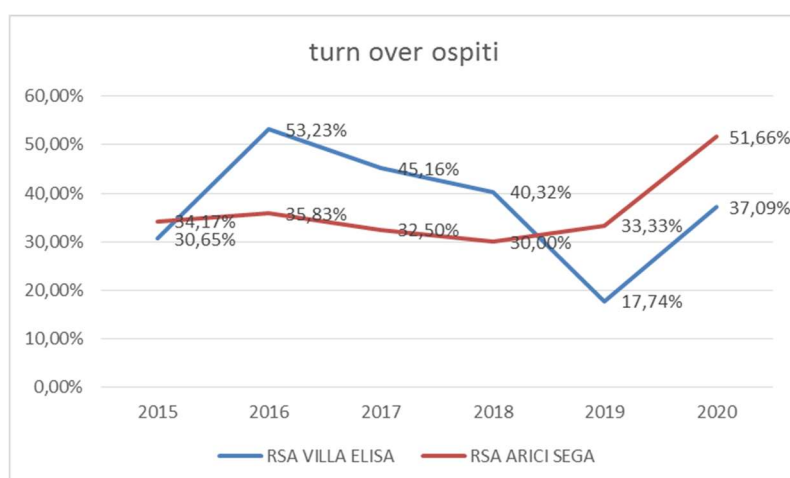
La flessione degli indici di saturazione delle unità d'offerta ha impattato indistintamente sulle strutture. In particolare per quanto concerne le RSA risultata particolarmente colpita la RSA Arici Sega interessata da un importante focolaio nei mesi di aprile-maggio con una flessione della saturazione rispetto al 2019 pari al 6.50%.

SATURAZIONE	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RSA VILLA ELISA	99,87%	99,78%	99,87%	99,68%	99,87%	96,89%
RSA ARICI SEGA	99,78%	99,78%	99,78%	99,91%	99,52%	93,02%



Parallelamente vi è stato un incremento del turno over dei pazienti accolti con una percentuale massima del 51.66% che ha interessato la RSA Arici Segà.

TURN OVER OSPITI	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RSA VILLA ELISA	30,65%	53,23%	45,16%	40,32%	17,74%	37,09%
RSA ARICI SEGA	34,17%	35,83%	32,50%	30,00%	33,33%	51,66%



Analisi ricaduta emergenza pandemica

L'emergenza pandemica ha avuto importanti ripercussioni sull'organizzazione delle unità d'offerta sociali tenuto conto delle disposizioni normative che hanno imposto:

- la chiusura temporanea di alcuni servizi con flessione della produzione annuale
- l'impossibilità ad effettuare nuovi inserimenti di ospiti e/o utenti in presenza di focolai attivi
- la necessità di effettuare isolamenti e mantenere misure di distanziamento sociale con riduzione della capacità ricettiva
- la necessità di garantire un elevato standard assistenziale per far fronte ai mutati bisogni clinici e assistenziali

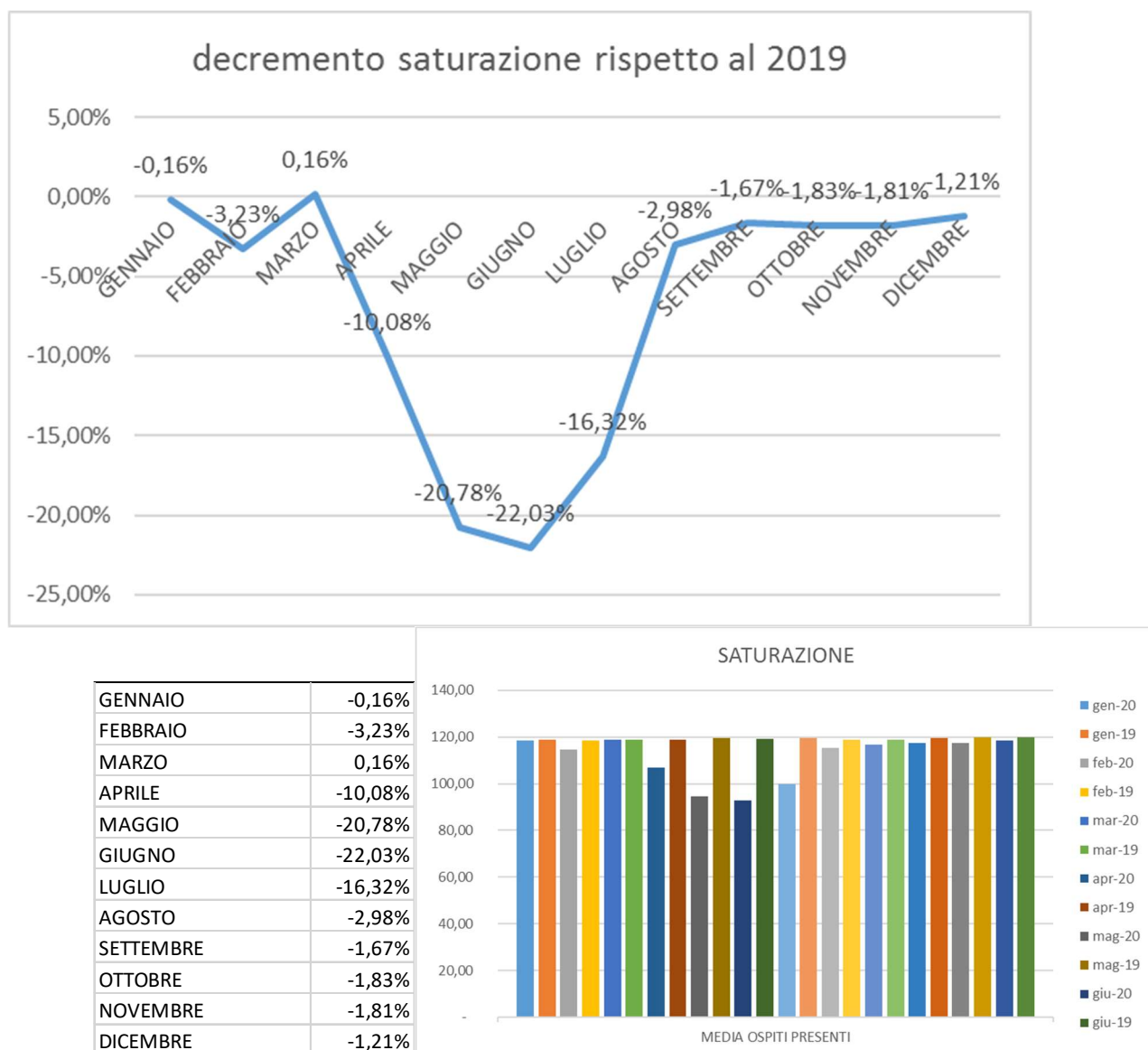
Anche l'organizzazione del personale ha dovuto adattarsi con flessibilità al verificarsi:

- di quarantene precauzionali tra il personale
- di infortunio biologico da Covid19
- della necessità di effettuare monitoraggio attraverso screening quindicinali con tamponi nasofaringei in misura quindicinale per gli operatori e mensile per gli ospiti delle Unità d'offerta residenziali, settimanale per gli ospiti e gli operatori dei servizi semi residenziali

Residenze sanitario assistenziali

RSA ARICI SEGA

Il raffronto con l'annualità precedente evidenzia un calo mensile della saturazione che si è trascinato per tutto il 2020 con particolare flessione nei mesi da aprile a luglio.



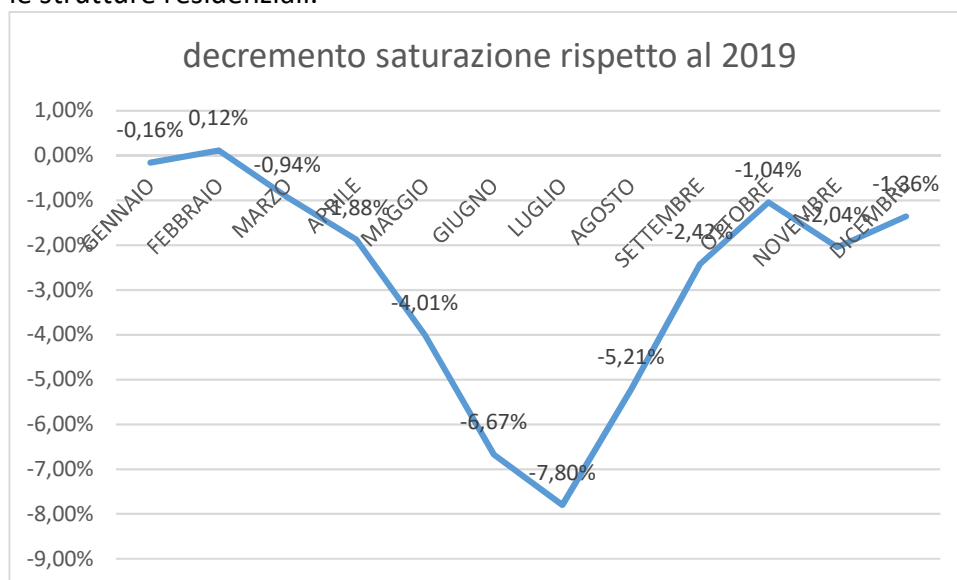
Le ore di servizio erogate rapportate al numero di pazienti mensilmente presenti, necessarie a garantire l'assistenza sanitaria adeguata alle manifestazioni cliniche, evidenziano un incremento nei mesi di maggiore criticità all'interno dell'unità d'offerta.

	2020	2019	nr medio ospiti presenti 2020	nr medio ospiti presenti 2019	eccedenza ore mensili 2020>2019
GENNAIO	12.310,61	11.456,21	118,52	118,71	
FEBBRAIO	12.020,10	10.718,65	114,59	118,46	
MARZO	13.022,20	11.637,69	118,87	118,68	699,79
APRILE	12.425,58	10.977,67	106,70	118,80	1.885,39
MAGGIO	11.632,83	11.846,04	94,45	119,39	1.514,03
GIUGNO	11.166,84	11.068,39	92,80	119,23	225,38
LUGLIO	12.351,95	11.197,94	99,97	119,55	2.376,35
AGOSTO	11.993,59	11.235,27	115,19	118,77	729,08
SETTEMBRE	11.634,39	11.461,65	116,67	118,67	99,22
OTTOBRE	12.986,01	12.446,80	117,35	119,55	702,94
NOVEMBRE	12.473,82	12.048,15	117,57	119,73	553,31
DICEMBRE	12.994,28	11.965,82	118,48	119,94	1.058,87

Complessivamente sono state erogate 9.844 ore aggiuntive rispetto alla storicizzazione dell'anno precedente rapportate alla presenza media mensile di ospiti.

RSA VILLA ELISA

Villa Elisa è stata interessata da una flessione determinata non tanto dalla presenza di focolai Covid19 attivi ma dalle disposizioni normative che hanno temporaneamente imposto il blocco di nuove accettazioni nonché la preoccupazione da parte dei parenti ad effettuare inserimenti presso le strutture residenziali.



L'eccedenza di ore erogate somma complessive 988 cui si aggiungono le ore di una dipendente che nel periodo di chiusura del CD Mantovani è stata collocata in supporto alla RSA Villa Elisa per la gestione ed il supporto alle attività organizzative e amministrative.

Centri diurni integrati

La chiusura dei centri diurni integrati è stata disposta il 08 marzo 2020.

La riapertura, avvenuta nel mese di agosto ha comportato l'adeguamento dei locali, la rivalutazione di tutti gli ospiti, la somministrazione di tampone nasofaringeo prima della riammissione.

Durante il periodo di chiusura sono stati garantiti mantenuti rapporti telefonici con la rete parentale. La riorganizzazione degli spazi e la necessità di garantire il distanziamento sociale nonché le attività giornaliere a gruppi omogeni e costanti per ridurre la possibilità di diffusione del contagio non permette di raggiungere la saturazione prevista dalla capacità ricettiva dei locali.

CDI PRIMAVERE

	NR MEDIO OSPITI NEL MESE		ECCEDENZA ORE
	2020	2019	
GENNAIO	22,74	23,83	-
FEBBRAIO	26,21	25,00	-
MARZO	5,95	23,86	6
APRILE	-	23,81	6
MAGGIO	-	25,00	6
GIUGNO	-	23,81	6
LUGLIO	-	26,14	6
AGOSTO	12,73	23,86	160,10
SETTEMBRE	15,10	25,00	210,81
OTTOBRE	13,81	13,81	213,13
NOVEMBRE	12,90	12,90	302,24
DICEMBRE	13,86	13,86	163,80

Le ore complessive in eccedenza rispetto all'anno precedente sono in numero di 1.080

CDI ACHILLE PAPA

	NR MEDIO OSPITI NEL MESE		ECCEDENZA ORE
	2020	2019	
GENNAIO	22,78	23,13	-
FEBBRAIO	24,95	24,95	-
MARZO	6,82	23,32	6
APRILE	-	22,18	6
MAGGIO	-	23,26	6
GIUGNO	-	22,43	6
LUGLIO	-	23,82	6
AGOSTO	11,67	22,05	300,42
SETTEMBRE	15,60	23,80	189,08
OTTOBRE	16,45	24,64	242,90
NOVEMBRE	19,40	23,75	126,35
DICEMBRE	18,14	23,43	165,05

Complessivamente le ore in eccedenza sono in numero di 1.054

Comunità residenziali

CRA VILLA PALAZZOLI

La comunità ha assistito ad un progressivo decremento della saturazione e alla difficoltà di acquisire nuovi ospiti stante la situazione di emergenza.

Lo scostamento della presenza media mensile è evidenziato nella tabella sottostante con evidenza delle maggiori ore di servizio garantire

Si aggiunge la necessità di garantire screening con tampone nasofaringeo a ospiti e operatori con cadenza quindicinale effettuato da infermiere incaricato.

	2020	2019	SCOSTAMENTO PRESENZA MEDIA	ORE IN ECCEDENZA	ore IP	ore medico
GENNAIO	726	699	3,63%	-		
FEBBRAIO	683	597	9,29%	-		
MARZO	726	665	8,20%	-		
APRILE	660	662	-0,28%	5		
MAGGIO	693	693	-3,90%	37		
GIUGNO	690	704	-1,94%	18		
LUGLIO	667	738	-9,54%	90		
AGOSTO	696	734	-5,11%	48	6	1
SETTEMBRE	692	720	-3,89%	35	6	1
OTTOBRE	697	744	-6,32%	58	6	1
NOVEMBRE	675	720	-6,25%	57	6	1
DICEMBRE	713	744	-4,17%	39	6	1

CRA VILLA DE ASMUDIS

La CRA Villa De Asmundis è stata la prima comunità interessata del contagio Covid19 e per far fronte alle necessità cliniche si è provveduto a incrementare le ore del personale infermieristico con copertura H24 contrariamente alle 4 ore giornaliere garantire durante i periodi ordinari.

Il personale ha garantito il pronto intervento e il raccordo con le figure sanitarie istituzionali stante l'impossibilità sia al ricovero presso strutture per acuti che l'accesso di medici e specialisti presso la struttura.

In particolare la saturazione da inizio anno a luglio 2020 ha avuto un decremento pari al 21.53% che ha comportato minori entrate da retta a fronte di costi invariati del personale assistenziale non potendo in alcun modo agire sulla dotazione organica.

Il personale è stato inoltre interessato dal fenomeno del contagio in misura pari al 50% con necessità di riconoscere emolumenti straordinari ai lavoratori che hanno dato disponibilità al rientro in servizio.

C.A.S.A. ACHILLE PAPA

La comunità ha presentato un decremento medio annuo della saturazione pari al 12.5%.
Ha manifestato piccoli focolai per i quali si è reso necessario il trasferimento di alcuni ospiti presso strutture per acuti e necessità di effettuare isolamenti precauzionali.
La rendicontazione effettuata da ANTEAS cui è affidata la gestione assistenziale evidenzia maggiori spese pari ad euro 43.550,75.

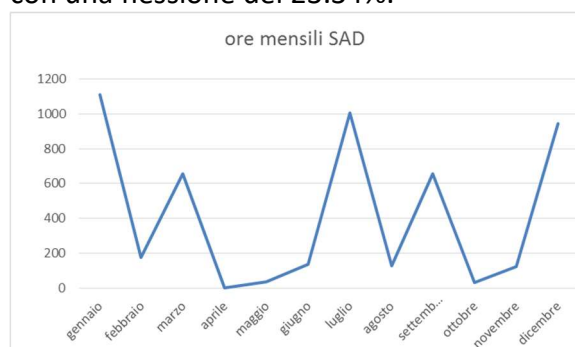
Servizio di assistenza domiciliare in accreditamento con il Comune di Brescia

Il servizio, attivato dal 01.10.2017, si rivolge prevalentemente alla popolazione residente nella zona Sud e Est della città di Brescia.

Il servizio ha visto un rallentamento nel periodo di massima emergenza fatto salvo la continuità sui casi a maggiore bisogno assistenziale.

L'adozione di un rigido protocollo di prevenzione della diffusione del contagio ha permesso l'erogazione del servizio anche a persone sospette o confermate positive Covid 19.

Complessivamente sono state erogate 10.679 ore di servizio a fronte delle 12.684 dell'esercizio 2019 con una flessione del 23.34%.

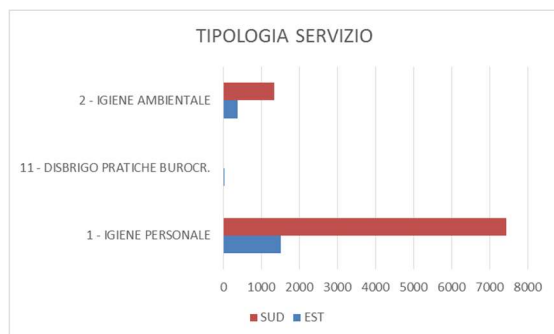


L'età media degli assistiti è di 82.03 anni in un range che va dai 47 agli 88 anni

ETA' MEDIA PER TARGET/SESSO			
ZONA	TARGET	SESSO	ETA' MEDIA
EST	ANZIANI	F	81,59
		M	80,15
	DISABILI / DISAGIO ADULTI	M	61,71
EST Totale			79,08
SUD	ANZIANI	F	87,72
		M	81,81
	DISABILI / DISAGIO ADULTI	F	54,21
		M	47,00
	SALUTE MENTALE	F	69,00
		M	60,53
SUD Totale			82,84
Totale complessivo			82,03

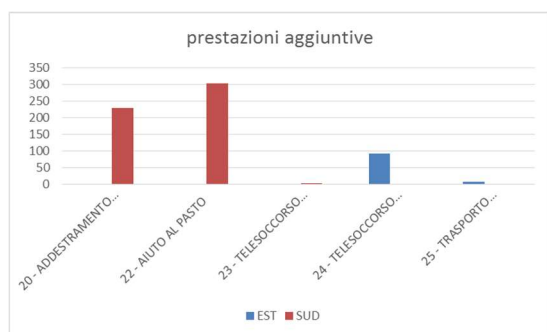
Complessivamente i pazienti in carico nel 2020 sono stati in numero di 139 a fronte delle 195 persone seguite nel 2019.

La distribuzione nelle ore dei servizi sulle due zone è la seguente:



	EST	SUD	totale
1 - IGIENE PERSONALE	1504,49	7430,76	8935,25
11 - DISBRIGO PRATICHE BUROCR.	25,42		25,42
2 - IGIENE AMBIENTALE	369,81	1349,29	1719,1

Mentre le prestazioni aggiuntive sono le seguenti:



prestazioni	EST	SUD	totale
20 - ADDESTRAMENTO ALIMENTARE		229	229
22 - AIUTO AL PASTO		303	303
23 - TELESOCOCCORSO BASE		1	1
24 - TELESOCOCCORSO AVANZATO	92		92
25 - TRASPORTO SOCIALE	8		8

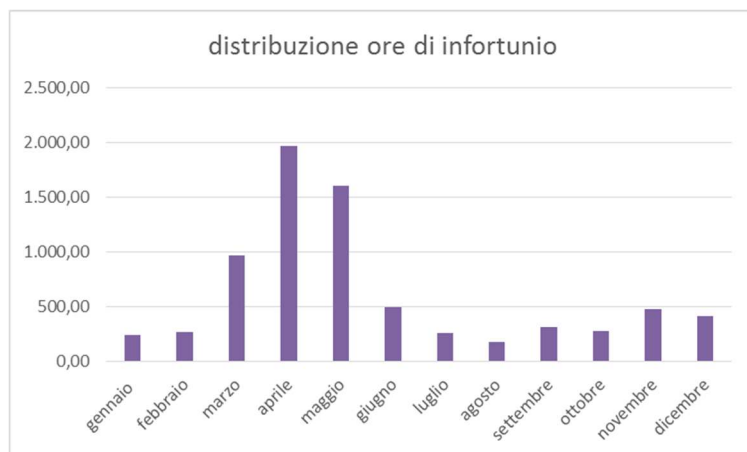
Il costo del servizio è a carico dell'utente che gode di integrazione in funzione della propria condizione finanziario reddituale (ISEE)

La dotazione organica in periodo Covid 19

Il personale occupato alle dirette dipendenze o con contratto di collaborazione alla data del 31.05.2021 somma a 216 unità.

Per l'annualità in esame di particolare interesse rivestono le ore di assenza del personale.

Le ore di assenza per infortunio sono state complessivamente 7.454 la cui concentrazione è nei mesi di marzo, aprile, maggio coincidenti con il massimo picco della diffusione del contagio a livello nazionale. Le ore di infortunio biologico sono 4.584 pari al 61% del totale. Nel 2019 le ore di infortunio sono state 1.026.



Le disposizioni normative hanno inoltre introdotto la possibilità di fruire di assenze remunerate per determinate categorie di lavoratori che hanno inciso ulteriormente sulle assenze del personale.

Al fine di dare copertura a tutte le assenze si è resa necessaria l'assunzione di personale a tempo determinato.

Complessivamente sono 235 i lavoratori che hanno operato durante l'esercizio presso la Fondazione.

Complessivamente le ore di assenza, a qualunque titolo effettuate, ammontano a 94.278 pari al 26.85% del debito orario teorico.

L'incidenza delle assenze è così ripartita:

ASSENZE	2015	2016	2017	2018	2019	2020	DIFFERENZA 2015-2019	DIFFERENZA 2019-2020
	%	%	%	%	%	%	%	%
INFORTUNIO	0,09	0,35	0,11	0,35	0,31	2,12	0,22	1,81
MALATTIA	3,75	4,62	4,54	5,42	5,14	6,42	1,39	1,28
MAT +ALL	4,05	4,05	3,33	2,68	4,55	4,70	0,50	0,15
mater. Covid						0,59	0,00	0,59
MAT FACOLTATIVA				0,68	0,41	1,39	0,41	0,98
ASP.L.151	0,48	0,83	0,70	0,54	0,25	0,60	-0,23	0,35
LEGGE 104 (ORE E 3 GG)	0,59	0,60	0,70	0,70	0,86	0,67	0,27	-0,19
legge 104 covid						0,11	0,00	0,11
ASP.NON RETR	0,12	0,88	0,50	0,50	0,13	1,04	0,01	0,91
150 ORE +ESAMI	0,09	0,13	0,15	0,07	0,07	0,07	-0,02	0,00
assenze varie	0,21	0,20	0,14	0,16	0,33	0,14	0,12	-0,19
TOT ASSENZE	9,38	11,66	10,17	11,10	12,05	17,85	2,67	5,80
FERIE	10,03	9,63	10,84	10,67	9,80	8,06	-0,23	-1,74
ROLL			0,12	0,40	1,09	0,94	1,09	-0,15
TOTALI	19,41	21,29	21,01	22,16	22,94	26,85	3,53	3,91

Pur con una leggera contrazione rispetto all'anno precedente, l'emergenza pandemica non ha rallentato la fruizione del monte ore ferie permettendo quindi il recupero psico fisico al personale sicuramente provato dal periodo emergenziale.

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 2020 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 particolare si ritiene di dare evidenza dei seguenti interventi straordinari che sommano complessivamente a euro 169.011

intervento	importo
Ritappezzature sedie e poltrone RSA Arici sega	14.622,00
Revisione straordinaria attrezzatura da giardino	1.450,00
Revisione straordinaria automezzi	1.391,00
Manutenzioni impianto termoidraulico	20.478,00
Tinteggiature, pulizie gronde, sistemazione intonaci	64.956,00
manutenzione straordinaria impianti di sollevamento	12.908,00
Manutenzione impianti elettrici	28.782,00
Interventi straordinari di manutenzione del verde	24.424,00

Degli investimenti e incremento delle immobilizzazioni si è dato riscontro in nota integrativa.

Complessivamente gli investimenti sono stati pari ad euro 104.879 ed hanno interessato:

Impianti telefonici	3.401,00
Impianti elettrici	5.022,00
Attrezzatura specifica	78.420,00
biancheria	3.596,00
arredi	9.237,00
macchine elettroniche	5.203,00
totale	104.879,00

Il maggior investimento pari ad euro 78.420 è riferito all'allestimento di cucina per la ristorazione presso la comunità residenziale Arvedi.

Bilancio per Centro Attività

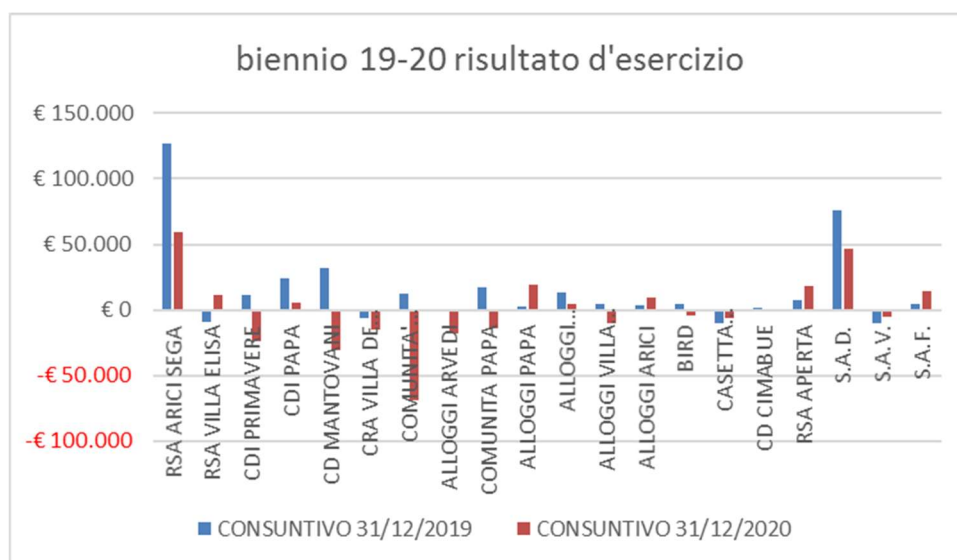
Il risultato d'esercizio viene di seguito rappresentato sinteticamente sulle due ultime annualità con la previsione prudenziale per l'esercizio 2021.

La previsione, in particolare, è prudenziale per quanto concerne le saturazioni delle comunità residenziali sociali e gli alloggi sociali anche tenuto conto dell'evoluzione epidemiologica dei primi mesi dell'anno 2021 e delle persone iscritte in lista d'attesa.

Si è tenuto altresì conto della possibile apertura di una nuova RSA nella zona Est della città che potrebbe incidere sulla capacità occupazionale dei posti letto soprattutto per quanto concerne i servizi a valenza sociale.

La RSA Villa Elisa è stata interessata dal riconoscimento di una parte della iperproduzione che le permette di chiudere con un utile d'esercizio pari ad euro 11.843.

UNITA' D'OFFERTA	CONSUNTIVO 31/12/2019	CONSUNTIVO 31/12/2020	BUDGET 31/12/2021
RSA ARICI SEGA	€ 126.522	€ 59.228	€ 160.570
RSA VILLA ELISA	-€ 8.922	€ 11.843	-€ 85.754
CDI PRIMAVERE	€ 11.231	-€ 23.796	€ 17.853
CDI PAPA	€ 24.463	€ 5.691	€ 10.815
CD MANTOVANI	€ 31.890	-€ 30.215	-€ 7.530
CRA VILLA DE ASMUNDIS	-€ 6.329	-€ 15.487	-€ 12.821
COMUNITA' ARVEDI	€ 12.734	-€ 68.404	€ 16.289
ALLOGGI ARVEDI		-€ 18.128	-€ 26.110
COMUNITA PAPA	€ 16.848	-€ 13.751	€ 12.422
ALLOGGI PAPA	€ 2.962	€ 19.650	-€ 783
ALLOGGI MANTOVANI	€ 13.092	€ 4.195	-€ 2.814
ALLOGGI VILLA DE ASMUNDIS	€ 5.022	-€ 9.991	€ 3.163
ALLOGGI ARICI	€ 3.607	€ 9.500	€ 378
BIRD	€ 4.839	-€ 4.252	€ 3.730
CASSETTA MANTOVANI	-€ 10.591	-€ 5.828	-€ 11.281
CD CIMABUE	€ 1.586	-€ 702	€ 1.662
RSA APERTA	€ 7.775	€ 18.194	€ 6.337
S.A.D.	€ 76.036	€ 46.368	€ 7.549
S.A.V.	-€ 10.242	-€ 5.703	-€ 10.207
S.A.F.	€ 4.495	€ 14.610	€ 4.178
CRA EX VILLA PALAZZOLI	-€ 671	€ 5.677	€ 0
TOTALI	€ 306.349	-€ 1.301	€ 87.645



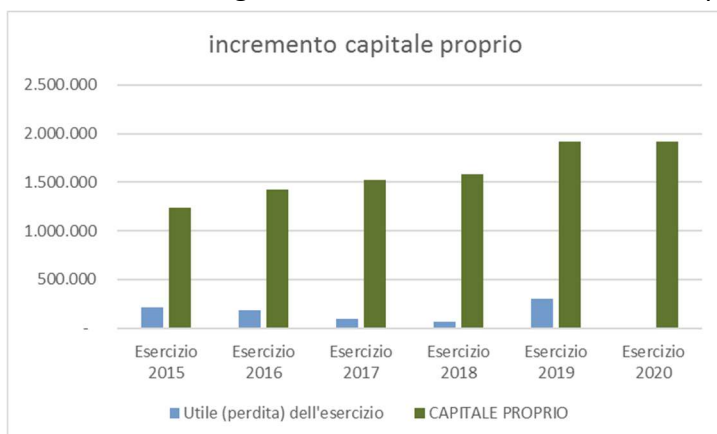
Situazione patrimoniale e finanziaria

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 5 anni. Nel quinquennio il capitale circolante è incrementato del 48,24%

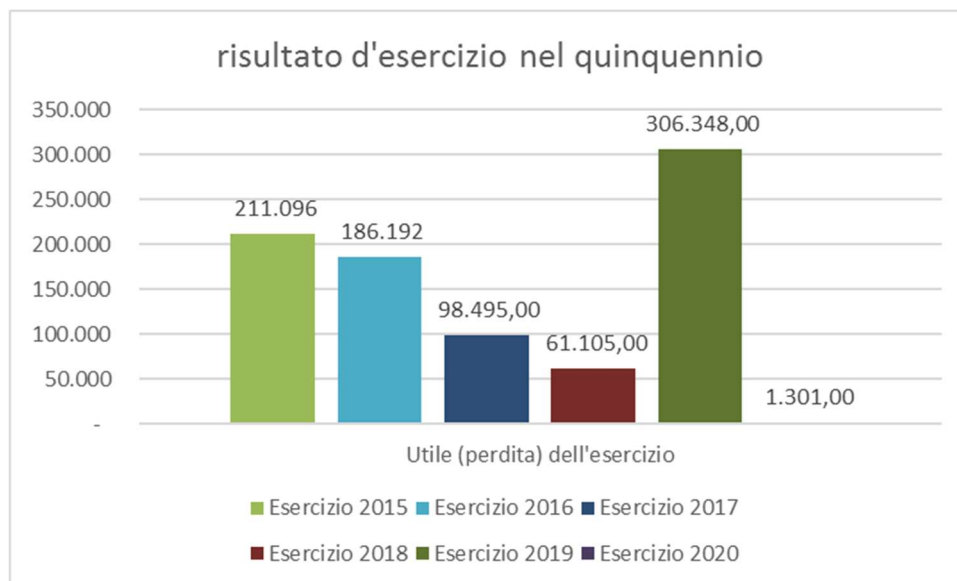
Stato patrimoniale attivo							
Voce	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	variazione assoluta 2019-2020
CAPITALE CIRCOLANTE	4.159.191	4.604.010	4.827.616,00	5.094.565,00	5.785.960,00	6.165.383,00	379.423
Liquidità immediatae	2.983.739	3.054.190	3.337.176,00	3.398.691,00	4.123.310,00	4.428.899,00	305.589
Disponibilità liquide	2.983.739	3.054.190	3.337.176,00	3.398.691,00	4.123.310,00	4.428.899,00	305.589
Liquidità differite	1.112.996	1.486.496	1.431.509,00	1.639.154,00	1.598.606,00	1.645.534,00	46.928
Crediti verso soci							-
Crediti dell'attivo circolante a breve termine	1.071.219	1.452.255	1.388.513,00	1.600.920,00	1.576.591,00	1.628.175,00	51.584
Attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
Ratei e risconti	41.777	34.241	42.996,00	38.234,00	22.015,00	17.359,00	- 4.656
Rimanenze	62.456	63.324	58.931,00	56.720,00	64.044,00	90.950,00	26.906
IMMOBILIZZAZIONI	287.315	238.799	220.442,00	263.912,00	777.123,00	1.079.666,00	302.543
Immobilizzazioni immateriali	26.530	17.274	7.682,00	11.445,00	526.422,00	813.766,00	287.344
Immobilizzazioni materiali	260.785	221.525	212.760,00	252.467,00	250.701,00	265.900,00	15.199
Immobilizzazioni finanziarie		-		-			-
Crediti dell'attivo circolante a m/l termine		-		-			-
TOTALE IMPIEGHI	4.446.506	4.842.809	5.048.058,00	5.358.477,00	6.563.083,00	7.245.049,00	681.966

Stato patrimoniale passivo							
Voce	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	variazione assoluta 2019-2020
CAPITALE DI TERZI	3.207.841	3.417.953	3.524.706,00	3.750.065,00	4.648.322,00	5.328.987,00	680.665
Passività correnti	2.023.272	2.014.496	1.915.211,00	2.132.955,00	2.918.965,00	3.425.882,00	506.917
Debiti a breve termine	2.011.635	2.009.813	1.912.933,00	2.132.955,00	2.907.960,00	3.416.969,00	509.009
Ratei e risconti passivi	11.637	4.683	2.278,00	-	11.005,00	8.913,00	- 2.092
passività consolidate	1.184.569	1.403.457	1.609.495,00	1.617.110,00	1.729.357,00	1.903.105,00	173.748
Debiti a m/l termine	-	-	-	-	-	-	-
Fondi per rischi ed oneri	114.000	246.370	332.642,00	230.575,00	224.836,00	296.553,00	71.717
TFR	1.070.569	1.157.087	1.276.853,00	1.386.535,00	1.504.521,00	1.606.552,00	102.031
CAPITALE PROPRIO	1.238.665	1.424.857	1.523.352,00	1.583.993,00	1.914.761,00	1.916.062,00	1.301
Capitale sociale	1.000.000	1.000.000	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	-
Riserve	-	-	-	23.956,00	48.376,00	248.375,00	199.999
Utile (perdite) portati a nuovo	27.569	238.665	424.857,00	523.351,00	560.037,00	666.386,00	106.349
Utile (perdita) dell'esercizio	211.096	186.192	98.495,00	61.105,00	306.348,00	1.301,00	- 305.047
TOTALE FONTI	4.446.506	4.842.809	5.048.058,00	5.358.477,00	6.563.083,00	7.245.049,00	681.966

La Fondazione negli ultimi sei anni ha incrementato il proprio patrimonio del 54,69%.

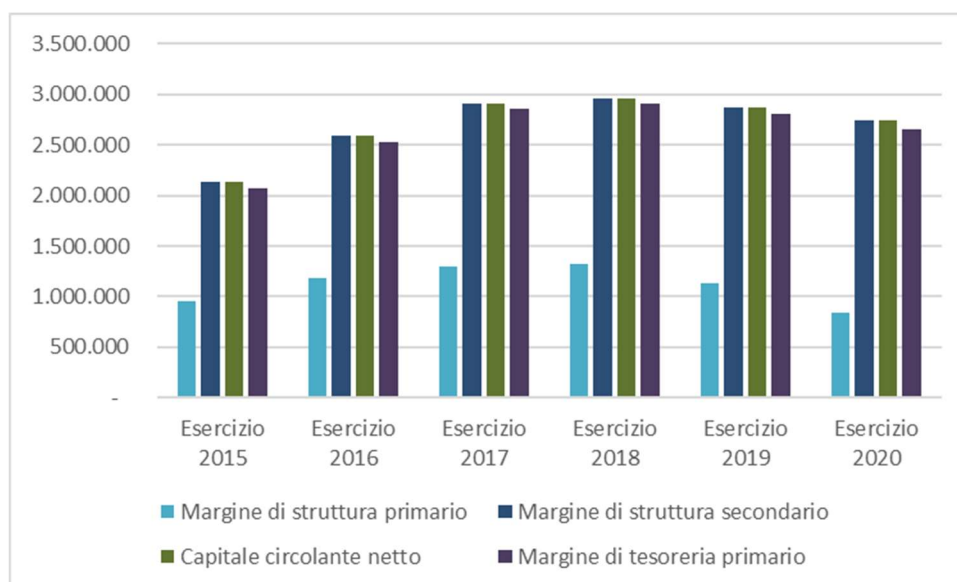


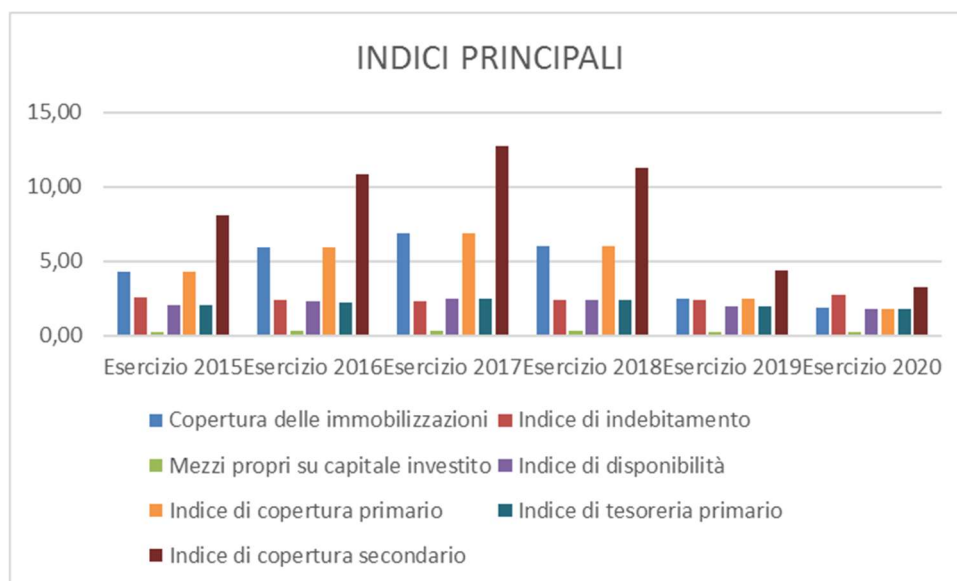
Di tutta evidenza come l'emergenza e gli accadimenti epidemiologici abbiano impattato sull'esercizio economico finanziario.



A seguire i principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	variazioni 2019-2020
Copertura delle immobilizzazioni	4,31	5,97	6,91	6,00	2,46	1,92	-0,91
Indice di indebitamento	2,59	2,40	2,31	2,37	2,43	2,78	0,05
Mezzi propri su capitale investito	0,28	0,29	0,30	0,30	0,29	0,26	-0,01
Indice di disponibilità	2,06	2,29	2,52	2,39	1,98	1,80	-0,13
Indice di copertura primario	4,31	5,97	6,91	6,00	2,46	1,77	-0,91
Indice di copertura secondario	8,04	10,81	12,70	11,26	4,40	3,26	-1,45
Capitale circolante netto	2.135.919	2.589.514	2.912.405,00	2.961.610,00	2.866.995,00	2.739.501,00	49.205,00
Margine di tesoreria primario	2.073.463	2.526.190	2.853.474,00	2.904.890,00	2.802.951,00	2.648.551,00	51.416,00
Indice di tesoreria primario	2,02	2,25	2,49	2,36	1,96	1,77	-0,19



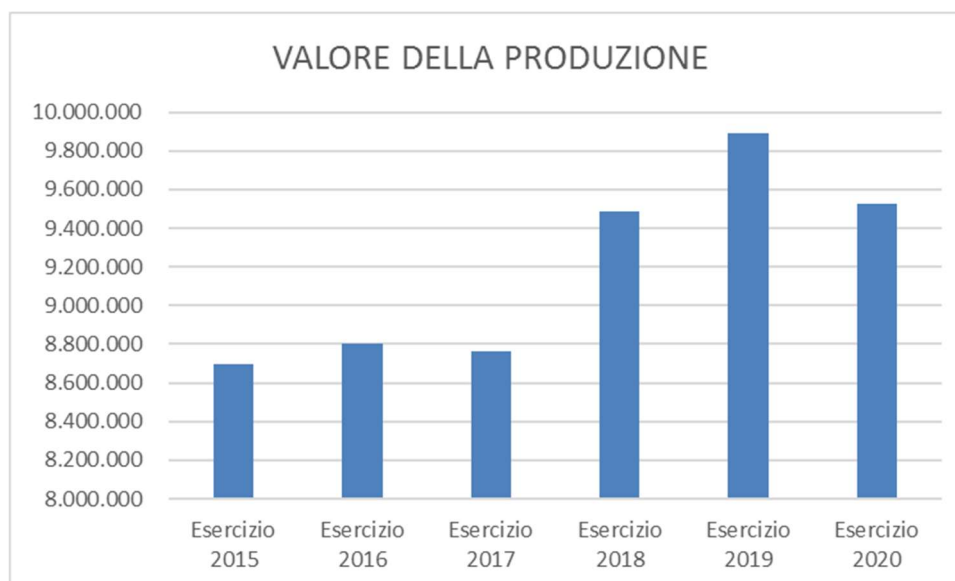


Situazione economica

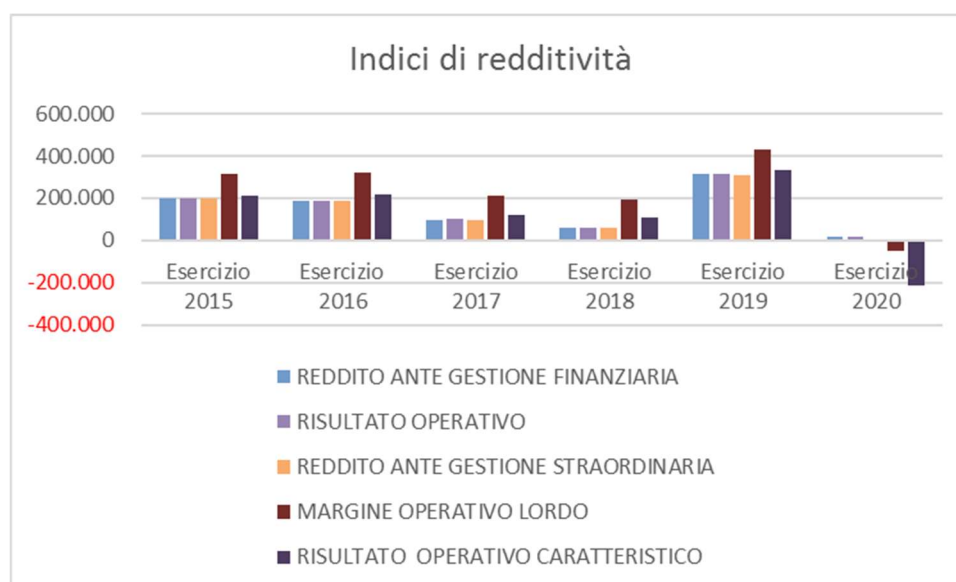
Il conto economico della Fondazione chiude con un utile di euro 1.301 dopo aver effettuato accantonamenti per euro 71.717.

Conto Economico							
	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	variazione assoluta 2019-2020
VALORE DELLA PRODUZIONE	8.697.180	8.800.901	8.764.746	9.483.782	9.890.547	9.523.274	- 367.273
Consumi di materie prime	443.852	417.160	409.118	413.157	420.792	443.509	22.717
spese generali	3.287.940	2.938.367	2.897.314	3.342.391	3.424.822	3.154.747	- 270.075
VALORE AGGIUNTO	4.965.388	5.445.374	5.458.314	5.728.234	6.044.933	5.925.018	- 119.915
Altri ricavi	-	-	-	-	-	-	-
Costo del personale	4.623.730	5.098.172	5.248.671	5.536.039	5.617.741	5.904.091	286.350
Accantonamenti	24.000	26.786	-	-	-	71.717	-
MARGINE OPERATIVO LORDO	317.658	320.416	209.643	192.195	427.192	50.790	- 477.982
Ammortamenti e svalutazioni	106.740	102.378	92.086	86.202	91.909	165.390	73.481
RISULTATO OPERATIVO	210.918	218.038	117.557	105.993	335.283	216.180	- 119.103
Altri ricavi e proventi	41.036	35.948	71.182	44.150	62.810	270.943	208.133
Oneri diversi di gestione	53.564	69.720	91.820	88.712	84.883	40.560	- 44.323
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	198.390	184.266	96.919	61.431	313.210	14.203	- 299.007
proventi finanziari	2.292	2.659	2.796	749	2.588	2.869	281
utili e perdite su cambi	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO OPERATIVO	200.682	186.925	99.715	62.180	315.798	17.072	- 298.726
oneri finanziari	790	733	1.220	1.075	9.450	15.771	6.321
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA	199.892	186.192	98.495	61.105	306.348	1.301	- 305.047
rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-
proventi e oneri straordinari	11.202	-	-	-	-	-	-
REDDITO ANTE IMPOSTE	211.094	186.192	98.495	61.105	306.348	1.301	- 305.047
Imposte sul reddito	-	-	-	-	-	-	-
risultato d'esercizio	211.096	186.192	98.495	61.105	306.348	1.301	- 305.047

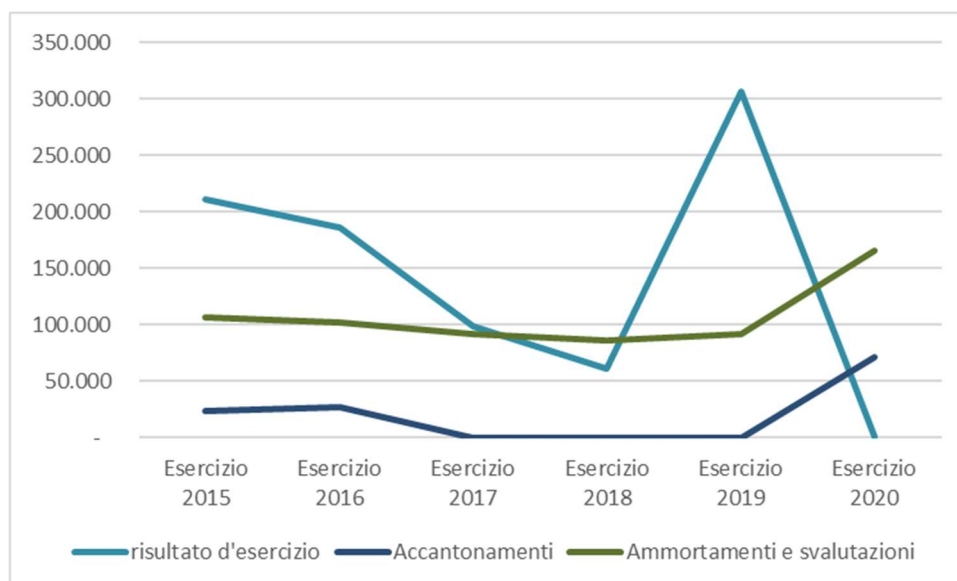
Il valore della produzione rispetto al 2019 vede un decremento pari al 3,87% determinato dal periodo emergenziale che ha presentato minori ricavi a fronte del consolidarsi dei maggiori ricavi per l'accoglienza di utenza atipica.



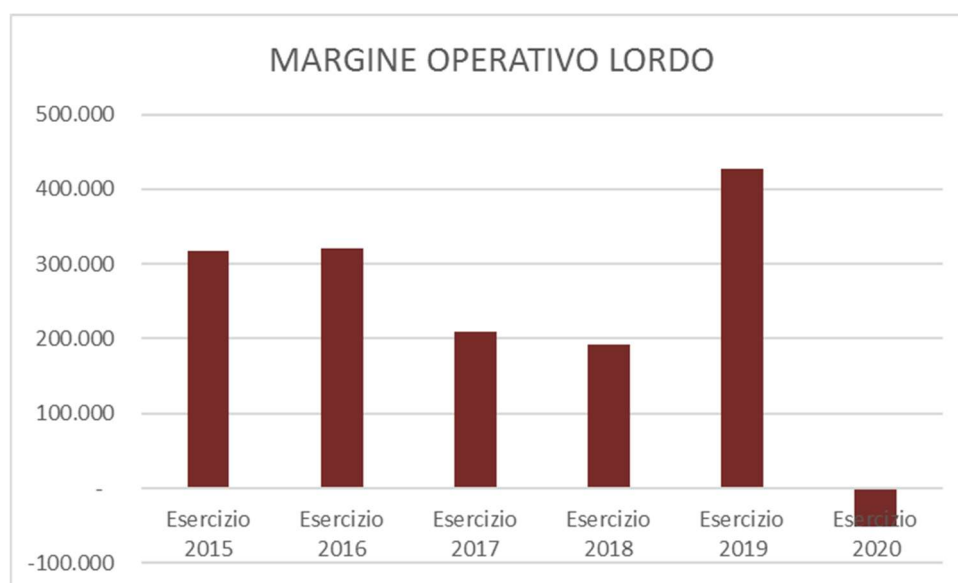
Ne è conseguita una contrazione degli indici di redditività



L'andamento dei sei anni presi in considerazione, garantisce comunque la possibilità per la Fondazione di progettare nuovi servizi e promuovere investimenti stante la straordinarietà dell'evento occorso nel 2020, che potrebbe parzialmente ripercuotersi anche in corso 2021, con effetti più contenuti, alla luce delle conoscenze scientifiche che hanno permesso la campagna vaccinale e la ripresa graduale delle attività economiche.



La straordinarietà dell'evento è visibile anche dall'andamento del margine operativo lordo degli ultimi sei anni.



Informazioni ex art. 2428 c.c.

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

Principali rischi e incertezze cui è esposta la Fondazione

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

Informativa sull'ambiente

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

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

Attività di ricerca e sviluppo

Non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

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

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

Azioni proprie

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

Azioni/quote della società controllante

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

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

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6 bis) 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.

Considerazioni finali

L'esercizio 2020 è stato caratterizzato

- da un evento pandemico straordinario che ha impattato sia sugli aspetti organizzativi che economico finanziari, producendo minori ricavi a fronte di maggiori costi
- si è comunque assistito al consolidamento dell'attività domiciliare
- vi è stato il consolidamento del nucleo di accoglienza di pazienti in Stato vegetativo attivo presso la RSA Arici Sega
- è stato ultimato l'ampliamento della CRA Arvedi e si è provveduto al trasferimento dei pazienti accolti temporaneamente presso Fondazione Richiedei

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 31.12.2020 unitamente alla Nota Integrativa ed alla presente relazione che lo accompagnano;
- di portare a nuovo il risultato d'esercizio

Ringrazio per la disponibilità i colleghi che hanno mostrato competenza e professionalità nel portare a termine le iniziative precedentemente avviate.

Un particolare ringraziamento a tutto il personale che con dedizione e flessibilità ha saputo affrontare la faticosa annualità trascorsa.

Brescia 22 giugno 2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dottor Giacomo Mantelli
