



Fondazione
Brescia
Solidale Onlus

BILANCIO D'ESERCIZIO

01/01/2021-31/12/2021

Relazione di missione e Relazione sulla gestione

Sommario

Premessa	4
Informazione generale sull'ente.....	5
Struttura della Fondazione	5
Organismo di vigilanza ex D.Lgs 231/01	6
La struttura organizzativa.....	6
Attività di interesse generale di cui all'art. 5 del D. Lgs 117/2017	8
Sezione del Registro Unico in cui la Fondazione è iscritta.....	8
Regime fiscale applicato	8
Analisi dei rischi	8
Criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio	10
Immobilizzazioni immateriali.....	11
Immobilizzazioni materiali.....	11
Immobilizzazioni finanziarie	12
Crediti	12
Disponibilità liquide.....	12
Ratei e risconti.....	12
Fondi per rischi ed oneri.....	12
Trattamento di fine rapporto	12
Debiti	12
Costi e Ricavi.....	12
Imposte.....	12
ATTIVITA'	13
IMMOBILIZZAZIONI.....	13
Immobilizzazioni immateriali.....	13
Altri oneri pluriennali.....	13
Immobilizzazioni materiali.....	13
Costi di impianto e di ampliamento	15
Immobilizzazioni finanziarie	15
Attivo circolante	15
Rimanenze	15
Crediti	15
Disponibilità Liquide	16
Ratei e risconti attivi.....	17
PASSIVITA'	17

Patrimonio netto	17
Fondi per rischi ed oneri.....	18
Fondo trattamento fine rapporto.....	18
Debiti	18
Ratei e risconti passivi	20
Descrizione dei debiti per erogazioni liberali condizionate	21
ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE.....	21
PROVENTI E RICAVI.....	21
Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute	23
COSTI DELL'ESERCIZIO	23
Personale dipendente	26
Incarichi, collaborazioni e compensi professionali.....	27
Oneri diversi di gestione, proventi e oneri.....	28
Il volontariato in Fondazione e i rapporti con il territorio.....	29
Compensi agli organi di controllo.....	30
Compensi agli amministratori	31
Patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del d.lgs. n. 117/2017 e s.m.i.	31
Operazioni realizzate con parti correlate	31
Destinazione del risultato d'esercizio.....	31
Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione	31
Evoluzione prevedibile della gestione e previsioni di mantenimento degli equilibri economici e finanziari	33
Perseguimento delle finalità statutarie.....	33
Attività diverse.....	34
Prospetto illustrativo dei costi e dei proventi figurativi	34
Differenza retributiva tra lavoratori dipendenti. verifica del rispetto del rapporto uno a otto di cui all'art. 16 d.lgs. 117/2017	34
Descrizione dell'attività di raccolta fondi	35
RELAZIONE SULLA GESTIONE ESERCIZIO 2021	36
RESIDENZA SANITARIO ASSISTENZIALE "ARICI SEGA"	42
RESIDENZA SANITARIO ASSISTENZIALE "VILLA ELISA"	43
CENTRO DIURNO INTEGRATO PRIMAVERE.....	44
CENTRO DIURNO INTEGRATO PAPA	45
CENTRO DIURNO MANTOVANI	46
ALLOGGI SOCIALI MANTOVANI	47
ALLOGGI SOCIALI ARICI.....	48

ALLOGGI SOCIALI PAPA.....	49
ALLOGGI SOCIALI ARVEDI	50
ALLOGGI SOCIALI VILLA DE ASMUNDIS.....	51
COMUNITA VILLA DE ASMUNDIS	52
COMUNITA ACHILLE PAPA.....	53
COMUNITA ARVEDI.....	54
RSA APERTA	55
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE.....	56
SERVIZIO ADATTAMENTO AMBIENTE DI VITA.....	57
SPORTELLI ASSISTENTI FAMILIARI.....	58
BIRD	59
RACCOLTA FONDI.....	59

Premessa

Il Bilancio sottoposto all'approvazione del Consiglio Direttivo della Fondazione è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla Relazione di missione. Esso corrisponde alle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto tenendo conto delle "Linee guida" emanate con Decreto del 04/07/2019 del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale, in attuazione del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117, che disciplina il Codice del Terzo Settore (CTS).

Nella stesura della presente relazione si è tenuto conto del DM Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 05.03.2020, della nota 19740 del 29/12/2021 pubblicata dello stesso Ministero, della successiva nota 5941 del 05/04/2022 e del Principio contabile nr. 35 redatto dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il Bilancio che si sottopone all'approvazione è pertanto costituito dai seguenti prospetti

1. schemi di Situazione patrimoniale e rendiconto gestionale redatti in conformità ai modelli definiti dal Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 5 marzo 2020, così come previsto dall'art. 13 del codice del Terzo Settore;
2. schema di Stato Patrimoniale, predisposto come da Statuto e da Regolamenti nazionali Uisp, tenendo anche conto, per quanto applicabili, di quanto richiesto dagli articoli 2424 e 2424 bis del Codice civile;
3. schema di Rendiconto Gestionale, predisposto a sezioni divise e contrapposte, al fine di fornire una chiara rappresentazione delle attività svolte dall'Associazione e dei risultati raggiunti, utilizzando il Piano dei Conti e la riclassificazione dei Centri di Costo per le attività svolte dalla Fondazione.

La presente Relazione di missione costituisce parte integrante del bilancio di esercizio, e, oltre a riportare le informazioni specificatamente previste al dettato normativo, ne riporta ulteriori allo scopo di fornire una rappresentazione veritiera, corretta ed esaustiva riguardo alla situazione e alle prospettive gestionali.

Di seguito si rappresenta sinteticamente la situazione economico patrimoniale degli esercizi 2020 - 2021 particolarmente interessati dal fenomeno di emergenza pandemica da SARS Cov-2 che ha impattato sull'economia generale del paese.

SITUAZIONE PATRIMONIALE				
ATTIVITA'			2021	2020
Immobilizzazioni immateriali			756.808	813.765
Immobilizzazioni materiali			300.270	265.900
Rimanenze			78.770	90.950
Crediti			2.186.899	1.628.175
Disponibilità liquide			4.139.163	4.428.899
Ratei e risconti			25.582	17.359
TOTALE ATTIVITA'			7.487.492	7.245.048

PASSIVITA'			2021	2020
Fondo di dotazione			1.000.000	1.000.000
Altre riserve			223.956	223.956
Fondo 5 per mille			24.419	24.419
Utili (perdite) portati a nuovo			667.686	666.386
Utile (perdita) di esercizio			73.797	1.301
TOTALE PASSIVITA'			1.989.858	1.916.062

CONTO ECONOMICO				
			2021	2020
Valore della produzione			10.246.816	9.794.218
Costi della Produzione			10.158.916	9.780.015
Differenza tra valore e costi			87.900	14.203
Proventi e oneri finanziari			(14.103)	(12.902)
Risultato prima delle imposte			73.797	1.301
Imposte correnti sul reddito di esercizio			-	-
RISULTATO D'ESERCIZIO			73.797	1.301

Informazione generale sull'ente

La Fondazione è stata costituita in data 12.03.2007 ed iscritta nel registro delle persone giuridiche l'11.06.2007. In data 07.02.2012 la Fondazione ha ottenuto la qualifica di Onlus.

Le attività istituzionali, conformi alle previsioni del D. lgs. 460/97 prevedono:

- l'erogazione di assistenza sociale e socio sanitaria in favore della popolazione anziana
- la realizzazione di servizi /strutture per prevenire e rispondere a situazioni di bisogno, di disabilità e di disagio sociale
- collaborare con gli enti locali, gli organismi pubblici e privati interessati, in specie fondazioni, partecipando alla rete organica ed integrata di servizi socio sanitari sul territorio.

E' un ente con personalità giuridica, disciplinato ai sensi degli articoli 14 e seguenti del codice civile.

Struttura della Fondazione

Sono organi istituzionali della Fondazione:

- il Consiglio Direttivo
- il Presidente
- il Revisore

Il Consiglio Direttivo in carica si è insediato in data 06.07.2021 e con propria deliberazione ha nominato quale Presidente e Legale rappresentante Giacomo Mantelli.

Ai sensi dell'art. 5 dello Statuto vigente il Consiglio rimane in carica quattro anni e scade con l'approvazione del bilancio del quarto anno di durata in carica.

Consiglio Direttivo	Mantelli Giacomo (Presidente)
	Mavi Rupy
	Miglio Matteo
	Perrotti Gianpaolo
	Seniga Francesca

Il Revisore Legale, Dottor Papa Alberto è nominato dal 06/08/2021 con delibera del Consiglio Direttivo.

Lo Statuto prevede all'art. 9 la nomina di un Direttore generale, quale capo della struttura operativa della Fondazione, cui compete l'ordinaria gestione della Fondazione tenuto conto anche dei poteri attribuiti in sede di deliberazione Consiglio di Indirizzo.

Il Direttore generale attualmente nominato è Chiara Benini.

Organismo di vigilanza ex D.Lgs 231/01

Ai sensi e per effetto della DGR Lombardia 2569/2014 la Fondazione è tenuta a nominare l'organismo di vigilanza di cui al D. Lgs 231/01 che risulta costituito da due componenti interni alla Fondazione e da un componente esterno con competenze giuridico legali.

I componenti attualmente nominati sono:

Emanuele Corli	componente esterno alla Fondazione
Chiara Benini	componente interno
Gianbattista Guerrini	componente interno

La struttura organizzativa

La Fondazione eroga servizi socio sanitari assistenziali in regime residenziale, semiresidenziale e domiciliare.

Con la deliberazione nr. 61 del 25.07.2017 il Consiglio Comunale di Brescia 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 della città di Brescia.

In particolare sono sedi operative le seguenti unità d'offerta:

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	7 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 ha attivi 268 posti a carattere residenziale e 77 posti a carattere semiresidenziale.

Le unità d'offerta residenziali e semiresidenziali hanno organizzazione propria con la presenza di un coordinatore di unità d'offerta che risponde direttamente alla direzione generale.

Le strutture a carattere socio sanitario sono presidiate, per gli aspetti igienico sanitari, da un direttore sanitario nominato nella D.ssa Giulia Lussignoli.

Completano la filiera di risposta i seguenti servizi domiciliari:

- ✓ RSA APERTA: erogato in regime di accreditamento con il servizio sanitario regionale ai sensi della DGR 2942/2014
- ✓ Il servizio di sostegno alla domiciliarità in regime di accreditamento con il Comune di Brescia dal 01.10.2017
- ✓ Lo sportello assistenti famigliari (SAF) ai sensi della L.R. 15/2015 e successiva DGR 5648/2016 e protocollo d'intesa con il Comune di Brescia rivolto a care giver e assistenti professionali;
- ✓ Il servizio di adattamento degli ambienti di vita (SAV) quale consulenza per facilitare la permanenza al proprio domicilio attraverso l'abbattimento delle barriere architettoniche e l'implementazione di strumentazione domotica

I servizi domiciliari sono affidati, nell'organizzazione, ad una assistente sociale con il compito di effettuare le valutazioni del bisogno e pianificare gli interventi secondo piani assistenziali concordati con l'utente e la famiglia.

L'organizzazione prevede quindi alcune figure apicali con compiti di coordinamento e verifica degli indicatori di efficacia ed efficienza, in particolare:

- ✓ Direttore sanitario cui è affidato il compito di vigilare sugli aspetti igienico sanitari dei servizi nonché validare i protocolli con valore clinico-assistenziale
- ✓ Coordinatore sanitario con il compito di vigilare gli aspetti infermieristico assistenziali dei servizi residenziali e semiresidenziali
- ✓ Responsabili delle unità d'offerta sociali residenziali e semiresidenziali con il compito di organizzare l'attività ordinaria quotidiana
- ✓ Referenti dei servizi domiciliari con il compito dell'attivazione e del controllo del servizio da svolgersi al domicilio del paziente sia di tipo sanitario che sociale.

Il modello organizzativo è ad alta integrazione professionale affinché sia garantita la massima efficienza ed efficacia dei servizi.

L'apparato amministrativo nelle sue componenti (contabilità, acquisti, front office, controllo gestione, personale, ufficio tecnico) supporta l'attività principale anche attraverso l'elaborazione di puntuale reportistica e analisi qualitativa dei dati.

Attività di interesse generale di cui all'art. 5 del D. Lgs 117/2017

La Fondazione opera principalmente nell'ambito territoriale della Regione Lombardia erogando, ai sensi dell'art. 2 dello Statuto vigente, i servizi previsti dall'art. 5 del D. Lgs 117/2017 comma 1 con particolare riferimento alle lettere a), b), c), q).

I servizi di carattere socio sanitario e sociale sono erogati in regime di accreditamento con il servizio sanitario regionale e con il Comune di Brescia.

Le attività svolte sono rinvenibili ai codici ATECO (aggiornamento 2022) 87.0; 87.1; 88.1

Sezione del Registro Unico in cui la Fondazione è iscritta

In data 22/11/2021 L'Agenzia delle Entrate ha provveduto alla pubblicazione degli elenchi aggiornati delle Onlus, tra cui Fondazione Brescia Solidale Onlus, che potrà procedere al perfezionamento dell'iscrizione nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (Runts) dal 28 marzo e sino al 31 marzo del periodo d'imposta successivo al rilascio della prevista autorizzazione della Commissione Europea (art. 101, comma 10, del D. Lgs 117 del 03/07/2017).

Successivamente all'iscrizione al Runts l'eventuale cancellazione dall'Anagrafe delle Onlus non comporta lo scioglimento dell'ente e pertanto non vi sarà obbligo di devolvere il patrimonio della Fondazione.

Regime fiscale applicato

La Fondazione gode delle agevolazioni di cui alle disposizioni del D. Lgs 460/1997.

Con la riforma del Terzo Settore la Fondazione fruisce delle disposizioni agevolative richiamate dall'art. 104, comma 1, del D. Lgs 117/2017 tra le quali quanto previsto dall'art. 82 in materia di imposte indirette e tributi locali.

Qualora una Onlus svolga attività direttamente connessa alle attività istituzionali, queste vengono considerate attività commerciali (artt. 20 bis, DPR 600/73, lettera b) comma 7)).

Si rileva che ai sensi dell'art. 10 c. 5 del D. Lgs 460/97 la Fondazione opera esclusivamente a fini istituzionali.

Analisi dei rischi

L'articolo 2428 c.c. richiede una descrizione dei principali rischi ed incertezze cui la Fondazione risulta esposta.

In via sintetica l'analisi si può concentrare sugli elementi che seguono.

Rischio operativo *inteso quale rischio di perdite conseguenti a inadeguati processi interni, errori umani, carenze nei sistemi operativi o a causa di fattori esterni.*

Rispetto a questo ambito la Fondazione, specie a seguito del periodo pandemico, ha dedicato particolare attenzione nell'adozione di protocolli e procedure semplificate che potessero ridurre il margine d'errore soggettivo e facilitare la comprensione da parte di tutti gli operatori. Particolare attenzione è stata rivolta alla valutazione del rischio biologico derivante dall'evento pandemico di emergenza sanitaria legato al contagio da Covid-19.

L'esposizione al rischio per fatti esterni andrà valutata nel futuro anche a fronte delle minori restrizioni post pandemia.

I processi sanitari e assistenziali interni sono opportunamente presidiati attraverso il controllo della qualità del servizio e l'adozione di protocolli e procedure volte a rilevare eventuali "near miss".

Elemento che potrebbe rappresentare difficoltà nel breve periodo è la carenza di personale sanitario qualificato assorbito dalle strutture per acuti per fronteggiare sia l'evento pandemico che le previsioni della riforma socio sanitaria.

A tale proposito la Fondazione ha sottoscritto specifico accordo sindacale di stabilità per le figure infermieristiche.

Rischio di mercato *inteso quale possibilità di variazione di un'attività come conseguenza del variare delle condizioni di mercato.*

La contrazione nella richiesta, determinata dal fenomeno pandemico, ha già impattato notevolmente sugli equilibri di bilancio nello scorso anno. L'offerta di servizi residenziali per anziani sul territorio bresciano si è inoltre ampliata con l'apertura di due nuove unità d'offerta socio sanitarie che potrebbero influire sugli indici di saturazione annuali. L'attuale situazione contingente dell'iperbolico incremento del costo utenze rappresenta un elemento che potrebbe nel tempo necessitare di un aumento della retta giornaliera con possibile compromissione nelle richieste di accesso a fronte di maggiori costi a carico delle famiglie.

A tale proposito la Fondazione ritiene opportuno dotarsi nel breve periodo di un punto unico d'accesso ai servizi che faciliti il percorso di presa in carico differenziando la risposta attraverso una puntuale rilevazione del bisogno e personalizzando l'assistenza erogata anche attraverso soluzioni innovative domiciliari che tengano conto delle soluzioni tecnologiche più avanzate.

Rischio di credito *inteso quale rischio che la controparte non sia in grado di onorare gli impegni contrattuali assunti.*

Il fatturato della Fondazione è legato per circa il 60% alla compartecipazione alla spesa da parte del privato cittadino. L'innalzamento dell'indice di inflazione, l'incremento del tasso di disoccupazione potrebbero rivelarsi elementi di maggior rischio rispetto alle precedenti annualità motivo per il quale l'ufficio amministrativo è particolarmente attento ai controlli mensili di regolarità degli incassi. Nei confronti della Pubblica Amministrazione tale rischio si declina nell'incertezza dei tempi di incasso.

L'ufficio amministrativo monitora mensilmente i flussi finanziari al fine di poter intervenire con immediatezza su specifici casi critici.

Rischio finanziario *inteso quale possibilità di disequilibri tra impegni e risorse disponibili.*

Nonostante la situazione economica degli ultimi anni non particolarmente favorevole la posizione finanziaria è stata garantita dal sistema degli acconti da parte di Regione Lombardia.

Nel corso dell'anno la Fondazione ha garantito costantemente il rispetto del pagamento del debito assunto.

Rischio di liquidità e di variazione dei flussi finanziari *inteso quale rischio di incorrere in fabbisogni temporanei di liquidità non previsti stante la volatilità degli incassi*

La dinamica finanziaria della Fondazione risulta strettamente correlata ai flussi attivi derivanti dal pagamento della Pubblica Amministrazione e dei privati.

Il rischio pertanto è strettamente correlato alla puntualità degli incassi.

Non si rilevano al momento rischi in tale senso.

Rischio di compliance *inteso quale rischio di incorrere in sanzioni, perdite finanziarie o danni di immagine, in conseguenza di violazioni di norme legislative o regolamentari*

In corso 2021 non si sono registrate infrazioni alle norme vigenti.

Il personale si è attenuto con puntualità alle norme prescritte per la corretta erogazione del servizio.

In tema di salute e sicurezza sul lavoro non si è dato corso ad alcun risparmio assolvendo pienamente all'evolversi delle condizioni igienico-sanitarie.

Rischio giudiziale *inteso quale possibilità che un determinato evento giudiziale abbia gravi conseguenze patrimoniali per la Fondazione.*

Sono pendenti al momento numero tre giudizi che coinvolgono anche parti terze alla Fondazione.

Tutte le attività condotte dalla Fondazione sono ricomprese nelle coperture assicurative sottoscritte dall'ente e allo stato attuale non si ritiene ci possano essere esiti o eventi che possano comportare per la Fondazione gravi conseguenze di natura finanziaria fatto salvo le mere spese vive di natura legale e le franchigie previste dalla stessa copertura assicurativa.

Rischio reputazionale *inteso quale possibilità che un determinato evento comprometta la credibilità e l'affidabilità della Fondazione*

Il biennio trascorso ha visto le residenze sanitarie assistenziali protagoniste di una campagna mediatica negativa a seguito delle ricadute determinate dal contagio pandemico.

Il lavoro svolto dalla Fondazione ha esitato positivamente come evidenziato dal gradimento del servizio e dalla saturazione delle unità d'offerta socio sanitarie ripristinata in tempi sufficientemente veloci.

La Fondazione sarà inoltre, in corso 2022-2023, partner di un particolare progetto denominato "Brescia e Bergamo città amiche della demenza" da svilupparsi secondo le previsioni del Dossier "Brescia e Bergamo città illuminate" alla sezione "La cultura che cura".

Il progetto che pone le basi per un diverso approccio culturale da parte della società civile rispetto al tema della demenza, vede la Fondazione attore di un percorso formativo rivolto alla cittadinanza.

Criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio

Il presente Bilancio d'esercizio si conforma, in quanto applicabile, al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente relazione di missione, che costituisce parte integrante del Bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata eseguita ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'associazione nei vari esercizi.

Entrando nel dettaglio dei criteri di valutazione adottati, si evidenzia quanto segue

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori di diretta imputazione e in bilancio risultano iscritte riserve idonee alla copertura dei costi non ancora ammortizzati.

Gli attivi immateriali sono considerati ad utilizzo durevole ed ammortizzati in base al periodo in cui si stima producano la loro utilità.

Il conto accoglie:

• Software	20%
• Spese conformità antincendio	20%
• Spese incrementative su beni di III	20%
• Spese incrementative beni di Terzi via Zappa	7,70%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, analiticamente evidenziate nello Stato Patrimoniale, sono indicate con esposizione del relativo fondo di ammortamento. Le quote di ammortamento imputate nel Conto Economico sono state determinate tenendo conto dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei beni, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. Non sono state effettuate rivalutazioni.

In particolare, le immobilizzazioni di cui al presente capitolo di bilancio si riferiscono a:

• Sistemi telefonici	20%
• Sistema condizionamento	15%
• Sistema riscaldamento	15%
• Sistema videosorveglianza	20%
• Portierato elettronico	20%
• Impianto elettrico	20%
• Attrezzatura specifica	12,5%
• Biancheria	40%
• Mobili e arredi	10%
• Macchine elettroniche	20%
• Autovetture	25%
• Autoveicoli da trasporto	20%
• Server – rete LAN locale	20%
• Beni inferiori 516.46	100%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Immobilizzazioni finanziarie

Non presenti.

Crediti

I crediti sono iscritti nell'attivo della situazione patrimoniale al valore nominale ritenuto in linea con il "presumibile" valore di realizzo attraverso lo stanziamento di apposito fondo di svalutazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono rappresentate dal saldo attivo dei conti correnti bancari e postali intestati alla Fondazione alla data di chiusura dell'esercizio ed alle disponibilità di cassa.

Sono stati contabilizzati gli interessi maturati per competenza.

Il saldo attivo dei conti correnti tiene conto essenzialmente degli accrediti, assegni e bonifici con valuta non superiore alla data di chiusura dell'esercizio e sono iscritti al valore nominale.

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi ed oneri

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza. Tale posta è costituita dagli accantonamenti effettuati negli anni pregressi e nell'attuale esercizio.

Trattamento di fine rapporto

Tale posta rappresenta la passività maturata sulla base dell'anzianità lavorativa dei singoli dipendenti alla data di bilancio, in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

Tale fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti al netto di eventuali acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere agli stessi nell'ipotesi di cessazione del rapporto alla data del 31/12/2021.

Debiti

Tutte le poste esprimenti una posizione di debito dell'ente sono valutate al loro valore nominale.

Costi e Ricavi

I ricavi ed i costi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza, indipendentemente dalla data di pagamento.

Imposte

Non sono iscritte imposte di competenza in conformità alla normativa vigente, in relazione alle esenzioni applicabili per le Fondazioni O.N.L.U.S. che prevedono la non assoggettabilità dell'eventuale reddito derivante dallo svolgimento di attività aventi finalità di solidarietà sociale ad imposizione diretta. Una specifica normativa regionale esenta inoltre le ONLUS dall'I.R.A.P.

ATTIVITA'

IMMOBILIZZAZIONI

Con riferimento alle immobilizzazioni (materiali, immateriali e finanziarie), sotto riportate, si segnala che nel corso del presente esercizio non sono state effettuate rivalutazioni, svalutazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali	val. netto	incrementi	ammortamenti	val. netto
Descrizione	31.12.2021			31.12.20
Costi impianto e ampliamento	742.203	17.813	(72.537)	796.927
Concessioni e altre	14.605	2.786	(5.018)	16.837

L'incremento delle immobilizzazioni materiali è pari ad euro 20.599 così suddiviso.

conto	fattura	ditta	importo	totale
Softw are (valore lordo)				2.786
	113/2021	BITEAM SRL	1.554	
	2512/A	C.B.A. INFORMATICA SRL	610	
	6210430777	REGISTER SPA	622	
Spese incrementative beni III via Zappa				8.411
	200	MANENTI SILVIO IMPIANTI SRL	1.918	
	4005	MICHELETTI FRANCESCO SAS	3.001	
	79	MANUALE EDILE DI DIANO MANUEL	3.491	
Spese incrementative su beni di terzi				9.402
	199/SED	COSSERRALL SRL	1.330	
	207/SED	COSSERRALL SRL	4.332	
	356	ELETRON SRL	3.740	
totale				20.599

Altri oneri pluriennali

Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
conto				importo
Spese conformità antincendio				1.465
Spese incrementative beni di terzi				6.279
Spese incrementative beni di terzi via Zappa				64.793
Softw are				5.018
totale				77.555

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali	val. netto	incrementi	ammorta	decrementi	val. netto
descrizione	31.12.2021		menti		31.12.2020
Impianti e macchinari	31.370	12.153	(9.853)	0	29.070
Attrezzature industriali e commerciali	158.312	65.768	(35.340)	0	127.884
Altri beni	110.589	47.780	(44.220)	1.917	108.946
Immobilizzazioni materiali	300.271	125.701	(89.413)	1.917	265.900

L'incremento delle immobilizzazioni materiali è pari ad euro 125.701 così suddiviso:

Incrementi delle immobilizzazioni materiali				
conto	fattura	ditta	importo	totale
Attrezzatura specifica (valore lordo) (1.1.2.3.2.1)				65.769
	000008/V7	DEFARMA SPA	1.129	
	100-FE	FOGLIATA DI FOGLIATA F. & C. SNC	354	
	12101526	ARJO ITALIA SPA	1.726	
	1329	ELETTRON SRL	3.313	
	1416/021	STORELLO AUSILI SNC	3.422	
	173	GANDELLINI EUGENIO	2.135	
	196/2021	STRUMENTAUTO DI CRISTOFOLINI S.A.S.	244	
	214300236	GULDMMANN SRL	2.369	
	222	T. & T. S.R.L.	275	
	255	T. & T. S.R.L.	283	
	2574/2	AKU MEDICAL GROUP SRL	1.282	
	26/021	STORELLO AUSILI SNC	5.189	
	287	ELBA ELETTRONIC SRL	3.123	
	30-FE	FOGLIATA DI FOGLIATA F. & C. SNC	3.880	
	358/FPA	PRO SENECTUTE SRL	1.196	
	36-FE	FOGLIATA DI FOGLIATA F. & C. SNC	1.806	
	402	GANDELLINI EUGENIO	461	
	435	SEBERG SRL	544	
	59-FE	FOGLIATA DI FOGLIATA F. & C. SNC	159	
	728	GANDELLINI EUGENIO	1.061	
	7-FE	FOGLIATA DI FOGLIATA F. & C. SNC	464	
	E/1001	HCH - HEALTH CARE HELP S.P.A.	583	
	VB0210482	MALVESTIO SPA	17.597	
	VB0212070	MALVESTIO SPA	12.131	
	VB0212437	MALVESTIO SPA	1.045	
Macchine elettroniche (valore lordo) (1.1.2.4.4.1)				7.338
	1755/00	SOCIALTECHNO IMPRESA SOCIALE SRL	207	
	1780	GIFEL DI FELTER ENRICA E C SNC	1.086	
	1860/A	C.B.A. INFORMATICA SRL	3.752	
	2333/00	SOCIALTECHNO IMPRESA SOCIALE SRL	139	
	767	GIFEL DI FELTER ENRICA E C SNC	214	
	776	GIFEL DI FELTER ENRICA E C SNC	214	
	800890	EFFEGI DI FANTONI G&C S.N.C.	239	
	B07 330911	DATAMATIC S.P.A.	247	
	B07 331550	DATAMATIC S.P.A.	506	
	B07 334771	DATAMATIC S.P.A.	735	
Mobili e arredi (valore lordo) (1.1.2.4.2.1)				40.441
	11-2677	ARICI FIORI SNC DI ARICI PAOLO E C.	1.646	
	3663	MICHELETTI FRANCESCO & C. SAS	9.208	
	800382	EFFEGI DI FANTONI G&C S.N.C.	273	
	800884	EFFEGI DI FANTONI G&C S.N.C.	195	
	82-FE	FOGLIATA DI FOGLIATA F. & C. SNC	403	
	ART 1/2021	LOED DI LORENZO & EDDY SALERI SNC	1.464	
	ART 10/2021	LOED DI LORENZO & EDDY SALERI SNC	2.501	
	MA_2021_0418062	IKEA ITALIA RETAIL SRL	175	
	RIMS_2021_0000451	IKEA ITALIA RETAIL SRL	99	
	RIMS_2021_0000452	IKEA ITALIA RETAIL SRL	99	
	RIMS_2021_0000453	IKEA ITALIA RETAIL SRL	199	
	RIMS_2021_0000454	IKEA ITALIA RETAIL SRL	299	
	RIMS_2021_0000455	IKEA ITALIA RETAIL SRL	299	
	RIMS_2021_0000456	IKEA ITALIA RETAIL SRL	299	
	RIMS_2021_0000457	IKEA ITALIA RETAIL SRL	299	
	RIMS_2021_0000540	IKEA ITALIA RETAIL SRL	594	
	RIMS_2021_0000548	IKEA ITALIA RETAIL SRL	649	
	RIMS_2021_0000549	IKEA ITALIA RETAIL SRL	1.003	
	RIMS_2021_0000553	IKEA ITALIA RETAIL SRL	1.437	
	RIMS_2021_0000653	IKEA ITALIA RETAIL SRL	2.142	
	RIMS_2021_0000654	IKEA ITALIA RETAIL SRL	1.845	
	RIMS_2021_0000655	IKEA ITALIA RETAIL SRL	1.840	
	RIMS_2021_0000656	IKEA ITALIA RETAIL SRL	2.220	
	VB0210062	MALVESTIO SPA	1.982	
	VB0212436	MALVESTIO SPA	9.275	
Portierato elettronico (valore lordo) (1.1.2.2.5.1)				5.587
	4035	ELETTRON SRL	5.587	
Sistemi telefonici (valore lordo) (1.1.2.2.1.1)				6.566
	1447	Bilancio d'esercizio 01/01/2021-31/12/2021 Fondazione Brescia Solidale Onlus T. & T. S.R.L.	5.590	
	6820210419004207	TIM SPA	976	
				125.701

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sommano ad euro 91.332

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali				
conto				importo
attrezzatura specifica				33.153
biancheria				2.187
mobili e arredi				25.136
macchine elettroniche				4.817
sistemi telefonici				3.235
autovetture				1.311
autoveicoli da trasporto				3.176
server				11.697
portierato elettronico				1.417
sistema riscaldamento				1.165
impianto elettrico				4.038
totale				91.332

Costi di impianto e di ampliamento

Non risultano iscritti in bilancio costi di impianto e di ampliamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

Rimanenze

In sintesi segnaliamo la consistenza delle rimanenze e la loro variazione rispetto al bilancio iniziale. I materiali sono stati inventariati e corrispondono ai saldi della contabilità di magazzino, separata dalla contabilità generale. La variazione dei valori è unicamente dovuta all'ordinaria attività di gestione.

Rimanenze		31.12.2021		31.12.20
conto	importo	totale	importo	totale
cancelleria e stampati	2.379		1.061	
stoviglie e mat ristorazione	3.276		3.119	
detersivi e articoli pulizie	8.098		8.411	
materiali per manutenzioni	1.464		2.104	
farmaci	29.094		32.798	
parafarmaci	4.703		4.088	
altri beni sanitari	5.808		11.170	
dispositivi protezione individuale	6.395		10.337	
presidi per incontinenti	9.738		10.135	
materiale di consumo	713		281	
prodotti igiene personale	7.102		7.446	
totale		78.770		90.950

Crediti

I crediti alla data del 31.12.2021 ammontano ad euro 2.186.899 ; tutti i crediti hanno scadenza entro i dodici mesi e sono vantati verso debitori italiani. La loro composizione, detratte le note di accredito da emettere, comparata con quella dell'esercizio precedente è rilevabile dalla seguente tabella:

Crediti			31.12.21	31.12.20
descrizione			importo	importo
clienti			822.283	397.231
fatture da emettere			1.035.067	1.045.906
note accredito da emettere			-	(55.996)
crediti verso l'erario			32	18.912
crediti verso altri			329.517	222.122
totale			2.186.899	1.628.175

Nel dettaglio i crediti verso clienti risultano i seguenti:

Clienti				importo
ALTRI COMUNI				1.612
ATS BRESCIA				233.992
COMUNE DI BRESCIA				196.162
PRIVATI				390.517
Totale				822.283

Nel dettaglio le fatture da emettere sono le seguenti:

Fatture da emettere				importo
ATS BRESCIA				888.630
COMUNE DI BRESCIA saf				
COMUNE DI BRESCIA saldi				100.643
COMUNE DI BRESCIA utenze				6.778
PRIVATI				39.016
Totale				1.035.067

Alla data del 19/04/2022 risultano da emettere fatture per euro 612.381 relative ai saldi ATS Brescia di cui ancora non si è avuta autorizzazione.

Non risultano note di accredito da emettere

I crediti diversi ammontano ad euro 329.517 e sono rappresentati per la maggior parte da crediti verso Comune di Brescia per contributi da ricevere e quote finanziate per servizi domiciliari e residenziali

crediti diversi				importo
crediti v/INPS				2.402
crediti v/INA IL				54.927
verso Comune Brescia				272.188
				329.517

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, iscritto nella voce fondo rischi e oneri.

Disponibilità Liquide

Alla chiusura del presente esercizio le liquidità ammontano a 4.139.162 e si compongono in:

Depositi bancari e postali			31.12.2021	31.12.2020
descrizione			importo	importo
c/c BCC AGROBRESCIANO			2.691.409	3.462.871
c/c BPER			1.433.498	-
c/c BANCA UBI			-	951.926
Totale			4.124.907	4.414.797

Assegni			31.12.2021	31.12.2020
descrizione			importo	importo
cassa assegni			1.830	155
Totale			1.830	155

Denaro e valori in cassa			importo	importo
Descrizione			31.12.2021	31.12.2020
Cassa economato			3.034	1.600
Casse sedi dislocate			578	520
Cassa ospiti			8.773	7.336
Cassa cauzioni badge			40	35
Totale			12.425	9.491

Ratei e risconti attivi

La voce evidenzia gli importi derivanti da costi sostenuti durante l'esercizio la cui competenza è da attribuirsi agli esercizi successivi e ricavi la cui competenza è da attribuire all'esercizio di riferimento del bilancio.

Ratei attivi			importo	importo
Descrizione			31.12.2021	31.12.2020
utenze			-	1.362
contributo Fondaz. Comunità Bresciana progetto CDI Papa			6.506	-
contributo Fondazione ASM			5.000	-
Totale			11.506	1.362

Risconti attivi			importo	importo
Descrizione			31.12.2021	31.12.2020
assicurazioni			11.370	11.967
servizi			2.456	3.649
utenze			250	381
Totale			14.076	15.997

Alla data del 19/04/2021 i risconti attivi risultano azzerati in quanto di esclusiva competenza dell'anno.

PASSIVITA'

Patrimonio netto

La Fondazione non è società di capitali, ai sensi del Libro V, Titolo V, capi V e segg. Del Codice Civile, pertanto le informazioni che le stesse sono tenute a fornire in ordine al patrimonio netto non sono dovute dalla Fondazione.

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		incrementi	decrementi		
Fondo di dotazione	1.000.000				1.000.000
Utili (perdite) portati a nuovo	666.386	1.301			667.686
Altre riserve	248.375				248.375
Risultato d'esercizio	1.301	73.797		73.797	73.797
Patrimonio Netto	1.916.062	75.098	0	73.797	1.989.858

Fondi per rischi ed oneri

Il fondo per rischi ed oneri riflette l'accantonamento effettuato a tutto il 31.12.2021 valutando:

- L' accantonamento per la manutenzione ciclica
- Il potenziale rischio di insolvenza dei clienti con particolare riferimento ai servizi domiciliari
- Il residuo accantonamento per eventuali aumenti contrattuali

descrizione	fondo	utilizzato	fondo	accantonato
Fondo rischi ed oneri	31.12.2021	2020	31.12.2020	o destinato 2021
fondo svalutazione crediti	37.385	-	19.555	17.830
Fondo per aumenti contrattuali	83.220	7.683	90.903	-
Fondo rischi diversi	-	-	-	-
Fondo ricalcolo iva	35.900	-	35.900	-
Fondo manutenzioni cicliche	206.307	-	126.307	80.000
Fondo formazione personale	23.888	-	23.888	-
	386.700	7.683,00	296.553	97.830,00

Fondo trattamento fine rapporto

Le movimentazioni del presente fondo conservato in azienda sono le seguenti:

descrizione	fondo	quote acc.to	utilizzo	imposta	arrotondamenti	fondo
	31.12.2021	2021	2020	sostitutiva		31.12.2020
Fondo TFR in azienda	1.561.721	317.339	(352.199)	(9.994)	23	1.606.552
Totale fondo TFR	1.561.721	317.339	(352.199)	(9.994)	23	1.606.552

Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale.

Debiti			importo al	importo al
descrizione			31.12.2021	31.12.2020
Totale Debiti			3.538.388	3.416.968

Debiti		entro 12 mesi	oltre 12 mesi	totale
verso banche		47.542	513.187	560.729
verso altri finanziatori		-	-	-
verso fornitori		849.970	-	849.970
tributari		54.004	-	54.004
verso istituti di previdenza		255.849	-	255.849
clienti c/anticipi		620.000	-	620.000
altri debiti		1.197.836	-	1.197.836
Totale		3.025.201	513.187,00	3.538.388

debiti suddivisi per area	area geografica	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	totale
verso banche	Italia	47.542	513.187	560.729
verso altri finanziatori		-	-	-
verso fornitori	Italia	849.970	-	849.970
tributari	Italia	54.004	-	54.004
verso istituti di previdenza	Italia	255.849	-	255.849
clienti c/anticipi	Italia	620.000	-	620.000
altri debiti	Italia	1.197.836	-	1.197.836
Totale		3.025.201	513.187,00	3.538.388

Debiti verso banche

I debiti verso banche sono rappresentati da numero 3 finanziamenti come tabella sottostante

	SALDO AL 31/12/2021	RATE PAGATE	RATE RIMANENTI	DEBITO ENTRO 12 MESI	DEBITO OLTRE 12 MESI	SCADENZA	
FINANZIAMENTO UBI BANCA N. 004/01455818 FONDI BEI - TASSO VARIABILE 2,25 - N. RATE 156 MENSILI	355.838	12	124	30.938	324.900	23/04/2032	finanziamento chirografario con fondi BEI stipilato in data 23/04/2019 di totali € 435.000,00
FINANZIAMENTO UBI N. 004/01457876 garanzia incasso ft. ATS VE - TASSO VARIABILE 2,25 - N. RATE 156 MENSILI	204.891	12	132	16.604	188.287	20/12/2032	finanziamento chirografario con garanzia incasso ft. ATS Villa Elisa stipilato in data 20/12/2019 di totali € 237.000,00
	560.729	24	256	47.542	513.187		

I debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Tutti i debiti sono esigibili entro i dodici mesi.

Verso fornitori			importo al	importo al
descrizione			31.12.2021	31.12.2020
fornitori			448.076	514.312
fatture da ricevere			423.130	267.036
note accredito da ricevere			(21.236)	(47.260)
Totale			849.970	734.088

Alla data del 19/04/2022 risultano fatture da ricevere di € 52.416,00. L'importo delle fatture da ricevere al 31.12.21 è così suddiviso:

Fatture da ricevere				importo al
				31.12.2021
merci c/acquisti				25.219
servizi				268.143
utenze				129.768
totale				423.130

Note accredito da ricevere				importo al
				31.12.2021
merci c/acquisti				-
servizi				21.236
Totale				21.236

Il saldo della voce debiti tributari rappresenta il debito reale verso l'erario. Alla data del 19/04/2022 non risultano aperti contenziosi da parte dell'Agenzia delle Entrate.

Debiti tributari			importo al	importo al
esigibili entro l'esercizio successivo			31.12.2021	31.12.2020
debito v/erario per IVA			9.977	13.504
ritenute su lavoro dipendente			32.444	22.549
ritenute su lavoro autonomo			3.496	2.761
addizionali regionale e regionale			1.102	1.421
addizionali regionale e comunale			182	179
erario imposta 11%			6.802	65
totale			54.003	40.479

Il saldo della voce presso gli Istituti previdenziali e assistenziali rappresenta il debito reale. Alla data del 19/04/2022 non risultano aperti contenziosi da parte degli Istituti previdenziali e assistenziali.

Debiti verso istituti di previdenza			importo al	importo al
			31.12.2021	31.12.2020
Inps			199.031	188.554
Inail			47.647	46.542
Inpdap			7.459	11.655
altri debiti verso istituti previdenziali			1.712	432
totale			255.849	247.182

La voce altri debiti somma le voci che non trovano collocazione nelle precedenti voci del passivo. In particolare la voce "deposito cauzionale ospiti" si riferisce alla cauzione che gli utenti versano all'atto dell'ingresso presso l'unità d'offerta residenziale e che viene resa al momento del rilascio del posto letto.

altri debiti			importo al	importo al
			31.12.2021	31.12.2020
personale c/retribuzione salari e stipendi			367.769	374.336
personale c/retribuzione produttività			230.842	248.498
verso il personale per mensilità aggiuntive			53.746	49.766
verso il personale per ferie			202.951	229.847
verso istituti finanziari			1.250	1.855
verso sindacati			1.339	562
pignoramento stipendi			1.613	9.226
deposito cauzionale ospiti			316.818	289.890
v/ospiti			20.846	16.189
verso altri			662	4.429
totale			1.197.836	1.224.598

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale. Non si evidenziano risconti passivi.

Ratei passivi diversi				importo al
				31.12.2021
assicurazioni				10.074
stipendi				751
				10.825

Descrizione dei debiti per erogazioni liberali condizionate

Non vi sono debiti per erogazioni liberali condizionate.

ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

L'andamento economico dell'esercizio cui il presente bilancio si riferisce, risulta fortemente condizionato dalla crisi pandemica che sia per l'esercizio 2020 che l'attuale ha determinato difficoltà nella gestione ordinaria sia in termini finanziario economici che operativo- gestionali.

In particolare le unità d'offerta residenziali a carattere sociale hanno presentato maggiori difficoltà nel raggiungimento dell'equilibrio di bilancio a causa della scarsa richiesta di servizio.

Per una maggiore chiarezza espositiva, nei prospetti che seguono si forniranno i dati economici consuntivi relativi alle due annualità.

Il periodo chiude con un utile pari ad euro 73.797 dopo aver effettuato le scritture di rettifica in base alla competenza.

Il Comune di Brescia con apposita delibera ha destinato alla Fondazione un contributo straordinario pari ad euro 250.000,00.-

PROVENTI E RICAVI

Tale voce viene ripartita secondo l'elenco sotto riportato:

Valore della produzione	2021	2020	variazioni
Ricavi delle prestazioni di servizi	9.912.632	9.523.275	389.357
Contributi in conto esercizio	258.840	162.309	96.531
Altri ricavi e proventi	42.151	74.531	(32.380)
totale	10.213.623	9.760.115	453.508

In particolare i proventi derivanti da prestazioni e servizi si riferiscono:

- ai contratti in essere con il Servizio Sanitario Regionale (SSR) per le unità d'offerta autorizzate e contrattualizzate con specifica delibera di Regione Lombardia per l'erogazione dei servizi di:
 - a) Residenza Sanitario Assistenziale (RSA) rivolta a utenza anziana tipica, a soggetti affetti da Malattia di Alzheimer; a pazienti affetti da malattia del motoneurone; a pazienti affetti da sclerosi laterale amiotrofica; a pazienti che versano in condizione di stato vegetativo persistente
 - b) Centro Diurno Integrato (CDI)
 - c) Servizio RSA Aperta
- all'accreditamento in essere con il Comune di Brescia per l'erogazione del servizio di assistenza domiciliare (SAD);
- alla quota di compartecipazione alla spesa (rette) a carico del beneficiario della prestazione
- ai servizi sanitario-riabilitativi erogati a privati che ne facciano richiesta al di fuori del sistema di accreditamento e contrattualizzazione con il SSR o il Comune.

Ricavi delle prestazioni e dei servizi			2021	2020	variazioni
Altri ricavi da FSR			18.849	18.900	(52)
Rette sanitarie FSR extra budget			996.750	979.477	17.273
Ricavi servizio RSA aperta			126.883	65.854	61.029
Rette sanitarie a carico ATS			3.280.879	3.127.395	153.485
Ricavi ATS iperproduzione 2020 rif. DGR 4611/21				32.009	(32.009)
Ricavi ATS iperproduzione 2021 rif. DGR 5340-21			51.609		51.609
Rette alloggi c/Comuni			118.997	139.787	(20.791)
Rette alloggi sociali privati			90.812	99.328	(8.516)
Rette case albergo c/Comuni			230.836,88	236.589,62	(5.753)
Rette case albergo privati			830.226	850.523	(20.296)
Rette centri aperti c/Comuni			29.536	38.802	(9.266)
Rette centri aperti privati				355	(355)
Rette centri diurni c/Comuni			196.134	111.694	84.440
Rette degenza RSA c/comuni			719.947	850.986	(131.039)
Rette degenza RSA privati			2.685.744	2.391.591	294.153
Rette degenza RSA solventi			199.200	180.300	18.900
Ricavi altri servizi domiciliari				4.539	(4.539)
Ricavi prestazioni fisioterapia			756	1.398	(642)
Ricavi servizio SAF			17.777	23.249	(5.472)
Ricavi servizio SAV			2.217	1.850	367
Ricavi servizio trasporto ospiti			57.863	33.215	24.648
Ricavi servizio SAD			257.617	335.434	(77.817)
Totale			9.912.632	9.523.275	389.358

Alla voce altri ricavi e proventi trovano collocazione le ulteriori fonti attive non direttamente correlabili all'erogazione di uno specifico servizio.

Rientrano in tale gruppo le liberalità ricevute, l'esito delle raccolte fondi effettuate, l'importo destinato attraverso l'opzione esercitata di destinazione del 5 per mille

Proventi e ricavi diversi			2021	2020	variazioni
Oblazioni			4.034	4.903	(869)
Proventi 5 per mille			1.340	8.624	(7.284)
Contributi in conto esercizio			258.840	162.309	96.531
Recupero costi di competenza Comune			12.950	11.732	1.218
Altri introiti			23.827	49.273	(25.446)
Sopravvenienze attive			33.193	34.103	(910)
Totale			334.184	270.943	63.241,00

Di seguito il dettaglio delle sopravvenienze attive

Sopravvenienze attive	2021
chiusura fatture da ricevere Arjo anno 2020	353
riferimento utenze TIM anno 2020	536
errata imputazione IVA ft. Il Gabbiano anni precedenti	22.344
chiusura fatture da ricevere utenze A2A anno 2020	719
riferimento NC Convatec - anno 2020 - ft emesse non in split	870
riferimento NC Convatec - anno 2019 - ft. emesse non in split	776
riferimento contributo straordinario Covid ricevuto da Comune	7.595
Totale	33.194

Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

Le liberalità ricevute in corso 2021 registrano un decremento rispetto alle annualità precedenti.

In considerazione della crisi economica generalizzata la Fondazione non ha effettuato campagne specifiche durante l'anno 2021 promosse invece a decorrere dal mese di marzo 2022.

Per la durata di due mesi sui bus cittadini verrà promossa e incentivata la destinazione del 5 per mille a favore della Fondazione.

L'importo raccolto in corso d'anno pari ad euro 4.034,35 è dato dalla somma di donazioni effettuate da privati cittadini.

COSTI DELL'ESERCIZIO

I costi complessivi della gestione ammontano ad euro 10.158.916

Costo della produzione	2021	2020	variazioni
Acq. Materie prime, di consumo e merci	468.102	443.509	24.593
Acquisto di servizi	3.045.753	3.069.926	(24.173)
Godimento beni di terzi	14.022	84.821	(70.799)
Costo del personale	6.159.931	5.904.091	255.840
Ammortamenti e svalutazioni	168.886	165.390	3.496
Variazioni rimanenze di magazzino	12.179	(26.906)	39.085
Altri accantonamenti	97.830	71.717	26.113
Oneri diversi di gestione	137.080	48.440	88.640
Sopravvenienze passive	55.133	19.025	36.108
totale	10.158.916	9.780.014	378.902

Gli acquisti per materie prime e di consumo ammontano ad euro 468.102

Aquisti di materie prime, di consumo e merci	2021	2020	variazioni
Addobbi floreali	1.320	475	845
Altri beni sanitari	39.176	32.431	6.745
Biancheria varia	0	549	(549)
Cancelleria e stampati	5.245	4.516	729
Detersivi e articoli pulizie	24.421	29.044	(4.624)
Farmaci	130.953	155.102	(24.149)
Generi alimentari	101.210	55.174	46.036
Materiali di consumo	4.214	4.076	138
Materiali per manutenzioni	15.094	14.094	1.000
Materiali per parrucchiere/podologo	1.344	756	588
Ossigeno	9.951	10.566	(615)
Parafarmaci	25.162	27.263	(2.101)
Presidi per incontinenti	59.664	59.581	84
Prodotti per igiene personale	38.730	39.705	(975)
Spese varie ospiti	3.193	1.458	1.735
Stoviglie e mat.ristorazione	8.425	8.720	(295)
Totale	468.102	443.509	24.593

I costi per servizi ammontano ad euro 3.045.753 e si riferiscono all'acquisto di prestazioni esterne o all'esternalizzazione di talune specifiche attività. In particolare sono esternalizzati:

- il servizio di ristorazione
- il servizio di pulizia dell'ambiente
- il servizio educativo, riabilitativo, assistenziale al domicilio del paziente
- il servizio medico diurno e notturno e di consulenza psicologica
- il servizio di consulenza clinica di tipo specialistico
- il servizio di lavanolo della biancheria piana e degli indumenti degli ospiti residenti nonché la fornitura degli indumenti da lavoro del personale dipendente
- il servizio di trasporto sociale

Costi per servizi core	2021	2020	variazioni
Servizio assist.medica reper.nott/fest	37.601	38.012	(411)
Servizio assist.za infermieristica	38.970	63.428	(24.458)
Servizio assistenza medica	56.886	35.765	21.122
Servizio assistenza psicologica	25.994	26.622	(628)
Servizio assistenziale	257.190	309.012	(51.822)
Servizio smaltimento rifiuti speciali	10.112	12.007	(1.895)
Servizio sostegno domicil. RSA aperta	49.543	18.512	31.031
Servizio trasporto ambulanze	4.934	2.590	2.344
Spese per ticket/visite spec.	4.740	2.992	1.748
Servizio assis. tarapisti e riabilita	7.596	-	7.596
Servizio assistenza religiosa	7.875	9.000	(1.125)
Servizio attività ricreative	23.778	21.959	1.818
Servizio lavaggio biancheria ospiti	95.741	96.099	(358)
Servizio lavanolo biancheria piana	122.817	110.889	11.927
Servizio parrucchiere callista	-	10.035	(10.035)
Servizio pasti RSA	660.690	713.830	(53.140)
Servizio pulizie	233.313	246.624	(13.310)
Servizio taxi e trasporto ospiti	54.067	32.496	21.571
Totale	1.691.846	1.749.871	(58.025)

Sono altresì esterni i servizi di consulenza legale, fiscale e tributaria nonché gli organi di controllo dell'ente.

Acquisto servizi di consulenza e prestaz.servizio specifiche	2021	2020	variazioni
Compensi ai revisori dei conti	6.144	6.240	(96)
Consulenze fiscali amministrative	3.433	2.538	895
Consulenze legali	2.538	2.538	-
Prestazioni professionali	23.006	52.263	(29.257)
Servizio assistenza tecnica	-	-	-
Servizio consulenza ODV	2.538	2.538	-
Servizio consulenza privacy 2016/679	1.952	1.952	-
Totale	39.611	68.069	(28.458)

Il costo sostenuto per le manutenzioni esternalizzate si riferisce sia alle manutenzioni predittive derivanti da cogenze di legge che tutti gli interventi correttivi che nell'anno si sono resi necessari e utili per la conservazione del patrimonio immobiliare di proprietà della Fondazione.

In considerazione del costante lavoro di verifica del degrado strutturale, anche attraverso la presenza giornaliera di un manutentore dedicato agli interventi di manutenzione ordinaria, l'accantonamento per manutenzioni straordinarie si ritiene adeguato in euro 80.000 finalizzato alla costituzione di un fondo da dedicarsi alle manutenzioni cicliche.

Manutenzioni e riparazioni	2021	2020	variazioni
Manut. termoidraulico - condizionamento	108.856	105.938	2.918
Manutenzione arredi	10.918	15.667	(4.749)
Manutenzione ascensori - elevazione	11.289	10.193	1.096
Manutenzione attrezzat. elettromedicali	12.790	2.719	10.071
Manutenzione attrezzature cucina	1.092	1.570	(478)
Manutenzione attrezzature lavanderia	948	1.863	(915)
Manutenzione attrezzature varie	1.225	1.443	(218)
Manutenzione automezzi	6.335	2.699	3.636
Manutenzione gruppi di continuità	361	-	361
Manutenzione gruppi elettrogeni	1.147	1.594	(448)
Manutenzione idraulico	17.603	17.246	357
Manutenzione immobile	14.369	64.957	(50.588)
Manutenzione impianti di sollevamento	24.624	12.909	11.715
Manutenzione impianto elettrico	34.116	28.782	5.334
Manutenzione impianto telefonico	-	234	(234)
Manutenzione macchine ufficio e software	2.055	2.680	(625)
Manutenzione ossigenoterapia	7.297	6.876	421
Manutenzione portierato elettr e accessi	2.377	14.330	(11.953)
Manutenzione prevenzione legionella	3.533	-	3.533
Manutenzione sistemi di sicurezza	19.119	17.684	1.435
Manutenzione spurgo fosse biologiche	4.186	4.909	(723)
Manutenzione verde	27.731	24.424	3.306
Manutenzioni varie	-	852	(852)
Servizio disinfestazione/deblatizzaz.	7.140	6.521	619
Totale	319.110	346.091	(26.981)

La voce utenze risente dell'incremento del costo dell'energia che ha coinvolto a fine 2021 tutto il settore economico.

Utenze	2021	2020	variazioni
Acqua	85.328	70.349	14.978
Energia elettrica	258.750	189.933	68.816
Gas	20.634	17.363	3.270
Servizio internet e colleg. DATAWAN	30.642	23.422	7.220
Spese telefoni cellulari	964	1.398	(434)
Spese telefoniche	25.031	29.266	(4.235)
Teleriscaldamento	345.810	297.269	48.541
Totale	767.159	629.000	138.158

L'unico servizio affidato globalmente a terzi in corso 2021 è la gestione della C.A.S.A Papa in via del Santellone, dal 01/01/2022 in gestione diretta della Fondazione con internalizzazione del personale

Servizi in appalto gestione globale	2021	2020	variazioni
Gestione Comunità A. Papa	228.028	193.382	34.646
totale	228.028	193.382	34.646

I costi relativi al godimento beni di terzi è riferito alle attrezzature tecniche per l'amministrazione (stampanti) e ad alcune specifiche attrezzature di uso sanitario o assistenziale.

Godimento beni di terzi	2021	2020	variazioni
Noleggio attrezzature	4.226	2.881	1.345
Noleggio beni e attrezzature sanitarie	9.797	7.262	2.535
Spese affitto immobili	-	74.679	(74.679)
totale	14.023	84.822	(70.799)

Personale dipendente

Il costo per il personale ammonta ad euro 6.159.931

Costi per il personale dipendente	2021	2020	variazioni
Salari e stipendi	4.457.782	4.247.190	210.592
Oneri sociali	1.225.303	1.148.348	76.955
trattamento di fine rapporto	317.339	281.451	35.888
altri costi per il personale	159.507	227.103	(67.596)
totale	6.159.931	5.904.092	255.839

Il personale dipendente alla data del 31.12.2021 consta di numero 213 unità così suddivise per qualifica professionale :

QUALIFICA	AL 31/12/2021				TOTALI
	TEMPO IND.		TEMPO DETER.		
	TP	PT	TP	PT	
ADD. LAVANDERIA/GUARDAROBA		1			1
ADDETTA PULIZIE		2			2
ADDETTO CURE ESTETICHE		2			2
AIUTO CUOCA E PULIZIE		1			1
ASA	55	12	4	5	76
ASSISTENTE SOCIALE	1		1		2
BARBIERE E PARRUCCHIERE		2			2
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	2	1			3
CUOCO/A		3			3
DIRETTORE SANITARIO	1				1
EDUCATORE PROFESSIONALE	1	6	1	1	9
ELETTRICISTA E MANUTENTORE TEC	1				1
FISIOTERAPISTA	4	2			6
FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	1				1
IMPIEGATO AMM.VO		1			1
INFERMIERE PROFESS. COORD.	3	1			4
INFERMIERE PROFESSIONALE	18	4	1		23
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1			2
MASSOFISIOTERAPISTA	1				1
MEDICO	1	1		1	3
OSS	40	11	10	5	66
SPECIALISTA AMM.VA	1				1
TECNICO	1				1
TERAPISTA OCCUPAZIONALE			1		1
	132	51	18	12	213

Al personale dipendente sono applicati i seguenti CCNL:
 CCNL Funzioni Locali, al personale assunto sino al 31/12/2014
 CCNL Uneba al personale assunto dal 01/01/2015

Incarichi, collaborazioni e compensi professionali

Il personale che ha intrattenuto rapporti in regime di libera professione o di collaborazione risulta essere il seguente:

INCARICHI PROFESSIONALI	
Medico	9
Fisiatra	1
Nutrizionista clinico	1
Psicologo	2
Educatore	1
Infermiere	2
Medico del lavoro	1
Fisioterapista	3
Totale	20

Rapporti in collaborazione	
Medico	1
Direttore generale	1
Amministrativo	1
Totale	3

I rapporti intrattenuti con ditte terze a seguito di appalto di alcuni servizi occupano alla data del 31.12.2021, presso le unità d'offerta della Fondazione, le seguenti unità:

servizio ristorazione numero 12 persone
servizio pulizie numero 13 persone
gestione CASA Papa numero 08 persone

Il personale dipendente e il personale esterno sommano complessivamente a 259 unità.

Oneri diversi di gestione, proventi e oneri

Gli oneri diversi di gestione ammontano ad euro 192.213

oneri diversi di gestione	2021	2020	variazioni
Abbonamenti	2.922	2.247	675
Altre tasse	-	18	(18)
Arrotondamenti passivi	59	14	45
Assicurazioni accessorie	10.058	9.833	225
Assicurazioni obbligatorie	52.182	40.895	11.287
Canoni assistenza software e hardware	25.350	23.381	1.969
Carburanti	3.179	2.050	1.129
Costi fiscalmente indeducibili	121	-	121
Imposta di bollo	26	-	26
Servizio di vigilanza	6.673	5.136	1.537
Spese adesione assoc. categoria	800	800	0
Spese di pubblicità	7.154	1.220	5.934
Spese di trasporto	1.072	4.658	(3.586)
Spese postali	1.811	1.671	140
Spese varie	236	2.346	(2.110)
Tasse di registro	-	134	(134)
Tasse rifiuti solidi urbani	25.105	37.209	(12.104)
Valori bollati	332	342	(10)
Oneri straordinari	55.133	19.025	36.108
Totale	192.213	150.979	41.234

Rientrano tra gli oneri di gestione anche gli oneri straordinari di seguito dettagliati:

sopravvenienze passive	2021
arretrati assegni familiari	15.646
inps licenziamento G.A. periodo 11/2013-10/2016	1.824
CORSO 2018 "ABILITA-RE IL GRUPPO DI LAVORO FOLLOW UP"	1.525
rif. NC lal Cisl 2018 per corso agg.di competenza Centro Servizi e Salute - mai ric	549
errate fatture Convatec anni 2019-2020 - emesse non in split (vedi nc sopr.att.)	4.041
fattura anno 2020 non ricevuta Moglia Cristina	684
trasporti anno 2021 Tognu Miriam - richiesto rimborso al Comune	35
rif prot. 97S A2A Calore - errata imputazione competenza anno 2020	5.829
riplanamento perdite pregresse ANTEAS - gestione CASA PAPA	25.000
Totale	55.133

I proventi e oneri finanziari sono di seguito specificati:

proventi finanziari	2021	2020	variazioni
Interessi attivi su c/c bancari	530	2.869	(2.339)

interessi ed altri oneri finanziari	2021	2020	variazioni
Interessi passivi su c/c bancari	-	-	-
Interessi passivi su mutui e finanziamenti	(13.183)	(14.219)	1.036
Altri	(1.449)	(1.551)	102
totale	(14.632)	(15.771)	1.139

Il volontariato in Fondazione e i rapporti con il territorio

La Fondazione non ha un proprio registro di volontari associati ma opera in regime di convenzione con le Associazioni/Organizzazioni di Volontariato presenti sul territorio che coadiuvano nella realizzazione dei servizi sia socio sanitari che sociali.

Le convenzioni prevedono esclusivamente il rimborso delle spese vive sostenute per la messa a disposizione di proprie attrezzature o per l'acquisto di materiale di consumo.

Il periodo emergenziale ha imposto più volte la chiusura degli accessi a persone terze riducendo le ore di presenza del volontariato che ha comunque contribuito garantendo l'erogazione di alcuni servizi sia all'interno delle strutture che sul territorio.

Le persone coinvolte nelle attività di tipo continuativo sono state in numero di 34.

Le ore di prestazioni volontarie sono state valorizzate ad euro 11,00.- cadauna per complessivi euro 66.912.

Tale operazione non vuole "mercificare" il prezioso apporto del volontariato quale dono del dare, ricevere e ricambiare ma dare un valore "riconoscibile" e "misurabile" al lavoro svolto in forma gratuita quale arricchimento e valore aggiunto alla Fondazione.

TIPOLOGIA ATTIVITA	ORE	NR PERSONE IMPEGNATE	VALORIZZAZIONE
Attività di accoglienza visitatori e triage Covid-19	1722	8	18.942
Attività di trasporto sociale	268	5	2.948
Attività di trasporto centri diurni	3000	8	33.000
Attività burocratico amministrative	41	1	451
Attività occupazionale	184	3	2.024
Aiuto nell'alimentazione	858	6	9.438
Intrattenimento musicale	109	3	109
Totale	6182	34	66.912

I rapporti con il territorio, anche per l'esercizio 2021, hanno subito un rallentamento a seguito delle restrizioni imposte dall'emergenza sanitaria.

La progettualità da tempo condivisa con le associazioni di volontariato non ha trovato quindi pieno compimento. Sono invece riprese le collaborazioni con le scuole di formazione professionale.

Associazione Auser

Con l'associazione è siglata intesa per la gestione del servizio di trasporto e accompagnamento degli utenti frequentanti i centri diurni e per alcune attività ludico ricreative presso le strutture residenziali e semi residenziali.

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 l'esperienza e la professionalità maturata negli anni nella gestione del servizio di telesoccorso di cui fruiscono gli utenti assistiti al domicilio.

Associazione Anteas

L'associazione è particolarmente attiva presso la Comunità papa garantendo supporto logistico e attività ludico ricreative

Attività con Istituti di formazione

Sono attive convenzioni per tirocini e stage con le seguenti istituzioni:

- CFP Zanardelli
- Scuola formazione dedalo
- Istituto formazione IAL Lombardia
- CFP Target service Solution

Sono presenti altresì convenzioni con le scuole universitarie dei seguenti corsi di laurea:

- Scienze infermieristiche
- Fisioterapia
- Psicologia
- Assistente sociale
- Scuola di specialità in geriatria

Compensi agli organi di controllo

In corso 2021 i revisori legali hanno coperto l'incarico per i seguenti periodi

Serena Pierluigi 01/01/2021-30/06/2021

Papa Alberto 06/08/2021-31/12/2021

Il componente esterno all'organismo di vigilanza per il seguente periodo:

Corli Emanuele 01/01/2021-31/12/2021

Ammontare dei corrispettivi spettanti agli organi di controllo			2021	2020
Revisione legale dei conti annuali			6.144	6.240
Organismo di vigilanza ex 231/01			2.538	2.538
Responsabile trattamento dati personali			1.952	1.952
Totale corrispettivi spettanti agli organi di controllo			10.634	10.730

Il responsabile per la protezione dei dati (DPO) ai sensi del Reg. 2016/679 è designato nel signor Ivan Pasotti.

Compensi agli amministratori

Nel corso 2021 sono stati riconosciuti i seguenti compensi.

Ammontare dei corrispettivi spettanti agli amministratori			2021	2020
Presidente Consiglio Direttivo			12.000	12.000
I membri del Consiglio Direttivo non percepiscono nessun compenso			-	-
			12.000	12.000

Patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del d.lgs. n. 117/2017 e s.m.i.

La Fondazione non ha patrimoni destinati fatto salvo il Fondo di destinazione del 5 per mille pari ad euro 24.419,20 non utilizzato in corso 2021.

Operazioni realizzate con parti correlate

Non applicabile per l'esercizio 2021.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone il riporto a nuovo dell'utile di esercizio.

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

Anche nel presente esercizio, il protrarsi dell'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", ha avuto impatti significativi nella gestione economico-finanziaria della Fondazione; tuttavia, è stato possibile affrontare la situazione mediante un'adeguata programmazione, periodiche verifiche di bilancio e una gestione prudentiale delle risorse. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa ha avuto sul presente bilancio.

Di seguito si espongono gli indici di bilancio al fine di una raffigurazione dell'andamento della situazione economico patrimoniale dell'ultimo quinquennio.

	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	variazioni 2020-2021
Copertura delle immobilizzazioni	6,91	6,00	2,46	1,92	1,99	0,07
Indice di indebitamento	2,31	2,37	2,43	2,78	2,76	-0,02
Mezzi propri su capitale investito	0,30	0,30	0,29	0,26	0,27	0,00
Indice di disponibilità	2,52	2,39	1,98	2,15	2,09	-0,06
Indice di copertura primario	6,91	6,00	2,46	1,77	1,88	0,11
Indice di copertura secondario	12,70	11,26	4,40	3,26	3,36	0,10
Indice di tesoreria primario	2,49	2,36	1,96	2,12	2,09	-0,03

Stato patrimoniale attivo					
Voce	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021
CAPITALE CIRCOLANTE	4.827.616,00	5.094.565,00	5.785.960,00	6.165.383,00	6.351.644,00
Liquidità immediatae	3.337.176,00	3.398.691,00	4.123.310,00	4.428.899,00	4.139.163,00
Disponibilità liquide	3.337.176,00	3.398.691,00	4.123.310,00	4.428.899,00	4.139.163,00
Liquidità differite	1.431.509,00	1.639.154,00	1.598.606,00	1.645.534,00	2.212.481,00
Crediti verso soci					
Crediti dell'attivo circolante a breve termine	1.388.513,00	1.600.920,00	1.576.591,00	1.628.175,00	2.186.899,00
Attività finanziarie	-	-			
Ratei e risconti	42.996,00	38.234,00	22.015,00	17.359,00	25.582,00
Rimanenze	58.931,00	56.720,00	64.044,00	90.950,00	78.770,00
IMMOBILIZZAZIONI	220.442,00	263.912,00	777.123,00	1.079.666,00	1.057.078,00
Immobilizzazioni immateriali	7.682,00	11.445,00	526.422,00	813.766,00	756.808,00
Immobilizzazioni materiali	212.760,00	252.467,00	250.701,00	265.900,00	300.270,00
Immobilizzazioni finanziarie		-			
Crediti dell'attivo circolante a m/l termine		-			
TOTALE IMPIEGHI	5.048.058,00	5.358.477,00	6.563.083,00	7.245.049,00	7.487.492,00

Stato patrimoniale passivo					
Voce	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021
CAPITALE DI TERZI	3.524.706,00	3.750.065,00	4.648.322,00	5.328.986,00	5.497.634,00
Passività correnti	1.915.211,00	2.132.955,00	2.918.965,00	2.865.153,00	3.036.026,00
Debiti a breve termine	1.912.933,00	2.132.955,00	2.907.960,00	2.856.240,00	3.025.201,00
Ratei e risconti passivi	2.278,00	-	11.005,00	8.913,00	10.825,00
passività consolidate	1.609.495,00	1.617.110,00	1.729.357,00	2.463.833,00	2.461.608,00
Debiti a m/l termine	-	-		560.728,00	513.187,00
Fondi per rischi ed oneri	332.642,00	230.575,00	224.836,00	296.553,00	386.700,00
TFR	1.276.853,00	1.386.535,00	1.504.521,00	1.606.552,00	1.561.721,00
CAPITALE PROPRIO	1.523.352,00	1.583.993,00	1.914.761,00	1.916.062,00	1.989.858,00
Capitale sociale	1.000.000,00	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	248.375,00
Utile (perdite) portati a nuovo	424.857,00	523.351,00	560.037,00	666.386,00	667.686,00
Utile (perdita) dell'esercizio	98.495,00	61.105,00	306.348,00	1.301,00	73.797,00
TOTALE FONTI	5.048.058,00	5.358.477,00	6.563.083,00	7.245.048,00	7.487.492,00

Conto Economico					
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021
VALORE DELLA PRODUZIONE	8.764.746	9.483.782	9.890.547	9.523.274	9.912.632
Consumi di materie prime	409.118	413.157	420.792	443.509	468.102
spese generali	2.897.314	3.342.391	3.424.822	3.154.747	3.059.775
VALORE AGGIUNTO	5.458.314	5.728.234	6.044.933	5.925.018	6.384.755
Altri ricavi	-	-	-	-	-
Costo del personale	5.248.671	5.536.039	5.617.741	5.904.091	6.159.931
Accantonamenti	-	-	-	71.717	97.830
MARGINE OPERATIVO LORDO	209.643	192.195	427.192	50.790	126.994
Ammortamenti e svalutazioni	92.086	86.202	91.909	165.390	168.886
RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO	117.557	105.993	335.283	216.180	41.892
Altri ricavi e proventi	71.182	44.150	62.810	270.943	334.184
Oneri diversi di gestione	91.820	88.712	84.883	40.560	204.392
REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA	96.919	61.431	313.210	14.203	87.900
proventi finanziari	2.796	749	2.588	2.869	530
utili e perdite su cambi	-	-	-	-	-
RISULTATO OPERATIVO	99.715	62.180	315.798	17.072	88.430
oneri finanziari	1.220	1.075	9.450	15.771	14.633
REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA	98.495	61.105	306.348	1.301	73.797
rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	-	-
proventi e oneri straordinari	-	-	-	-	-
REDDITO ANTE IMPOSTE	98.495	61.105	306.348	1.301	73.797
Imposte sul reddito	-	-	-	-	-
risultato d'esercizio	98.495	61.105	306.348	1.301	73.797

Evoluzione prevedibile della gestione e previsioni di mantenimento degli equilibri economici e finanziari

Il Consiglio Direttivo, tenuto conto del graduale rientro dall'emergenza pandemica che ha inficiato la gestione dell'ultimo biennio, ha predisposto una previsione economico operativa per l'esercizio 2022 ipotizzando azioni di contenimento dei costi e riallineamento ai ricavi conseguiti durante la gestione ante pandemia.

In particolare l'attenzione è rivolta al monitoraggio costante della saturazione delle unità d'offerta sociali e al potenziamento della raccolta fondi finalizzata ad apportare migliorie sia al servizio che alle strutture.

L'analisi dei rischi effettuata e la continuità nella gestione del servizio in accreditamento e contrattualizzazione con il Servizio Sanitario Regionale non evidenziano elementi tali da compromettere l'operatività economico finanziaria della Fondazione.

Perseguimento delle finalità statutarie

La Fondazione opera secondo criteri di economicità e di programmazione nel rispetto del principio di sussidiarietà e nel definire le politiche di bilancio e di erogazione del servizio ha come obiettivo la stabilizzazione dei servizi in essere e la ricerca di innovazione per meglio rispondere ai bisogni costantemente in evoluzione della popolazione anziana.

Gli organi istituzionali e gestionali cooperano tra loro in un rapporto di leale e reciproca collaborazione e improntano il proprio operato alla trasparenza e al rispetto dei reciproci ruoli e responsabilità senza alcuna ingerenza o sovrapposizione.

Il periodo di emergenza sanitaria appena trascorso ha messo in tutta evidenza la necessità di pensare e intraprendere nuovi servizi a carattere innovativo che tengano conto anche dell'evoluzione tecnologica e di come la digitalizzazione può risultare d'aiuto nella gestione domiciliare del bisogno.

Per tali ragioni, nel rispetto delle finalità statutarie e delle attività di carattere generale statutariamente previste, la Fondazione si doterà in corso 2022 di un Documento Programmatico Pluriennale quale strumento sia di strategia nei servizi che di controllo di gestione.

Importante ruolo dovranno assumere in tale senso le campagne di sensibilizzazione volte a favorire raccolte fondi facilitanti il miglioramento dei servizi attualmente erogati nonché l'avvio di azioni innovative.

Attività diverse

Non presenti nell'esercizio 2021.

Prospetto illustrativo dei costi e dei proventi figurativi

Non applicabile per l'esercizio 2021

Differenza retributiva tra lavoratori dipendenti. verifica del rispetto del rapporto uno a otto di cui all'art. 16 d.lgs. 117/2017

La società nel corso del presente esercizio ha rispettato la prescrizione di cui all'art. 16 del D. Lgs 117/2017 secondo cui la differenza retributiva tra lavoratori dipendenti, calcolata sulla base della retribuzione lorda, non può essere superiore al rapporto uno a otto. Ai fini della suddetta verifica si riporta di seguito il prospetto delle retribuzioni lorde orarie, per figure professionali, corrisposte nell'esercizio che corrispondono alla remunerazione oraria media, comprensiva degli oneri riflessi, derivante dall'applicazione dei contratti nazionali di lavoro applicati presso la Fondazione.

Figura professionale	totale ore	Importo annuo	costo orario
Ausiliario socio assistenziale	95.753,76	2.038.217 €	21,29 €
Operatore socio sanitario	84.026,91	1.573.043 €	18,72 €
Infermiere	40.757,99	980.650 €	24,06 €
Medico	4.911,82	137.678 €	28,03 €
Terapista riabilitazione	12.545,01	260.045 €	20,73 €
Educatore	8.767,59	163.955 €	18,70 €
Direttore sanitario	2.283,91	112.618 €	49,31 €
Assistent sociale	3.155,62	66.721 €	21,14 €
Addetto guardaroba	1.345,32	23.922 €	17,78 €
Addetto pulizie	2.452,50	39.474 €	16,10 €
Cuoco	4.387,18	66.059 €	15,06 €
Aiuto cuoco	1.725,00	24.085 €	13,96 €
Cure estetiche	1.999,50	31.841 €	15,92 €
barbiere parrucchiere	2.403,76	38.611 €	16,06 €
Amministrativo	11.032,18	283.703 €	25,72 €
Personale tecnico specializzato	1.798,23	57.842 €	32,17 €
Operaio specializzato	1.332,44	32.143 €	24,12 €
Direttore generale	2.088,00	55.831 €	26,74 €
Legale Rappresentante		13.988 €	
Totale complessivo	282.766,72	6.000.425 €	21,22 €

Per quanto concerne i rapporti libero professionali si riporta il costo medio orario riconosciuto in corso d'anno

TIPOLOGIA SERVIZIO	COMPENSO MEDIO ANNUO	COSTO ORARIO MEDIO
SERVIZIO ASSISTENZA MEDICA REPERIBILITÀ NOTTURNA E FESTIVA	37.601	10,30
SERVIZIO MEDICO DIURNO	56.886	30,00
SERVIZIO ASSISTENZA INFERMIERISTICA	31.749	21,75
SERVIZIO ASSISTENZA PSICOLOGICA	23.056	29,56
SERVIZIO EDUCATIVO	21.374	19,00

Descrizione dell'attività di raccolta fondi

Le erogazioni liberali ricevute nell'esercizio 2021 sono state versate alla Fondazione per il tramite di bonifico bancario.

Non si registrano erogazione sotto forma di beni in corso dell'esercizio.

La Fondazione beneficia delle agevolazioni tributarie in materia di ONLUS, previste dall' art. 150 del D.P.R. 917/86. Per quanto disposto dall'art. 15 lett. i-bis, i-quater del citato decreto, le erogazioni liberali in denaro effettuate a favore della Fondazione sono detraibili dal reddito delle persone fisiche, fino al limite di € 2.065,83; per i titolari di reddito di impresa, tali erogazioni sono deducibili fino a € 2.065,83 o al 2 per cento del reddito dichiarato (art. 100, lett. g D.P.R. 917/86). Inoltre l'art. 14 D.L. 35/2005 prevede che le liberalità in denaro o in natura erogate in favore di O.N.L.U.S. siano deducibili dal reddito complessivo nel limite del 10% del reddito complessivo dichiarato, e comunque nella misura massima di 70.000,00 euro annui. Il comma 337, art. 1 della Legge Finanziaria 2006, prevede la possibilità per le O.n.l.u.s. iscritte in apposito elenco, di essere beneficiarie di un contributo pari al 5 per mille dell'Irpef. Rientrando la Fondazione tra le possibili beneficiarie, la stessa ha posto in essere tutti gli adempimenti utili all'ottenimento di detto contributo.

La raccolta fondi effettuata in corso 2021 è stata effettuata attraverso una campagna di sensibilizzazione personale da parte del consiglio di Indirizzo e del Comitato di Gestione.

In particolare durante il periodo natalizio è stato allestito presso il negozio Coin, in centro città, uno stand con la collaborazione di alcuni dipendenti, al fine di sensibilizzare e divulgare l'operato della Fondazione.

L'importo relativo alla destinazione del **5 per mille dell'annualità 2020** incassato il 29/10/2021 è stato pari ad euro 1.339,93 .

Le donazioni vengono di seguito elencate

NOMINATIVO/RAGIONE SOCIALE	IMPORTO
OVDAMATIC	803
RAZAZIAN MOHAMMAD	200
GAZZOLI EMANUELA	67
MARTINELLI ALBERTO - PINARELLO VILMA	75
PASINETTI AGNESE	70
OVDAMATIC	1.520
MERLINI GIOVANNI	70
COMINACINI MARIA	100
PREDERI MARCELLA	70
RAZAZIAN FARZAD	150
COMPAGNONI LUIGI	200
BERTOLI ENZO	110
SAPIENZA/FOINI	150
FRASSINE ANNA MARIA	150
PACE AGNESE	100
LA ROCCIA SRL	200
TOTALE	4.034

RELAZIONE SULLA GESTIONE ESERCIZIO 2021

Gentilissimi colleghi

L'esercizio 2021 chiude con un utile pari ad euro 73.796,69 dopo aver effettuato gli accantonamenti previsti dalle norme fiscali e tributarie e ulteriori accantonamenti di carattere prudenziale e dopo aver esaminato tutte le poste di attivo.

Anche l'anno trascorso è stato caratterizzato da una copiosa produzione normativa dettata dall'emergenza pandemica che ha imposto un costante adeguamento gestionale limitando la completa riapertura delle attività con conseguente ridotta produzione dei ricavi a fronte di costi generali fissi sui quali non è sempre è stato possibile intervenire.

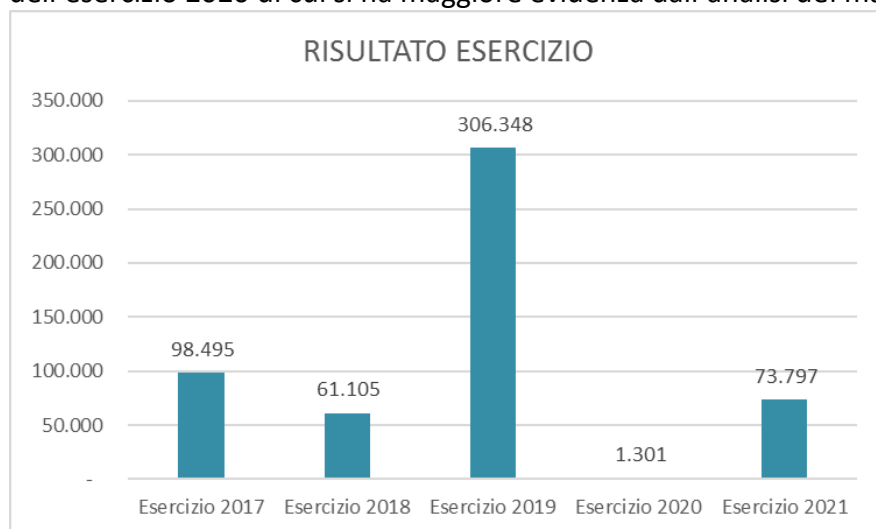
Il fine anno inoltre ha evidenziato un importante incremento del costo delle utenze stante la congiuntura economica che ha caratterizzato l'economia nazionale.

L'auspicio è che il 2022 possa permettere il ripristino di condizioni di normalità a vantaggio anche delle risposte urgenti ai bisogni crescenti della popolazione anziana cittadina.

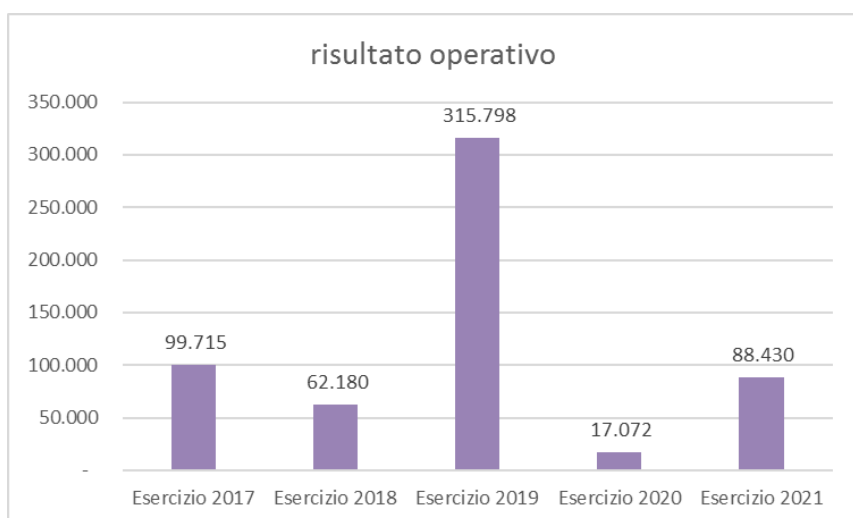
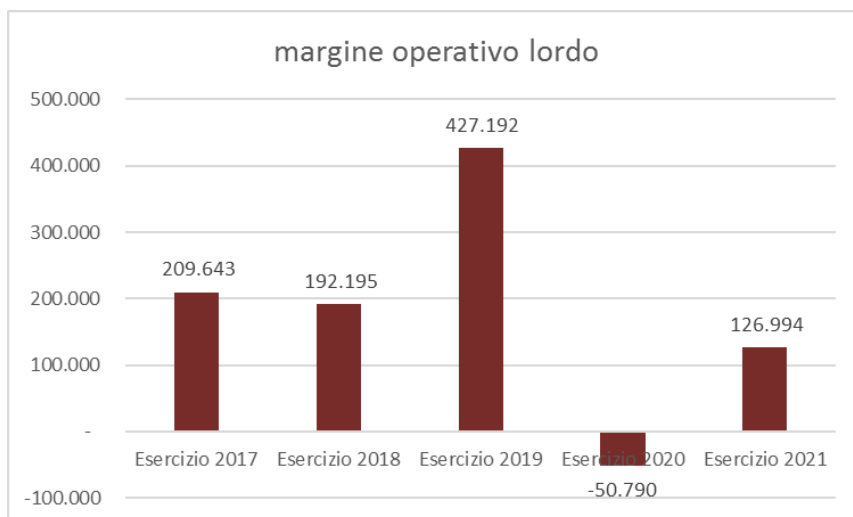
Si ritiene opportuno illustrare di seguito l'andamento dell'ultimo triennio al fine di dare visibilità di quanto l'emergenza sanitaria abbia impattato sulla gestione della Fondazione.

RAFFRONTO BIENNIO CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020
A) Valore della produzione	10.213.623	9.760.115
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.912.632	9.523.275
03) Altri ricavi e proventi	300.991	236.840
B) Costi della produzione	(10.103.784)	(9.760.989)
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	(468.102)	(443.509)
02) Acquisto di servizi	(3.045.752)	(2.986.413)
03) Godimento beni di terzi	(14.022)	(84.821)
04) Costo del personale	(6.159.932)	(5.904.091)
05) Ammortamenti e svalutazioni	(168.886)	(165.390)
06) Variaz. rimanenze mat. 1 ^a , mat. cons., merci	(12.180)	26.906
07) Altri accantonamenti	(97.830)	(71.717)
08) Oneri diversi di gestione	(137.080)	(131.953)
C) Proventi e oneri finanziari	(14.102)	(12.902)
01) Altri proventi finanziari	530	2.869
02) Interessi e altri oneri finanziari	(14.633)	(15.771)
E) Proventi e oneri straordinari	(21.940)	15.077
20) Proventi	33.194	34.103
21) Oneri	(55.133)	(19.025)
Totale complessivo	73.797	1.301

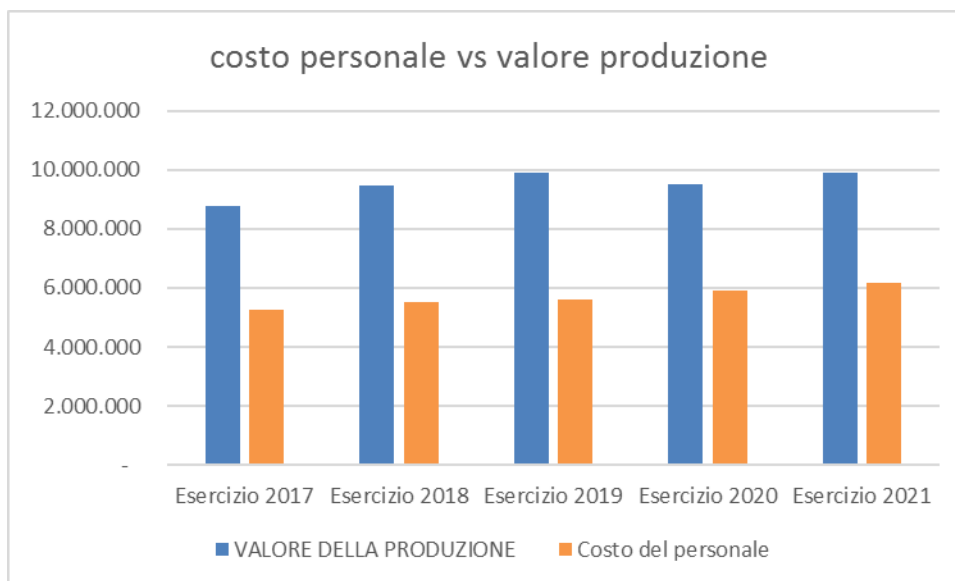
I risultati d'esercizio del quinquennio evidenziano come le annualità siano influenzate dagli eventi che le contraddistinguono ma in particolare il biennio pandemico rileva la straordinarietà dell'esercizio 2020 di cui si ha maggiore evidenza dall'analisi del margine operativo lordo.



L'esercizio 2021 sta progressivamente allineandosi agli esercizi precedenti dopo l'esito drammatico del periodo di massima emergenza sanitaria del 2020.



In particolare l'evidenza del graduale rientro a condizioni vicine alla normalità è data dal costo del personale che in considerazione della pressoché totale saturazione dell'unità d'offerta residenziale è rientrato nel regime ordinario di presenza in turno.



Analizzando il conto economico 2021 si evidenzia che i servizi semiresidenziali e residenziali a carattere sociale hanno maggiormente sofferto dell'emergenza pandemica con ridotta saturazione e conseguenti minori ricavi a fronte di costi fissi difficilmente comprimibili.

STRUTTURA	RICAVI	COSTI	PROVENTI/ONERI FINANZIARI	PROVENTI/ONERI STRAORDINARI	RISULTATO D'ESERCIZIO
ALLOGGI A. PAPA	26.612	(22.292)	(2)	21	4.339
ALLOGGI ARICI	36.959	(35.589)	(3)	29	1.396
ALLOGGI ARVEDI	20.601	(30.837)			(10.236)
ALLOGGI MANTOVANI	38.695	(28.234)	(3)	(2.207)	8.250
ALLOGGI VDA	118.515	(122.569)	(10)	68	(3.996)
BIRD	63.395	(65.075)	(5)	46	(1.638)
CASA INDUSTRIA	3.904	(3.904)			0
CASSETTA MANTOVANI	5.024	(6.878)		(643)	(2.497)
CD CIMABUE	494	(739)			(245)
CD MANTOVANI	81.591	(100.200)	(3)	(2.932)	(21.544)
CDI A. PAPA	304.330	(308.129)	(25)	(1.428)	(5.252)
CDI PRIMAVERE	263.086	(264.785)	(22)	167	(1.554)
COMUNITA' A. PAPA	261.479	(268.665)	(17)	(24.848)	(32.051)
COMUNITA' ARVEDI	503.080	(517.495)	(13.275)	301	(27.389)
COMUNITA' VDA	388.072	(402.797)	(36)	212	(14.549)
COSTI COMUNI A. PAPA	12.950	(12.950)			(0)
RSA APERTA	127.097	(111.948)	(11)	90	15.228
RSA ARICI SEGA	5.250.900	(5.099.966)	(455)	(13.915)	136.564
RSA VILLA ELISA	2.424.162	(2.426.756)	(210)	560	(2.243)
SAD	255.503	(253.253)	(22)	22.525	24.752
SAF - SERVIZIO ASSISTENTI FAMILIARI	17.806	(10.321)	(2)	14	7.497
SAV	9.368	(10.402)	(0)	2	(1.033)

Il personale dipendente

Al 31.12.2021 il personale dipendente consta di 213 unità con un'età media di 45 anni e anzianità di servizio media di 7 anni.

La dotazione organica è multi etnica con prevalenza di cittadinanza italiana.

PAESE DI PROVENIENZA	numero	PAESE DI PROVENIENZA	numero
ALBANIA		7 MALI	1
ALGERIA		1 MAROCCO	4
ARGENTINA		1 MOLDAVIA	10
BRASILE		3 NIGERIA	3
CAMERUN		10 PERU	9
CILE		1 POLONIA	2
COLOMBIA		5 ROMANIA	13
COSTA D'AVORIO		3 RUANDA	1
ECUADOR		2 RUSSIA	1
ETIOPIA		1 SENEGAL	6
GHANA		1 SERBIA	1
GUINEA		3 SVIZZERA	1
GUINEA BISSAU		1 TOGO	1
ITALIA	110	TUNISIA	1
MACEDONIA	1	UCRAINA	9

La distribuzione, rispetto ai Contratti di lavoro nazionali applicati, è la seguente:

- ✓ CCNL FUNZIONI LOCALI numero 125 dipendenti
- ✓ CCNL UNEBA numero 88 dipendenti

Nel corso dell'esercizio il personale dipendente ha fruito di specifica formazione di aggiornamento in tema di sicurezza nell'ambiente di lavoro.

Il personale ha inoltre frequentato specifico corso per l'acquisizione della metodica improntata al modello "Gentle care" per il quale è prevista certificazione della RSA Arici Sega entro la fine dell'esercizio 2022.

Complessivamente sono stati 10 gli eventi formativi per un totale di 3.127 ore.

Tipologia corso	NR. DIP. COINVOLTI	ORE CORSO	ORE COMPLESSIVE
Aggiornamento addetti antincendio	47	8	376
Addetti antincendio alto rischio	37	16	592
Aggiornamento sicurezza alimentare	55	2	110
Aggiornamento RSPP	1	12	12
Addetti al servizio di protezione e prevenzione	3	60	180
Responsabile sicurezza lavoratori	2	32	64
Il modello gentle care	27	35	945
Il modello gentle care	35	16	560
Primo soccorso	22	12	264
Corsi aggiornamento sanitario	8	3	24
TOTALE	237	196	3127

I giorni complessivi di assenza sono stati 14.787 con un leggero decremento rispetto all'esercizio 2020 e sono suddivisi come segue:

TIPOLOGIA ASSENZA	2020	2021	DIFFERENZA
Assenza per permessi D. Lgs 151	414	591	177
Allattamento	-	54	54
Aspettativa non retribuita	836	1.007	171
Donazione sangue	-	2	2
permessi L. 104/92	361	340	- 21
Permessi per motivi familiari	38	35	- 3
Infortunio	1.532	528	- 1.004
Permessi per lutto	37	48	11
Assenza per malattia	4.349	4.293	- 56
Maternità obbligatoria	3.465	1.818	- 1.647
Maternità facoltativa	1.532	785	- 747
partecipazione a corsi	2	10	8
Assenza per ferie	4.165	4.752	587
Ricovero ospedaliero	96	177	81
Congedo matrimoniale	4	60	56
Permesso sindacale	2	-	- 2
Partecipazione a concorso	2	-	- 2
Malattia figlio	15	38	23
Permesso retribuito	-	51	51
Assenza non retribuita	47	199	152
Congedo nascita figlio	5	-	- 5
TOTALE	16.902	14.787	- 2.115

La copertura delle assenze è stata garantita attraverso l'assunzione di personale a tempo determinato.

Il turn over del personale, pari al 22%, è registrato come segue:

FIGURA PROFESSIONALE	assunzioni	dimissioni
personale ausiliario	12	9
CUOCO	1	0
DIRETTORE SANITARIO	1	0
EDUCATORE	1	1
AMMINISTRATIVO	1	1
INFERMIERE	8	13
MEDICO	1	0
OPERATORE SOCIO SANITARIO	22	18
FISIOTERAPISTA	0	2
totale	47	44

Il personale ha altresì goduto di 31.171 ore di ferie destinate al recupero psico fisico residuando 13.281 ore in linea con l'anno precedente.

arretrati anno precedente	maturate anno 2021	godute nell'anno	saldo al 31.12.2021
12.046	32.406	31.171	13.281

RESIDENZA SANITARIO ASSISTENZIALE "ARICI SEGA"

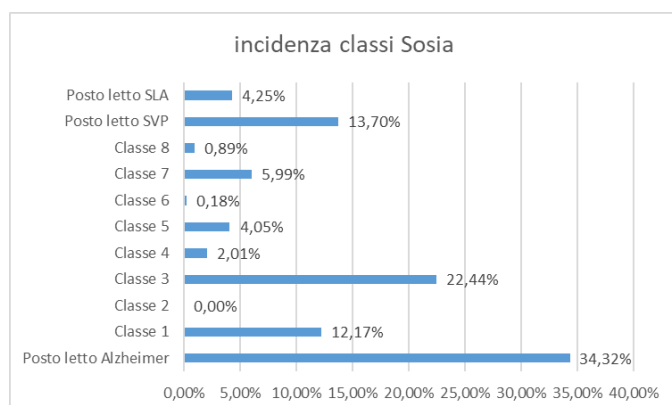
La Residenza è contrattualizzata con il servizio sanitario per numero 114 posti letto a fronte di una capacità ricettiva di 120 posti così suddivisi

- 40 posti letto in nuclei dedicati a persone affette da demenza con disturbi comportamentali
- 20 posti letto in nucleo dedicato a pazienti in stato vegetativo persistente
- 60 posti letto ordinari.

La saturazione complessiva media per l'esercizio 2021 è stata pari al 97.72% distribuita nella misura del 98.40% per i posti letto contrattualizzati e 84.70% per i posti letto in solvenza propria.

La complessità assistenziale è evidenziata dalla classificazione Sosia quale strumento adottato per la valutazione dei bisogni dei residenti secondo le norme vigenti in Lombardia.

L'utenza atipica rappresenta il 17,95% dei pazienti accolti presso la residenza.



La struttura chiude con un utile d'esercizio pari ad euro 126.522 in incremento rispetto all'anno precedente contraddistinto dall'emergenza sanitaria e da minore saturazione.

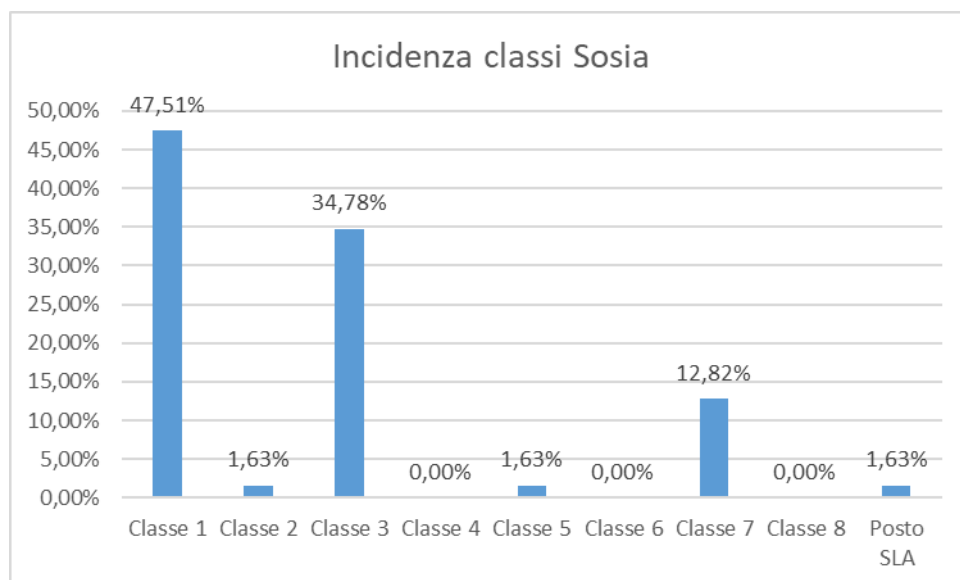
RSA ARICI SEGA	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	5.250.900 €	5.170.375 €	4.879.007 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.239.271 €	5.010.182 €	4.872.913 €
03) Altri ricavi e proventi	11.630 €	160.193 €	6.095 €
B) Costi della produzione	-5.099.966 €	-5.102.861 €	-4.727.071 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-245.939 €	-255.022 €	-243.474 €
02) Acquisto di servizi	-1.247.673 €	-1.217.230 €	-1.192.862 €
03) Godimento beni di terzi	-10.434 €	-7.445 €	-8.776 €
04) Costo del personale	-3.482.566 €	-3.488.061 €	-3.175.523 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-46.260 €	-54.558 €	-49.706 €
06) Variaz. rimanenze mat. 1 ^a , mat. cons., merci	7.514 €	10.423 €	3.418 €
07) Altri accantonamenti	-5.739 €	-30.000 €	
08) Oneri diversi di gestione	-68.871 €	-60.967 €	-60.147 €
C) Proventi e oneri finanziari	-455 €	818 €	312 €
01) Altri proventi finanziari	280 €	1.515 €	1.275 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-735 €	-696 €	-963 €
E) Proventi e oneri straordinari	-13.915 €	-9.105 €	-25.727 €
20) Proventi	6.011 €	8.029 €	1.299 €
21) Oneri	-19.926 €	-17.134 €	-27.026 €
Totale complessivo	136.564 €	59.228 €	126.522 €

RESIDENZA SANITARIO ASSISTENZIALE "VILLA ELISA"

La residenza ha una capacità ricettiva di 62 posti letto contrattualizzati con il servizio sanitario. Lo standard assistenziale erogato permette l'accoglienza di utenza atipica pur in assenza di nucleo dedicato a tali pazienti.

La saturazione per l'esercizio 2021 è stata pari al 98.93%

La complessità assistenziale degli ospiti accolti è desumibile dalla valutazione Sosia Regionale.



RSA VILLA ELISA	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	2.424.162 €	2.375.890 €	2.300.581 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.413.870 €	2.343.541 €	2.295.538 €
03) Altri ricavi e proventi	10.292 €	32.349 €	5.043 €
B) Costi della produzione	-2.426.756 €	-2.371.353 €	-2.307.280 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-99.418 €	-115.175 €	-110.991 €
02) Acquisto di servizi	-637.159 €	-602.713 €	-624.117 €
03) Godimento beni di terzi	-2.526 €	-2.166 €	-5.088 €
04) Costo del personale	-1.595.581 €	-1.620.220 €	-1.518.000 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-15.607 €	-18.134 €	-23.656 €
06) Variaz. rimanenze mat. 1 ^a , mat. cons., merci	-19.694 €	16.483 €	3.906 €
07) Altri accantonamenti	-27.568 €		
08) Oneri diversi di gestione	-29.203 €	-29.430 €	-29.334 €
C) Proventi e oneri finanziari	-210 €	377 €	150 €
01) Altri proventi finanziari	129 €	699 €	601 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-338 €	-321 €	-451 €
E) Proventi e oneri straordinari	560 €	9.530 €	-2.372 €
20) Proventi	3.002 €	10.431 €	
21) Oneri	-2.441 €	-901 €	-2.372 €
Totale complessivo	-2.243 €	14.445 €	-8.922 €

CENTRO DIURNO INTEGRATO PRIMAVERE

Il Centro, collocato al piano terra della RSA Arici Sega, è contrattualizzato per numero 30 utenti giornalieri. Le persone assistite in corso d'anno sono state in numero di 37 con frequenze settimanali variabili per complessive 4.676 con una saturazione pari al 62.34%.

Nel periodo sono state mantenute le misure restrittive dettate dall'emergenza sanitaria che hanno imposto un maggior distanziamento sociale tra gli ospiti e una conseguente ridotta capacità ricettiva.

Tutti gli utenti sono stati sottoposti, insieme al personale dedicato, a screening settimanale con tampone rapido al fine di prevenire una eventuale diffusione del contagio.

La dotazione organica è stata rapportata al numero effettivo di presenze giornaliera.

CDI PRIMAVERE	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	263.086 €	175.541 €	346.294 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	259.502 €	174.442 €	346.274 €
03) Altri ricavi e proventi	3.583 €	1.099 €	20 €
B) Costi della produzione	-264.785 €	-199.573 €	-332.513 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-4.135 €	-1.394 €	-1.726 €
02) Acquisto di servizi	-89.126 €	-87.514 €	-156.746 €
03) Godimento beni di terzi	-10 €		-31 €
04) Costo del personale	-167.093 €	-105.691 €	-166.863 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-804 €	-1.267 €	-1.870 €
08) Oneri diversi di gestione	-3.618 €	-3.707 €	-5.278 €
C) Proventi e oneri finanziari	-22 €	29 €	23 €
01) Altri proventi finanziari	14 €	53 €	91 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-36 €	-24 €	-68 €
E) Proventi e oneri straordinari	167 €	207 €	-2.572 €
20) Proventi	197 €	266 €	
21) Oneri	-31 €	-59 €	-2.572 €
Totale complessivo	-1.554 €	-23.796 €	11.231 €

CENTRO DIURNO INTEGRATO ACHILLE PAPA

Il centro è contrattualizzato con il servizio sanitario regionale per numero 25 utenti giornalieri.

A seguito di finanziamento da parte di Fondazione Comunità Bresciana è stata avviata ad ottobre 2021 sperimentazione con allungamento dell'orario di apertura sino alle 19,30 con somministrazione del pasto serale.

Il servizio è particolarmente gradito ed è unico in città.

Il tasso di saturazione si è assestato al 78.35%.

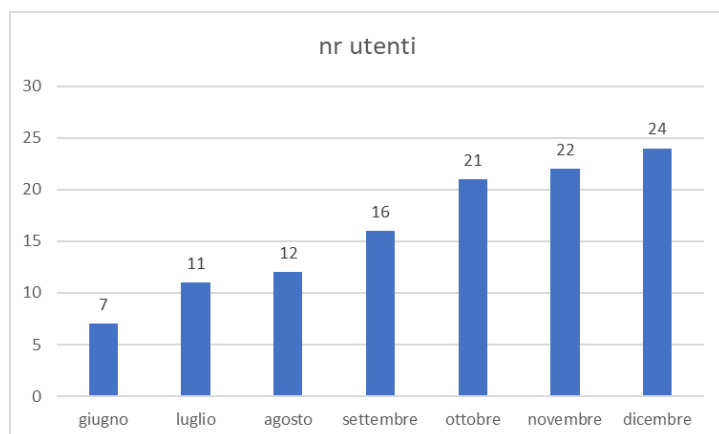
La dotazione organica è stata rapportata alla effettiva presenza dell'utenza.

Si è dato corso a specifica convenzione con associazione Auser per il trasporto serale degli utenti.

CDI PAPA	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	304.330 €	196.449 €	322.530 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	286.786 €	195.337 €	322.512 €
03) Altri ricavi e proventi	17.544 €	1.112 €	18 €
B) Costi della produzione	-308.129 €	-191.728 €	-299.786 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-5.737 €	-3.538 €	-2.946 €
02) Acquisto di servizi	-112.004 €	-68.833 €	-115.426 €
03) Godimento beni di terzi	-596 €	-531 €	-516 €
04) Costo del personale	-180.417 €	-112.430 €	-174.108 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-2.412 €	-1.597 €	-1.141 €
07) Altri accantonamenti	-2.000 €		
08) Oneri diversi di gestione	-4.962 €	-4.799 €	-5.650 €
C) Proventi e oneri finanziari	-25 €	32 €	21 €
01) Altri proventi finanziari	15 €	59 €	84 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-40 €	-27 €	-63 €
E) Proventi e oneri straordinari	-1.428 €	938 €	1.697 €
20) Proventi	258 €	1.071 €	1.920 €
21) Oneri	-1.686 €	-133 €	-222 €
Totale complessivo	-5.252 €	5.691 €	24.463 €

CENTRO DIURNO MANTOVANI

Il servizio è di carattere sociale e supporta, attraverso attività di supervisione, gli alloggi posti al piano superiore. La riapertura è del mese di giugno 2021 con una saturazione che è andata progressivamente incrementandosi dalla data di riapertura nel mese di giugno 2021 con una saturazione media di circa il 30%. Dal mese di febbraio 2022 la saturazione si è riallineata al periodo pre pandemico con una presenza media del 75-/80%



Il servizio trasporto è garantito per il tramite dell'Associazione Auser.

Il personale è coadiuvato nell'attività ludico ricreativa dall'Associazione Don Benedini con la quale è attiva convenzione anche per l'utilizzo di fabbricato adiacente al centro.

L'età media dei frequentanti è di 81 anni con un minimo di 67 anni e un massimo di 95.

Gli utenti in corso d'anno sono stati pari a 24 con frequenza differenziata nell'arco della settimana.

CD MANTOVANI	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	81.591 €	47.328 €	242.306 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	37.837 €	47.158 €	240.870 €
03) Altri ricavi e proventi	43.755 €	170 €	1.436 €
B) Costi della produzione	-100.200 €	-78.652 €	-212.331 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-1.848 €	-1.138 €	-2.357 €
02) Acquisto di servizi	-56.602 €	-54.831 €	-128.791 €
03) Godimento beni di terzi	-6 €		-10 €
04) Costo del personale	-30.751 €	-16.623 €	-74.933 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-4.404 €	-3.975 €	-3.006 €
07) Altri accantonamenti	-5.000 €		
08) Oneri diversi di gestione	-1.590 €	-2.084 €	-3.233 €
C) Proventi e oneri finanziari	-3 €	8 €	15 €
01) Altri proventi finanziari	2 €	14 €	63 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-5 €	-7 €	-48 €
E) Proventi e oneri straordinari	-2.932 €	1.101 €	1.899 €
20) Proventi	30 €	1.117 €	2.505 €
21) Oneri	-2.962 €	-16 €	-606 €
Totale complessivo	-21.544 €	-30.215 €	31.890 €

Il costo riferito alla “Casetta mantovani” è dato dalle utenze sostenute da Fondazione a favore dell’Associane Don Benedini che fruisce dei locali per le attività di socializzazione rivolte alla popolazione del quartiere nonché quale punto d’appoggio per le attività di supporto del Centro Mantovani.

CASSETTA MANTOVANI	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	5.024 €		
03) Altri ricavi e proventi	5.024 €		
B) Costi della produzione	-6.878 €	-5.847 €	-10.958 €
02) Acquisto di servizi	-5.762 €	-4.692 €	-9.090 €
04) Costo del personale	-992 €	-1.001 €	-1.112 €
05) Ammortamenti e svalutazioni			
08) Oneri diversi di gestione	-125 €	-154 €	-756 €
E) Proventi e oneri straordinari	-643 €	19 €	367 €
20) Proventi		19 €	367 €
21) Oneri	-643 €		
Totale complessivo	-2.497 €	-5.828 €	-10.591 €

ALLOGGI SOCIALI MANTOVANI

Gli alloggi sono in numero di cinque.

Un alloggio è alla data odierna ancora disponibile stante la difficoltà a intercettare utenza appropriata per la tipologia del servizio offerto.

L’età media delle 4 persone accolte negli alloggi è di 84,8 anni. La residente più anziana ha 96 anni.

ALLOGGI MANTOVANI	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	38.695 €	36.140 €	35.837 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	38.631 €	36.111 €	35.835 €
03) Altri ricavi e proventi	63 €	29 €	2 €
B) Costi della produzione	-28.234 €	-32.004 €	-23.086 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-8 €	-658 €	-45 €
02) Acquisto di servizi	-21.984 €	-17.988 €	-20.055 €
04) Costo del personale	-2.883 €	-2.544 €	-2.359 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-2.631 €	-4.899 €	-60 €
07) Altri accantonamenti	-16 €	-5.000 €	
08) Oneri diversi di gestione	-712 €	-915 €	-566 €
C) Proventi e oneri finanziari	-3 €	6 €	2 €
01) Altri proventi finanziari	2 €	11 €	9 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-5 €	-5 €	-7 €
E) Proventi e oneri straordinari	-2.207 €	53 €	338 €
20) Proventi	30 €	66 €	367 €
21) Oneri	-2.236 €	-12 €	-28 €
Totale complessivo	8.250 €	4.195 €	13.092 €

ALLOGGI SOCIALI ARICI

Gli alloggi sono in numero di 5 di cui 4 singolo e uno doppio.

Sono collocati in palazzina indipendente al piano terra della quale è funzionante un centro aperto in gestione alla Associazione Auser San Polo con la quale è attiva una collaborazione per l'attività di sorveglianza, piccole manutenzioni del verde esterno e delle parti comuni.

Viene garantito ai residenti il servizio di telesoccorso, il supporto dell'assistente sociale e il passaggio settimanale di un operatore.

In corso 2021 solo quattro degli alloggi hanno trovato pieno utilizzo.

A seguito del peggioramento delle condizioni di una residente dal gennaio 2022 ad oggi risultano occupati solo tre alloggi.

ALLOGGI ARICI	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	36.959 €	37.641 €	22.939 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	36.897 €	37.611 €	22.938 €
03) Altri ricavi e proventi	62 €	30 €	1 €
B) Costi della produzione	-35.589 €	-28.135 €	-19.315 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-43 €	-450 €	-184 €
02) Acquisto di servizi	-14.090 €	-12.588 €	-15.009 €
04) Costo del personale	-8.305 €	-3.056 €	-1.489 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-965 €	-951 €	-2.395 €
07) Altri accantonamenti	-11.500 €	-10.000 €	
08) Oneri diversi di gestione	-687 €	-1.090 €	-238 €
C) Proventi e oneri finanziari	-3 €	6 €	1 €
01) Altri proventi finanziari	2 €	11 €	6 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-5 €	-5 €	-4 €
E) Proventi e oneri straordinari	29 €	-13 €	-18 €
20) Proventi	29 €		
21) Oneri		-13 €	-18 €
Totale complessivo	1.396 €	9.500 €	3.607 €

ALLOGGI SOCIALI ACHILLE PAPA

Gli alloggi insistono al secondo piano del palazzo che accoglie sia la comunità sociale per anziani Papa che il Centro Diurno Integrato.

Trattasi di 4 alloggi singoli di cui occupati in corso 2021 in numero di tre dal mese di agosto.

ALLOGGI PAPA	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	26.612 €	37.462 €	20.317 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	26.568 €	37.433 €	20.316 €
03) Altri ricavi e proventi	44 €	30 €	1 €
B) Costi della produzione	-22.292 €	-17.790 €	-18.794 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-5 €	-360 €	-48 €
02) Acquisto di servizi	-12.743 €	-14.540 €	-15.474 €
04) Costo del personale	-1.868 €	-1.959 €	-2.434 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-2.171 €	-189 €	-35 €
07) Altri accantonamenti	-5.000 €		
08) Oneri diversi di gestione	-505 €	-743 €	-803 €
C) Proventi e oneri finanziari	-2 €	6 €	1 €
01) Altri proventi finanziari	1 €	11 €	5 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-4 €	-5 €	-4 €
E) Proventi e oneri straordinari	21 €	-28 €	1.438 €
20) Proventi	21 €	52 €	1.454 €
21) Oneri		-80 €	-16 €
Totale complessivo	4.339 €	19.650 €	2.962 €

ALLOGGI SOCIALI ARVEDI

Gli alloggi sono stati completati, per la parte inerente gli arredi, in corso 2021.

Si è provveduto per il tramite dell'assistente sociale ad una disamina delle richieste al fine di individuare l'utenza appropriata al servizio.

Con propria deliberazione il Consiglio Direttivo della Fondazione ha individuato la retta giornaliera da applicare dal 01.01.2022 e la tipologia di servizio offerto.

ALLOGGI ARVEDI	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	20.601 €		
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
03) Altri ricavi e proventi	20.601 €		
B) Costi della produzione	-30.837 €	-15.995 €	
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-488 €		
02) Acquisto di servizi	-13.088 €	-1.540 €	
04) Costo del personale	-1.660 €		
05) Ammortamenti e svalutazioni	-10.220 €	-9.455 €	
07) Altri accantonamenti	-5.000 €	-5.000 €	
08) Oneri diversi di gestione	-382 €		
C) Proventi e oneri finanziari		-2.133 €	
02) Interessi e altri oneri finanziari		-2.133 €	
Totale complessivo	-10.236 €	-18.128 €	

ALLOGGI SOCIALI VILLA DE ASMUNDIS

Gli alloggi sono in numero di quattro con capacità ricettiva di 8 persone.

Con decorrenza 01.01.2022 uno degli alloggi, in considerazione della metratura disponibile e dei vincoli interni, è stato reso singolo con incremento della retta giornaliera richiesta.

In corso 2021 gli alloggi hanno accolto 9 persone e la saturazione alla data del 30.04.2022 è carente di un utente.

Gli alloggi beneficiano dei servizi della adiacente Comunità residenziale per anziani.

ALLOGGI VILLA DE ASMUNDIS	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	118.515 €	128.062 €	140.615 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	110.292 €	127.960 €	140.607 €
03) Altri ricavi e proventi	8.223 €	102 €	8 €
B) Costi della produzione	-122.569 €	-140.960 €	-134.933 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-13.766 €	-13.895 €	-14.750 €
02) Acquisto di servizi	-31.546 €	-49.370 €	-50.138 €
03) Godimento beni di terzi	-6 €		-15 €
04) Costo del personale	-67.973 €	-68.315 €	-65.188 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-1.888 €	-1.898 €	-2.011 €
07) Altri accantonamenti	-5.000 €	-5.000 €	
08) Oneri diversi di gestione	-2.390 €	-2.482 €	-2.831 €
C) Proventi e oneri finanziari	-10 €	21 €	9 €
01) Altri proventi finanziari	6 €	39 €	37 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-16 €	-18 €	-28 €
E) Proventi e oneri straordinari	68 €	2.886 €	-669 €
20) Proventi	85 €	2.929 €	150 €
21) Oneri	-18 €	-43 €	-819 €
Totale complessivo	-3.996 €	-9.991 €	5.022 €

COMUNITA VILLA DE ASMUNDIS

La comunità è autorizzata al funzionamento in via sperimentale ai sensi del decreto direttoriale ATS di Brescia nr. 101/2018.

La capacità ricettiva è pari a 21 posti letto ed il servizio è rivolto a persone anziane con un grado di compromissione dell'autonomia da lieve a moderata, in particolare per mobilità e comorbilità, con assenza di significativi segni di decadimento cognitivo e di disturbi comportamentali.

La saturazione dei posti disponibili in corso 2021 è stata pari al 90.12%

COMUNITA VILLA DE ASMUNDIS	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	388.072 €	374.966 €	365.560 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	357.194 €	371.092 €	365.086 €
03) Altri ricavi e proventi	30.878 €	3.874 €	474 €
B) Costi della produzione	-402.797 €	-400.353 €	-369.784 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-45.250 €	-40.386 €	-38.796 €
02) Acquisto di servizi	-105.661 €	-151.839 €	-147.342 €
03) Godimento beni di terzi	-19 €		-39 €
04) Costo del personale	-228.673 €	-194.126 €	-171.221 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-5.483 €	-6.688 €	-4.162 €
07) Altri accantonamenti	-10.000 €		
08) Oneri diversi di gestione	-7.712 €	-7.314 €	-8.224 €
C) Proventi e oneri finanziari	-36 €	61 €	24 €
01) Altri proventi finanziari	19 €	112 €	96 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-55 €	-52 €	-72 €
E) Proventi e oneri straordinari	212 €	9.839 €	-2.128 €
20) Proventi	299 €	10.025 €	
21) Oneri	-87 €	-185 €	-2.128 €
Totale complessivo	-14.549 €	-15.487 €	-6.329 €

COMUNITA ACHILLE PAPA

La Comunità Achille Papa risponde ai requisiti della DGR 7776/2018 con la quale Regione Lombardia ha istituito l'unità d'offerta sociale denominata "Comunità Alloggio sociale Anziani".

La gestione della comunità è stata affidata nel tempo all'Associazione Anteas con la quale l'amministrazione comunale aveva nel 2004 attivato in via sperimentale tale unità d'offerta al tempo innovativa.

La saturazione dei posti disponibili in corso 2021 è stata pari al 88.22%.

Con decorrenza 01.01.2022 si è provveduto all'internalizzazione del servizio con assorbimento da parte della Fondazione del personale operante presso la comunità.

Si mantiene in essere il rapporto di collaborazione con l'Associazione Anteas per quanto concerne i servizi collaterali e di supporto alla gestione dell'unità d'offerta a beneficio dei residenti accolti presso la struttura.

COMUNITA PAPA	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	261.479 €	208.154 €	201.269 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	196.650 €	200.300 €	201.258 €
03) Altri ricavi e proventi	64.829 €	7.854 €	11 €
B) Costi della produzione	-268.665 €	-221.854 €	-185.729 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-604 €	-428 €	-188 €
02) Acquisto di servizi	-246.897 €	-208.994 €	-175.442 €
04) Costo del personale	-14.870 €	-8.943 €	-6.929 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-1.142 €	-1.431 €	-861 €
07) Altri accantonamenti	-3.000 €		
08) Oneri diversi di gestione	-2.151 €	-2.058 €	-2.308 €
C) Proventi e oneri finanziari	-17 €	33 €	13 €
01) Altri proventi finanziari	11 €	61 €	53 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-28 €	-28 €	-39 €
E) Proventi e oneri straordinari	-24.848 €	-83 €	1.295 €
20) Proventi	152 €	52 €	1.454 €
21) Oneri	-25.000 €	-135 €	-159 €
Totale complessivo	-32.051 €	-13.751 €	16.848 €

COMUNITA ARVEDI

La comunità risponde ai requisiti del decreto direttoriale ATS di Brescia nr. 101/2018 ed accoglie persone anziane on un grado di compromissione nell'autonomia da lieve a moderata, in particolare per mobilità e comorbidità, con assenza di significativi segni di decadimento cognitivo e di disturbi comportamentali. Il tasso di saturazione dei posti letto, pari a 24 complessivi distribuiti in camere singole e doppie, si è consolidato al 93.31%.

Con l'avvio del 2022 ha trovato completamento il giardino perimetrale e l'installazione di recinzione con cancellature a maggiore sicurezza dei residenti.

COMUNITA ARVEDI	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	503.080 €	230.108 €	28.617 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	447.219 €	213.544 €	
03) Altri ricavi e proventi	55.860 €	16.564 €	28.617 €
B) Costi della produzione	-517.495 €	-286.224 €	-8.447 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-50.758 €	-7.495 €	
02) Acquisto di servizi	-90.816 €	-72.363 €	-4.702 €
03) Godimento beni di terzi	-417 €		
04) Costo del personale	-284.267 €	-130.302 €	-3.635 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-73.911 €	-58.090 €	
07) Altri accantonamenti	-10.000 €	-10.000 €	
08) Oneri diversi di gestione	-7.326 €	-7.974 €	-110 €
C) Proventi e oneri finanziari	-13.275 €	-12.218 €	-7.436 €
01) Altri proventi finanziari	24 €	65 €	
02) Interessi e altri oneri finanziari	-13.299 €	-12.282 €	-7.436 €
E) Proventi e oneri straordinari	301 €	-71 €	
20) Proventi	381 €		
21) Oneri	-80 €	-71 €	
Totale complessivo	-27.389 €	-68.404 €	12.734 €

RSA APERTA

Il servizio è prettamente di carattere domiciliare e risponde ai requisiti previsti dalla DGR 7769 del 17.01.2018. Gli utenti presi in carico in corso 2021 sono stati in numero di 263 ed hanno usufruito delle seguenti prestazioni:

Tipologia intervento	quantità
Stimolazione cognitiva	1088
Consulenza alla famiglia per disturbi del comportamento	126
Supporto psicologico al care giver	129
Interventi di mantenimento funzioni motorie	1431
Igiene personale completa	1962
Consulenza al care giver per la gestione di problematiche relative all'igiene	17
Interventi di sostituzione del care giver	205
Consulenza adattamento ambiente di vita	19
TOTALE PRESTAZIONI	4977

RSA APERTA	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	127.097 €	65.906 €	65.858 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	126.883 €	65.854 €	65.854 €
03) Altri ricavi e proventi	214 €	52 €	4 €
B) Costi della produzione	-111.948 €	-47.702 €	-58.034 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-29 €	-6 €	-50 €
02) Acquisto di servizi	-62.249 €	-20.998 €	-30.473 €
03) Godimento beni di terzi	-3 €		-18 €
04) Costo del personale	-48.301 €	-26.157 €	-26.836 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-238 €	-129 €	-113 €
08) Oneri diversi di gestione	-1.128 €	-411 €	-544 €
C) Proventi e oneri finanziari	-11 €	11 €	4 €
01) Altri proventi finanziari	7 €	20 €	17 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-18 €	-9 €	-13 €
E) Proventi e oneri straordinari	90 €	-22 €	-53 €
20) Proventi	98 €		
21) Oneri	-8 €	-22 €	-53 €
Totale complessivo	15.228 €	18.194 €	7.775 €

SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE

Il servizio è erogato a seguito di procedura di accreditamento da parte del Comune di Brescia.
I pazienti seguiti al domicilio durante l'esercizio 2021 sono stati in numero di mediamente 82 al mese per un totale di 591 prestazioni differenziate che sommano 7.243 ore di servizio.

L'età media degli assistiti al domicilio è pari a 80,49 anni.

Le ore di servizio risultano così suddivise

ZONA BRESCIA EST numero 1.505

ZONA BRESCIA SUD numero 5.738

SERVIZIO	ZONA EST	ZONA SUD
IGIENE PERSONALE	1215	4861
IGIENE AMBIENTE	240	867
DISBRIGO PRATICHE BUROCRATICHE	48	8
INTERVENTO ASSISTENTE SOCIALE	2	2
	1505	5738

Sono state inoltre garantite le prestazioni di

- telesoccorso
- trasporto sociale con la collaborazione dell'associazione Auser
- aiuto al pasto
- addestramento alimentare

ASSISTENZA DOMICILIARE	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	255.503 €	335.822 €	417.724 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	255.037 €	335.434 €	417.479 €
03) Altri ricavi e proventi	466 €	388 €	246 €
B) Costi della produzione	-253.253 €	-289.331 €	-341.266 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-58 €	-1.024 €	-300 €
02) Acquisto di servizi	-204.020 €	-252.711 €	-309.193 €
03) Godimento beni di terzi	-5 €		-7 €
04) Costo del personale	-38.462 €	-26.168 €	-27.508 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-479 €	-659 €	-973 €
07) Altri accantonamenti	-8.007 €	-6.717 €	
08) Oneri diversi di gestione	-2.222 €	-2.051 €	-3.286 €
C) Proventi e oneri finanziari	-22 €	-11 €	-38 €
01) Altri proventi finanziari	14 €	101 €	109 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-36 €	-113 €	-148 €
E) Proventi e oneri straordinari	22.525 €	-112 €	-384 €
20) Proventi	22.540 €		
21) Oneri	-16 €	-112 €	-384 €
Totale complessivo	24.752 €	46.368 €	76.036 €

SERVIZIO ADATTAMENTO AMBIENTE DI VITA

Il servizio si rivolge all'utenza che necessita di consulenza presso il proprio domicilio per adattare l'ambiente alle disabilità acquisite o in fase di evoluzione.

Offre altresì consulenza agli istituti convenzionati che ne fanno richiesta. Particolarmente attiva la convenzione con il reparto di riabilitazione neurologica della casa di cura Domus Salutis di Brescia.

SPORTELLLO ADATTAMENTO AMBIENTE DI VITA	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	9.368 €	2.851 €	2.620 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.217 €	1.850 €	2.620 €
03) Altri ricavi e proventi	7.150 €	1.001 €	0 €
B) Costi della produzione	-10.402 €	-8.554 €	-12.860 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-0 €	-21 €	-363 €
02) Acquisto di servizi	-9.735 €	-7.565 €	-11.742 €
03) Godimento beni di terzi	-2 €		
04) Costo del personale	-86 €	-52 €	-74 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-126 €	-126 €	-127 €
08) Oneri diversi di gestione	-452 €	-789 €	-552 €
C) Proventi e oneri finanziari	-0 €	0 €	0 €
01) Altri proventi finanziari	0 €	1 €	1 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-0 €	-0 €	-1 €
E) Proventi e oneri straordinari	2 €	-1 €	-2 €
20) Proventi	2 €		
21) Oneri		-1 €	-2 €
Totale complessivo	-1.033 €	-5.703 €	-10.242 €

SPORTELLLO ASSISTENTI FAMIGLIARI

Il servizio è stato affidato alla Fondazione con verbale nr. 7 del 23.10.2019 dall'Assemblea dei Sindaci dell'ambito distrettuale numero 1 di Brescia.

L'affidamento è oggetto di proroga sino al 31.12.2023.

La gestione del servizio risponde ai requisiti di cui alla legge Regionale nr. 15/2015 e alla DGR 5648 con cui vengono definite le linee guida per l'istituzione e la gestione dei registri territoriali delle assistenti famigliari.

Alla data odierna le persone iscritte nel registro sono in numero di 64 e presentano un'età media di 57.4 anni.

Lo sportello, oltre a garantire l'incontro tra domanda e offerta, predispone le domande utili alle famiglie per accedere al bonus assistenti famigliari.

SPORTELLLO ASSISTENTI FAMIGLIARI	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	17.806 €	23.267 €	9.805 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.777 €	23.249 €	9.804 €
03) Altri ricavi e proventi	29 €	18 €	1 €
B) Costi della produzione	-10.321 €	-8.653 €	-5.302 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-4 €	-2 €	
02) Acquisto di servizi	-9.501 €	-7.542 €	-4.610 €
04) Costo del personale	-611 €	-620 €	-598 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-33 €	-45 €	-17 €
08) Oneri diversi di gestione	-172 €	-444 €	-78 €
C) Proventi e oneri finanziari	-2 €	4 €	1 €
01) Altri proventi finanziari	1 €	7 €	3 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-3 €	-3 €	-2 €
E) Proventi e oneri straordinari	14 €	-8 €	-8 €
20) Proventi	14 €		
21) Oneri		-8 €	-8 €
Totale complessivo	7.497 €	14.610 €	4.495 €

BIRD

Il complesso BIRD (**B**ioedilizia, **I**nclusione, **R**isparmio energetico, **D**omotica) nasce nel 2010 come progetto d'avanguardia di edilizia pubblica (ALER) e consta di 52 appartamenti di cui 4 riservati al progetto di servizio tutela garantito da 4 famiglie residenti che si occupano della sorveglianza e di rispondere ai bisogni delle persone anziane residenti presso il complesso.

Il servizio è completato dalla presenza di un centro aperto presidiato alcuni giorni la settimana da un educatore con il compito di coordinare anche le attività delle 4 famiglie accudenti.

BIRD	CONSUNTIVO 31/12/2021	CONSUNTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
A) Valore della produzione	63.395 €	60.048 €	64.504 €
01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.000 €	60.000 €	64.500 €
03) Altri ricavi e proventi	3.395 €	48 €	4 €
B) Costi della produzione	-65.075 €	-64.289 €	-59.618 €
01) Acq. Materie prime, di consumo e merci	-12 €	-5 €	-86 €
02) Acquisto di servizi	-59.201 €	-58.341 €	-57.307 €
04) Costo del personale	-4.572 €	-4.150 €	-1.611 €
05) Ammortamenti e svalutazioni	-112 €	-117 €	-108 €
08) Oneri diversi di gestione	-1.177 €	-1.675 €	-506 €
C) Proventi e oneri finanziari	-5 €	10 €	4 €
01) Altri proventi finanziari	3 €	18 €	17 €
02) Interessi e altri oneri finanziari	-9 €	-8 €	-13 €
E) Proventi e oneri straordinari	46 €	-20 €	-51 €
20) Proventi	46 €		
21) Oneri		-20 €	-51 €
Totale complessivo	-1.638 €	-4.252 €	4.839 €

RACCOLTA FONDI

Il centro di attività riporta i costi inerenti il personale che si dedica alla raccolta fondi e alla predisposizione del materiale utile per partecipare a bandi di finanziamento.

Per l'esercizio 2021 non sono stati ottenuti finanziamenti dedicati a specifici progetti.

Brescia 29 aprile 2022

Il Legale rappresentante

Dott. Giacomo Mantelli