

Relazione sulla gestione

Introduzione

Ai sensi dell'art 14 della Statuto, la Fondazione è retta da un Consiglio di Amministrazione composto da n. 5 membri, tutti nominati dal Sindaco del Comune di Cologno. Il Consiglio d'Amministrazione resta in carica cinque anni e ogni consigliere può essere confermato, senza interruzione, più di una volta.

Con decreto n. 19996 del 30 dicembre 2019, il Sindaco del Comune di Cologno ha nominato componenti del Consiglio di Amministrazione di questa Fondazione i sigg: Barucco Francesco, Claretti Giorgio, Goffi Fabiano, Faustini Moira e Rossi Daria.

Il Consiglio di Amministrazione si è insediato in data 21 gennaio 2020 con verbale n. 1 ed ha nominato Presidente della Fondazione l'avv. Francesco Barucco e Vice presidente il sig. Claretti Giorgio.

La Fondazione non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente fini di solidarietà sociale prevalentemente nel territorio del Comune di Cologno e della Regione Lombardia.

Si propone di svolgere la propria attività, in conformità alle volontà testamentarie dei fondatori, di pubblica utilità con finalità di solidarietà sociale rivolte prevalentemente a persone anziane e disabili.

In particolare l'Ente esercita l'attività di:

- Ricovero, anche temporaneo, mantenimento e assistenza socio-sanitaria a soggetti di ambo i sessi che si trovano in condizioni fisiche, psichiche e sociali svantaggiate.
- Trattamenti riabilitativi e di fisioterapia per il conseguimento e il miglioramento dello stato di salute e del grado di autonomia delle persone. Detti trattamenti possono essere effettuati anche ai non ricoverati.
- Provvedere, anche in collaborazione con altri enti, a fornire agli anziani del territorio comunale servizi di assistenza domiciliare attraverso il servizio Rsa Aperta.

La contabilità della Fondazione, ai sensi dell'art. 16 dello statuto, deve essere tenuta secondo le disposizioni dell'art. 25 del Decreto Legislativo 4 dicembre 1997, n. 460 e le altre disposizioni vigenti in materia tributaria.

Il bilancio è redatto ai sensi degli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile.



Storia

La storia della Fondazione inizia nel 1928 con il testamento olografo redatto dal Comm. Angelo Martinelli che, nominando erede universale del proprio patrimonio il Comune di Cologne, include tra le disposizioni testamentarie quella di realizzare un ente che si prenda cura degli anziani. Non va comunque dimenticato Giulio Piantoni che nel 1918 lascia in eredità alla Congregazione di Carità i propri beni destinandoli all'assistenza degli anziani di Cologne.

I primi anni della storia sono caratterizzati da una serie di difficoltà sia dal punto di vista sostanziale che dal punto di vista amministrativo. In particolare, i familiari del Comm. Martinelli intentano una causa nei confronti del Comune di Cologne per l'annullamento del testamento. Le vicende processuali durano dal 1928 al 1938 e terminano con una transazione.

1928

Il 19 luglio 1928 muore nella sua casa di Cologne il Comm. Angelo Martinelli.

1928

Il 27 giugno 1928, il Comm. Angelo Martinelli, magistrato, Consigliere della Corte d'Appello di Brescia, con testamento olografo pubblicato a rogito del notaio Dott. Peri di Rovato istituisce erede universale del proprio patrimonio il Comune di Cologne, disponendo la realizzazione di un ente a favore degli anziani.

1928

Epletate tutte le formalità burocratiche è del 30 dicembre 1928 la delibera, dell'allora podestà cav. Enrico Galignani, che nomina la prima commissione d'amministrazione, presieduta dallo stesso podestà e composta dal maestro Francesco Mazzotti (delegato del Podestà), dal comm. Giuseppe Gnechchi (rappresentante del partito fascista) e dal sig. Pea Vittorio (Segretario Comunale).

1929

Alcuni locali della Casa di Riposo vengono temporaneamente utilizzati per ospitare due classi della scuola elementare.

1932

Distribuzione, a cura e spese della nascente Fondazione, di un sussidio straordinario a duecento famiglie colognesi che versano in condizioni "miserevoli" per un ammontare complessivo di 1.695 lire.

1932

Il Tribunale di Brescia rigetta la richiesta di annullamento del testamento per presunta infermità mentale del comm. Angelo Martinelli.

1934

Inizia l'attività vera e propria con tre dipendenti: Giulietta Piantoni, già governante del comm. Martinelli, Paola Faglia e Carlo Uberti.

1938

Con decreto n. 796 del 21 febbraio 1938, Vittorio Emanuele III° approva lo statuto della fondazione Martinelli-Granata e la erige ad Ente Morale.

1947

Il registro degli ingressi e delle uscite è in parte mancante e la prima documentazione certa, che attesti la presenza stabile di 12 di anziani, è del 1947.

1969

Con delibera n. 6 del 21 agosto 1969 il Consiglio d'Amministrazione muta la denominazione dell'Ente da "Ricovero Vecchi Martinelli-Granata-Piantoni" in "Casa di Riposo Martinelli-Granata-Piantoni".

1970

Con decreto del Presidente della Repubblica, Giuseppe Saragat, in data 19 marzo 1970, la Casa di Riposo assume definitivamente la denominazione di "Casa di Riposo Martinelli-Granata-Piantoni".

1983

La direttrice Bonassi Maria viene insignita, nel gennaio 1983, del premio alla bontà "Bulloni".

2004

Con delibera della Giunta Regionale Lombarda n. VII/16545 del 27 febbraio 2004 la Casa di Riposo si trasforma in Fondazione, con personalità giuridica di diritto privato, e assume la denominazione di Fondazione "Martinelli-Granata-Piantoni" Onlus. Con la stessa delibera regionale viene approvato il nuovo statuto.

2008

Inizio dei lavori di ampliamento e adeguamento della Fondazione alle normative regionali, con particolare riferimento al piano programma di cui alla DGR 14/12/2001 n. 7/7435.



2010

16 ottobre 2010. Inaugurazione della nuova struttura e inizio attività nei nuovi locali.

2011

Con Deliberazione della Giunta Regionale del 29.12.2011 n. IX-2858 la Fondazione ha ottenuto l'accreditamento di n. 7 posti letto, portando il numero dei posti accreditati a 57.

2012

Alla data del 31 dicembre 2012 la RSA dispone di n. 60 posti letto di cui n. 50 a contratto, n. 7 non a contratto e n. 3 autorizzati. Purtroppo, per mancanza di fondi, nonostante questa struttura abbia 57 posti letto accreditati, l'ASL finanzia solo n. 50 posti letto, lasciando i rimanenti dieci posti letto a carico degli utenti. La speranza è che nel corso del 2012, o negli anni successivi, Regione Lombardia finanzia anche i 7 posti accreditati.

2013

Si provvede a dotare tutte le figure professionali operanti in struttura di un software specifico per la gestione completa dell'ospite, che consiste nell'informatizzazione delle procedure di ingresso, della cartella socio-sanitaria, delle terapie e del Fa.sa.s. Il valore dell'investimento è di €. 8.787,02. È stata ampliata il sistema di videosorveglianza per un costo di €. 4.496,60 ed è stata acquistata una lavatrice industriale del valore di €. 9.595,30.

2014

Sono state sostituite le seguenti apparecchiature: lavatrice industriale, barella doccia, n. 8 letti ad altezza variabile, n. 2 poltrone reclinabili adattabili a ospiti non autosufficienti.

2015

La cartella socio-sanitaria informatizzata introdotta nel 2013 è stata integrata con il modulo relativo all'area delle attività e del controllo. A completamento del piano di informatizzazione della documentazione socio-sanitaria è stato acquistato un computer e un monitor messo a disposizione del servizio di fisioterapia. Per quanto riguarda la gestione della contabilità economica è stato implementato il pacchetto della fatturazione elettronica. Con riferimento alle attrezzature tecnico-economiche si è provveduto alla sostituzione del mangano in lavanderia, all'acquisto di un modulatore di frequenza, un convertitore, un decoder e n. 4 tv da 40" per la trasmissione di messaggi e immagini, sia in veranda che nei reparti, e il carrello della terapia è stato sostituito. Per garantire al personale l'informazione e la formazione programmata è stata completata la realizzazione di una vera e propria aula di formazione, provvedendo alla tinteggiatura, alla controsoffittatura della stessa e all'implementazione di un sistema audio-video per la trasmissione di immagini e video.

2016

Nel contesto del programma di informatizzazione delle procedure per la rilevazione ed il controllo dei dati relativi all'utenza, è stato implementato il software Contabilità 2.0, che garantisce una maggiore efficacia ed efficienza nella gestione dei dati e delle informazioni relativi agli ospiti. In merito alla pratica per il rinnovo del certificato di protezione incendi (CPI) sono stati realizzati lavori di adeguamento dell'impianto antincendio (centrale termica, installazione/sostituzione porte rei, installazione idranti di piano). In ossequio a quanto previsto dalla DGR 2569/2014 – All.1 e dalla DGR n. 7435/2001 in materia di requisiti di esercizio e di accreditamento, si è provveduto all'acquisto di un gruppo elettrogeno per garantire la presenza di energia elettrica in caso di imprevista sospensione dell'erogazione. Per contenere i costi relativi allo smaltimento dei rifiuti urbani indifferenziati, in accordo con il comune di Cologne si è provveduto a cambiare il metodo di raccolta e a tale scopo l'isola ecologica della struttura è stata opportunamente adeguata. Con riferimento al programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti, sono stati acquistati n. 4 letti elettrici ad altezza variabile, un carrello termico per la somministrazione degli alimenti ad uso del reparto blu, n. 5 poltrone relax ed è stata effettuata la sostituzione della pavimentazione del bagno protetto a piano terra.

2017

Relativamente al potenziamento e all'obiettivo di garantire la sicurezza dei dati personali sensibili trattati dalla Fondazione, la rete informatica è stata dotata di un nuovo server. Con riferimento alla pratica per il rinnovo del certificato di protezione incendi (CPI) è stata ampliata la centrale antincendio. Nel periodo estivo sono stati sostituiti n. 6 condizionatori nel reparto rosso e nel reparto blu. Nel rispetto del programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti sono stati acquistati n. 8 letti elettrici ad altezza variabile, n. 5 materassi antidecubito, n. 6 compressori e n. 6 sovrामaterassi. Al fine di garantire migliore efficienza ed efficacia dell'impianto di riscaldamento si è provveduto alla sostituzione di serramenti e vetri nel corridoio del reparto blu.

In attuazione a quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazione con il verbale n. 9 del 05/09/2016: "Esame ed approvazione progetto definitivo manutenzione straordinaria condominio "La Rotonda"", a settembre 2017 l'impresa Costruzioni Edili Aurelio Angelo Suardi ha iniziato i lavori di riqualificazione della centrale termica, termoregolazione e contabilizzazione, sostituzione copertura, isolamento ultimo impalcato ed adeguamenti vari; la spesa complessiva è di €. 256.000,00. Ad integrazione del progetto iniziale, sono stati inseriti i lavori di tinteggiatura dello stabile e di smaltatura di ringhiere, finestre, porte e basculanti per una spesa aggiuntiva di €. 28.000,00. Al 31/12/2017 è stato eseguito circa l'80% dei lavori previsti.

2018

Relativamente al sistema di chiamata delle camere di degenza è stata implementata l'automazione dell'impianto. Con riferimento alla pratica per il rinnovo del certificato di protezione incendi (CPI), per la quale nel corso del 2018 si è provveduto alla sostituzione di n. 12 porte rei, la Fondazione ha ottenuto in data 29/11/2018, pratica n. 36421, l'attestazione di rinnovo periodico di conformità antincendio con validità fino al 07.10.2021. Nel periodo estivo sono stati sostituiti n. 2 condizionatori nel reparto blu. Nel rispetto del programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti sono stati acquistati n. 6 letti elettrici ad altezza variabile, n. 4 materassi antidecubito, n. 4 compressori e n. 4 carrozzine pieghevoli. In relazione al servizio di telecardiologia si è proceduto alla sostituzione del software e del dispositivo che esegue la rilevazione dei parametri dell'attività cardiaca.

In attuazione a quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazione con il verbale n. 9 del 05/09/2016: "Esame ed approvazione progetto definitivo manutenzione straordinaria condominio "La Rotonda"", sono stati completati, a maggio 2018, i lavori di riqualificazione della centrale termica, termoregolazione e contabilizzazione, sostituzione copertura, isolamento ultimo impalcato ed adeguamenti vari; la spesa complessiva sostenuta ha raggiunto l'importo complessivo, compresi i lavori extra, di €. 357.951,43.

2019

Nel rispetto del programma annuale di miglioramento della qualità dei servizi socio sanitari offerti sono stati acquistati n. 6 letti elettrici ad altezza variabile, n. 2 materassi antidecubito, n. 1 compressori, n. 1 cicloergometro e n. 2 carrozzine pieghevoli. Nel mese di aprile si è provveduto alla sostituzione dell'asciugatrice, passando dal sistema con alimentazione a gas al sistema con alimentazione elettrica e alla sostituzione di n. 1 Pc per gli uffici amministrativi. Nel mese di maggio è stato installato un nuovo condizionatore nel reparto blu e nel mese di luglio sono stati sostituiti n. 5 condizionatori nel reparto rosso. Nel mese di agosto si è proceduto alla realizzazione dei lavori relativi alla riorganizzazione delle stanze 06 e 08 (reparto rosso) e 14 e 15 (reparto verde) al fine di convertire la stanza 06 da tripla a doppia, la stanza 08 da doppia a singola e le stanze 14 e 15 da doppie a triple.

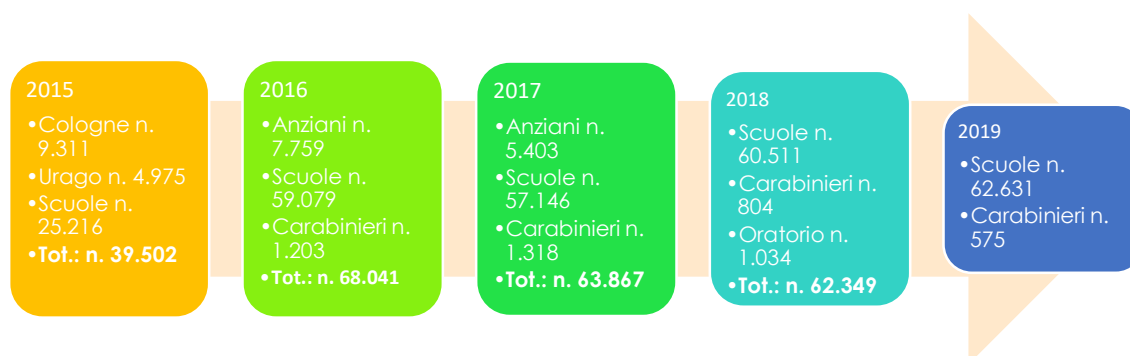
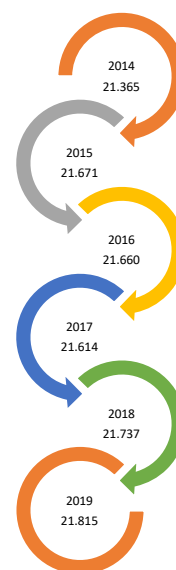
Attività istituzionale

La Fondazione svolge, come attività principale, assistenza socio-sanitaria agli anziani in condizioni di non autosufficienza. Detta attività è realizzata all'interno della RSA (Residenza Sanitaria Assistenziale) che dispone di n. 60 posti letto di cui n. 50 sono accreditati da Regione Lombardia, ovvero contrattualizzati, n. 7 sono accreditati non a contratto, mentre n. 3 posti letto sono autorizzati e pertanto non remunerati.

Nell'esercizio 2019 sono state registrate n. 21.815 giornate di presenza, con una media giornaliera di n. 59,77 ospiti e una percentuale di copertura pari al 99,63%. Le giornate accreditate da Regione Lombardia sono state n. 18.214, mentre quelle non accreditate sono state n. 3.601.

La figura a fianco indica l'evoluzione delle presenze negli ultimi sei anni, dal 2014 al 2019.

Oltre al servizio di cucina interna, la società Gemeaz Elior S.p.A. è stata autorizzata dalla Fondazione dal 2015 all'utilizzo del centro cottura per la preparazione di pasti per le mense della scuola dell'infanzia, della scuola elementare e della scuola media del comune di Cologne. Dal 2016 il servizio di preparazione di pasti è stato esteso anche alla stazione dei Carabinieri di Cologne. Lo schema sottoindicato evidenzia i pasti preparati nel corso del quinquennio 2015/2019.

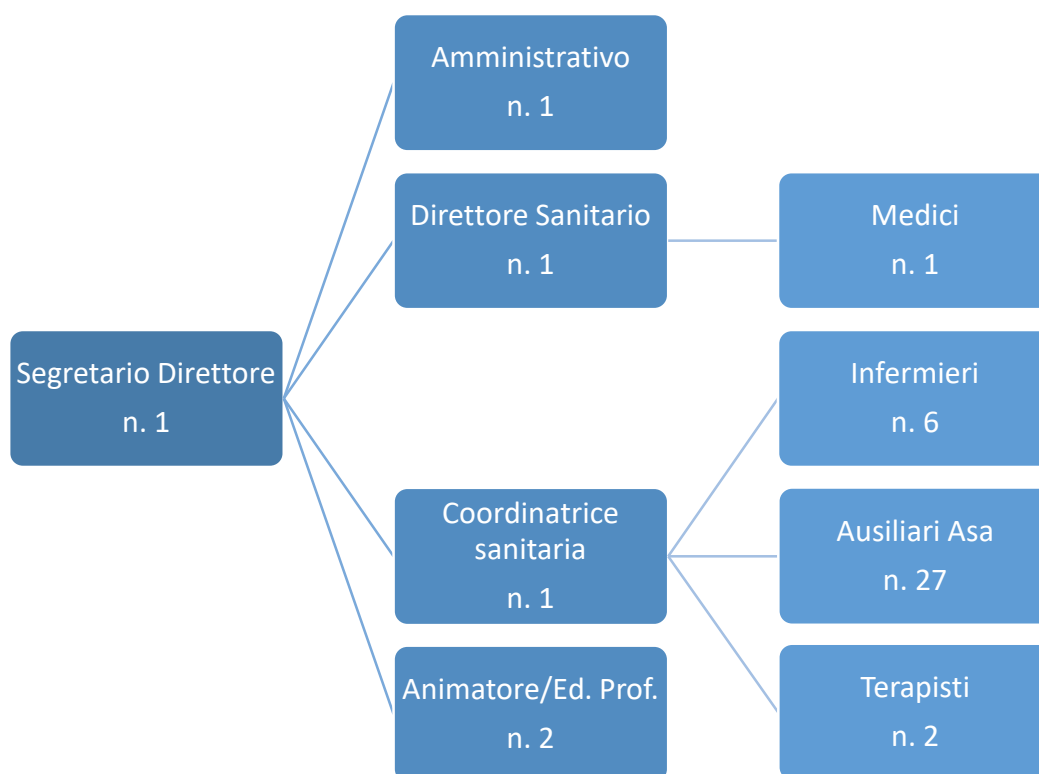


Con riferimento alla Dgr. n. 2942 del 19.12.2014: "Interventi a sostegno della famiglia e dei suoi componenti fragili ai sensi della Dgr. 116/2013: secondo provvedimento attuativo - Conferma misure avviate nel 2014 e azioni migliorative", che prevede azioni migliorative al fine di rispondere, con maggiore appropriatezza, ai bisogni degli utenti rilevati attraverso l'effettuazione di valutazioni multidisciplinari condivise con MMG e Comuni e sintetizzate nei Progetti Individuali (P.I.), la Fondazione, sin dal 2015, ha stipulato con Ats di Brescia il contratto per la definizione dei rapporti giuridici ed economici relativi alla realizzazione delle misure previste dalla suddetta Dgr. Le misure corrispondono nello specifico al servizio Rsa Aperta a domicilio o in regime di semiresidenzialità. La Fondazione si è impegnata a garantire l'erogazione del servizio (che prevede l'assegnazione di un budget annuale di €. 4.000,00, finalizzato all'erogazione di servizi/interventi/prestazioni erogati dalla RSA, sia in struttura che a domicilio) che include come destinatari persone con demenza certificata (malattia di Alzheimer o altra forma) con una documentata fragilità della rete di supporto familiare e/o sociale, non autosufficienti, di età ≥ 75 anni. La Fondazione ha inoltre provveduto a sottoscrivere, anche per l'anno 2019, la convenzione con la Cooperativa Sociale P.A.E.S.E. Onlus di Palazzolo S/O (Bs), fornitrice di personale socio-sanitario qualificato, per assicurare l'erogazione del servizio. È offerta la possibilità di usufruire del servizio di Rsa Aperta in regime di semiresidenzialità, in base al quale sono previsti n. 2 accessi settimanali in Rsa per utenti valutati dalla Fondazione in condizioni di particolare fragilità.

Assetto organizzativo

Al 31 dicembre 2019 la struttura organizzativa della Fondazione, diretta dal Presidente e coordinata dal Segretario-Direttore, risulta composta da dipendenti, collaboratori e liberi professionisti. Le attività sanitarie sono dirette dalla dott.ssa Laura Garbelli che si avvale della collaborazione della dott.ssa Monica Cantoro e della Coordinatrice sanitaria Feriti Susanna. Fanno parte del reparto sanitario n. 2 infermiere professionali dipendenti, n. 4 infermieri professionali che esercitano in libera professione e che garantiscono l'assistenza infermieristica 24 ore su 24 ore e personale ausiliario di assistenza (Asa e Oss), di cui n. 9 operatori dipendenti e n. 18 operatori appartenenti alla Coop. Soc. New Cip 1. Completano l'organico della Fondazione n. 2 terapisti della riabilitazione, un'impiegata amministrativa, n. animatrice e n. 1 educatrice professionale. Con la propria organizzazione la Fondazione rispetta gli standard stabiliti da Regione Lombardia per le strutture accreditate. Sono stati adottati i provvedimenti previsti dal Regolamento Ue 2016/679 in materia di protezione dei dati personali.

Organigramma dell'Ente



Relazione economico finanziaria

Perdita d'esercizio

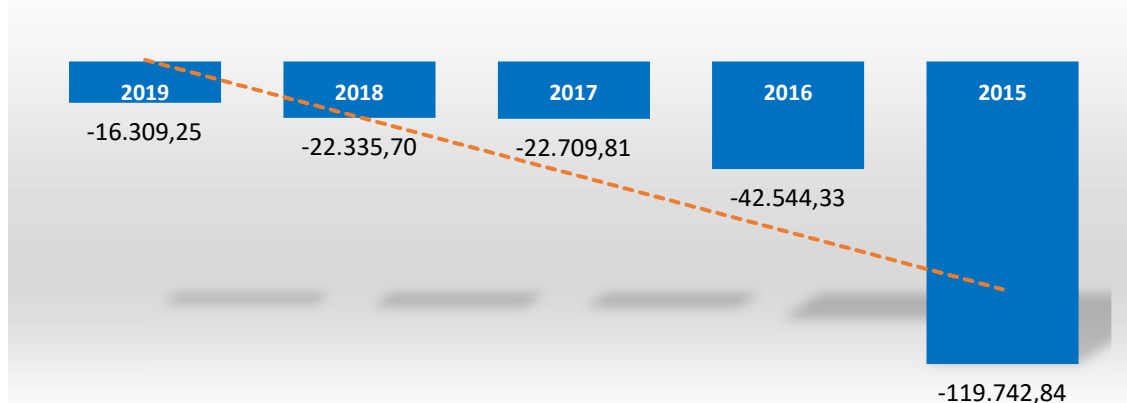
La Fondazione chiude l'esercizio 2019 con una perdita di €. 16.309,25 contro una perdita di €. 22.335,70 del 2018.

La cronica e più volte citata mancata contrattualizzazione da parte di Regione Lombardia di n. 7 posti letto, accreditati con DGR 29 dicembre 2011 n. IX/2858 ma non contrattualizzati, che ha prodotto, anche per il 2019, una minore entrata di circa €. 100.000,00, ha portato il Consiglio di Amministrazione ad adottare strategie volte ad incrementare i ricavi (adeguamento rette di degenza, royalties dei pasti per esterni, adozione della Misura 4 Rsa Aperta) e a ridurre i costi (contenimento delle utenze, smaltimento rifiuti urbani, acquisti).

Il risultato dell'esercizio 2019, come evidenziato dalla linea di tendenza del grafico sottostante, risente sostanzialmente dei benefici ottenuti in virtù del piano di riequilibrio deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 23 settembre 2015, che ha previsto l'adeguamento delle rette di degenza per il triennio 2016-2017-2018 prevedendo un aumento di €. 50,00 mensili pro capite.

Si auspica in ogni caso che Regione Lombardia accolga le ripetute richieste inoltrate da questa amministrazione e consideri l'opportunità di contrattualizzare i posti letto già accreditati.

Perdite d'esercizio (2015 - 2019)



Costi e spese

La tabella sottostante confronta i costi dell'esercizio con quello precedente, evidenziando le variazioni in percentuale.

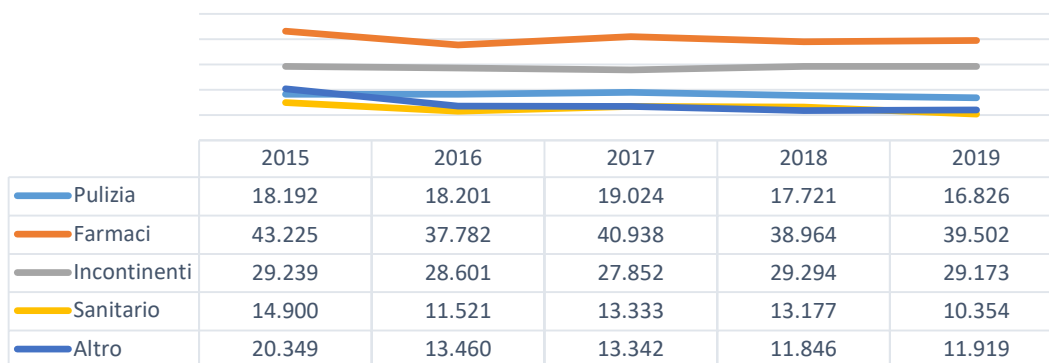
	2019	2018	Var %
ESISTENZE INIZIALI	3.965,68	4.016,56	-1,27
ACQUISTI	107.919,27	111.002,35	-2,78
PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.190.100,76	1.156.487,79	2,91
SPESE DEL PERSONALE	549.516,34	567.713,57	-3,21
AMMORTAMENTI IMM. IMMAT.	418,07	1.368,80	-69,46
AMMORTAMENTI IMM. MAT.	221.402,02	205.386,76	7,80
SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00

ONERI DIVERSI	25.220,10	30.731,59	-17,93
ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0
ONERI FINANZIARI	9.768,85	12.364,71	-20,99
TOTALE COSTI E SPESE	2.108.311,09	2.089.072,13	0,92

La gestione degli acquisti ha portato una diminuzione dei costi pari al 2,78%, da € 111.002,35 nel 2018 a € 107.919,27 nel 2019. Per il materiale di pulizia degli ambienti si è speso € 16.826,39 contro € 17.720,81 del 2018. Per farmaci e medicinali la spesa è stata di € 39.501,68 contro € 38.964,41 del 2018; si registra un aumento pari all'1,38%.

Si rileva un andamento sostanzialmente invariato della spesa relativa al materiale igienico per incontinenti, passata da € 29.293,79 nel 2018 a € 29.173,44 nel 2019. Per le spese relative al materiale sanitario si registra una diminuzione del 21,42%, da € 13.177,23 nel 2018 a € 10.354,04 nel 2019 e i costi relativi alla fornitura di biancheria e lettericci, altro materiale di consumo, bevande e materiale per ufficio non hanno subito significative variazioni.

Acquisti



Gli acquisti rappresentano il 5,12% dei costi complessivi sostenuti dalla Fondazione e sono stati di € 107.919,27 contro € 111.002,35 rilevati nel 2018, con una diminuzione del 3,05%.

Le prestazioni di servizi sono aumentate del 2,91% passando da € 1.156.487,79 nel 2018 a € 1.190.100,76 nell'esercizio in esame.

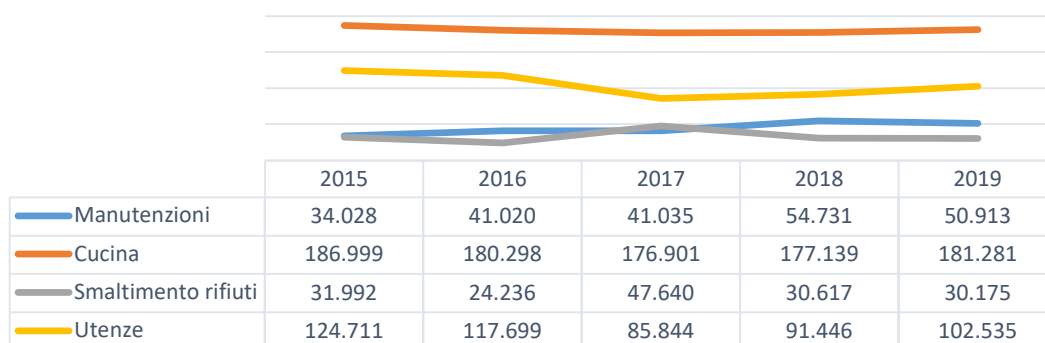
Il grafico evidenzia le partite più significative dei costi per le prestazioni di servizi degli ultimi cinque anni. Le manutenzioni ordinarie sono passate da € 54.731,47 nel 2018 a € 50.913,41 nel 2019, con una diminuzione pari al 6,98%.

Le spese per le manutenzioni ordinarie, straordinarie e le spese condominiali, relative ad appartamenti sfitti o inquilini morosi, del condominio "La Rotonda" sono state di € 7.972,43 contro € 9.506,96 del 2018, con una diminuzione del 16,14%.

I costi per la cucina sono stati pari a € 181.281,22 contro gli € 177.139,07 del 2018, con un aumento dello 2,34%. Le royalties riscosse nel corso del 2019 per la preparazione dei pasti delle mense scolastiche e dei Carabinieri di Cologne ammontano ad € 14.577,63 rispetto a € 14.386,21 incassate nel 2018, con un aumento pari al 1,33%. I costi relativi allo smaltimento dei rifiuti urbani si attestano per l'anno 2019 a € 30.175,40. Dal 2016 la Fondazione provvede direttamente allo smaltimento dei rifiuti indifferenziati attraverso i servizi offerti dalla società La Bi.co Due S.r.l. di Lograto (Bs); servizi quantificati, per l'anno 2019, in € 4.721,40. Nonostante il Consiglio di Amministrazione abbia richiesto, in più di un'occasione, l'intervento da parte dell'Amministrazione comunale per mettere in atto interventi agevolativi volti a diminuire le aliquote applicate alla Fondazione, a tutt'oggi non si rilevano riscontri positivi in merito.

Le spese sostenute per il riscaldamento sono passate da €. 24.296,00 nel 2018 a €. 30.178,00 nel 2019 con un aumento pari al 24,21%. La sottoscrizione da parte del Consiglio di Amministrazione del contratto per la fornitura di gas metano anche per l'anno 2019 con la società Griffl Energia S.r.l., continua a produrre un decremento sostanziale dei costi del servizio, raggiungendo pienamente l'obiettivo di contenere la spesa relativa alla gestione calore. I costi connessi al consumo di energia elettrica hanno subito un sensibile aumento passando da €. 48.298,17 del 2018 a €. 52.853,98 del 2019; l'incremento pari al 9,43%, è dovuto principalmente all'impiego dell'impianto di condizionamento durante il periodo estivo e al mantenimento energetico delle attrezzature che compongono la dotazione della cucina.

Servizi

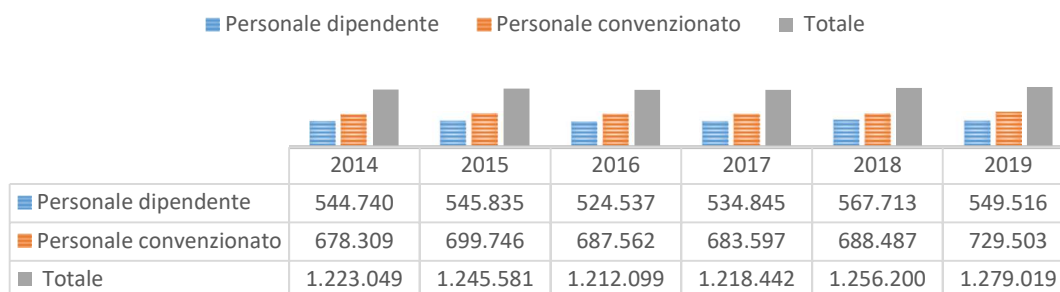


Per il servizio idrico si rileva un aumento pari al 30,65%, da €. 18.851,90 nel 2018 a €. 19.503,40 nel 2019. Così come per lo smaltimento dei rifiuti urbani è auspicabile, anche per il servizio idrico, che l'Amministrazione comunale applichi tariffe agevolate a favore della Fondazione.

Le spese telefoniche sono passate da €. 5.513,25 a €. 3.757,81 registrando una diminuzione del 31,84% dovuta al cambio del gestore del servizio telefonico che garantirà anche per gli esercizi futuri un contenimento dei costi.

Significative sono le spese del personale che assorbono il 60,67% dei costi totali e sono pari a €. 1.279.019,04 così suddivisi: il 42,96%, pari a €. 549.516,34, rappresenta l'incidenza del personale dipendente e il 57,04%, pari a €. 729.502,70, corrisponde all'incidenza del personale convenzionato.

Spese per il personale



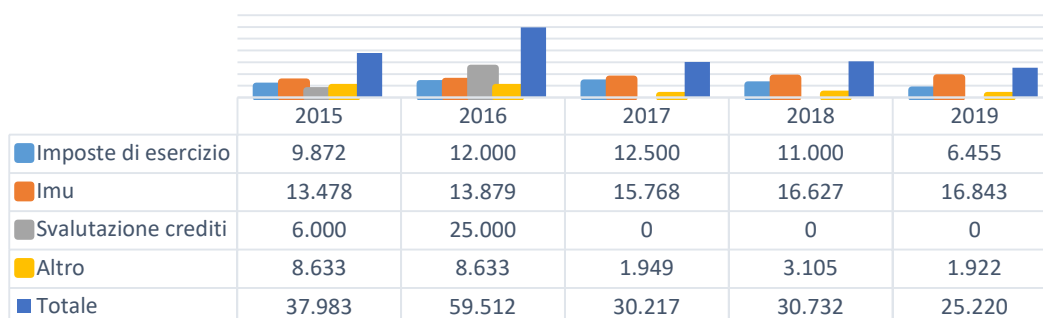
Le spese del personale sono state di €. 1.279.019,04 a fronte di €. 1.256.201,09 del precedente esercizio, con un aumento dello 1,82%. Il grafico illustra le spese del personale negli ultimi sei anni, suddivise tra personale dipendente e personale convenzionato.

Gli ammortamenti per l'esercizio corrente corrispondono a €. 206.755,56 contro €. 197.932,34 del 2017: l'aumento, pari al 4,46%, è dovuto essenzialmente all'incremento del valore del condominio "La Rotonda" a seguito dei lavori di ristrutturazione completati nel corso del 2018. Nel corso del 2018, in applicazione del verbale del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 05/09/2016: "Esame ed approvazione progetto definitivo manutenzione straordinaria condominio "La Rotonda"", si è proceduto, infatti, all'assegnazione dei lavori di riqualificazione della centrale termica, termoregolazione e contabilizzazione, sostituzione copertura, isolamento ultimo impalcato ed adeguamenti vari all'impresa Costruzioni Edili Aurelio Angelo Suardi.

Per affrontare i lavori di riqualificazione dello stabile è stato contratto un mutuo a medio/lungo termine (gravato da ipoteca) con il Banco BPM per l'importo di €. 300.000,00 da estinguersi in dieci anni. Il 24/05/2019 si è provveduto al pagamento del SAL (Stato Avanzamento Lavori) finale per un importo complessivo di €. 26.727,33.

Conto	2019	2018
Quota amm.to fabbricati istituzionali	144.240,17	130.477,48
Quota amm.to fabbricati civili a reddito	37.343,66	33.948,78
Quota amm.to impianti specifici	9.315,54	8.977,29
Quota amm.to attrezzature e apparecchiature. sanitarie	7.009,58	8.607,43
Quota amm.to attrezzature e apparecch. tecnico economali	6.957,40	6.579,58
Quota amm.to macchine ufficio	3.815,31	3.903,46
Quota amm.to mobili ed arredi	8.425,62	8.561,60
Quota amm.to altri beni mobili sanitari	254,23	290,63
Quota amm.to altri beni mobili non sanitari	755,51	755,51
Quota amm.to beni inferiori €. 516,00	0,00	0,00
Quota amm.to attrezzature cucina Gemeaz Elior	3.285,00	3.285,00
Quota ammortamento software	418,07	1.368,80
Totali	221.820,09	206.755,56

Oneri diversi



Gli oneri diversi contabilizzati in €. 25.220,00 per l'esercizio corrente hanno subito una diminuzione pari al 17,94% rispetto all'importo di €. 30.732,00 rilevato nel 2018.

Rientrano negli oneri diversi: le imposte di esercizio per €. 6.455,00, l'Imu per €. 16.843,00, le sopravvenienze attive per €. 334,72, le imposte di registrazione per €. 149,00, le spese minute economo per €. 1.432,82 e il conto relativo alla svalutazione dei crediti inesigibili, che a differenza degli anni precedenti, non è stato movimentato per gli esercizi 2017, 2018 e 2019.

Ricavi e rendite

La tabella sottostante confronta i ricavi dell'esercizio corrente con quello precedente, evidenziando le variazioni in percentuale.

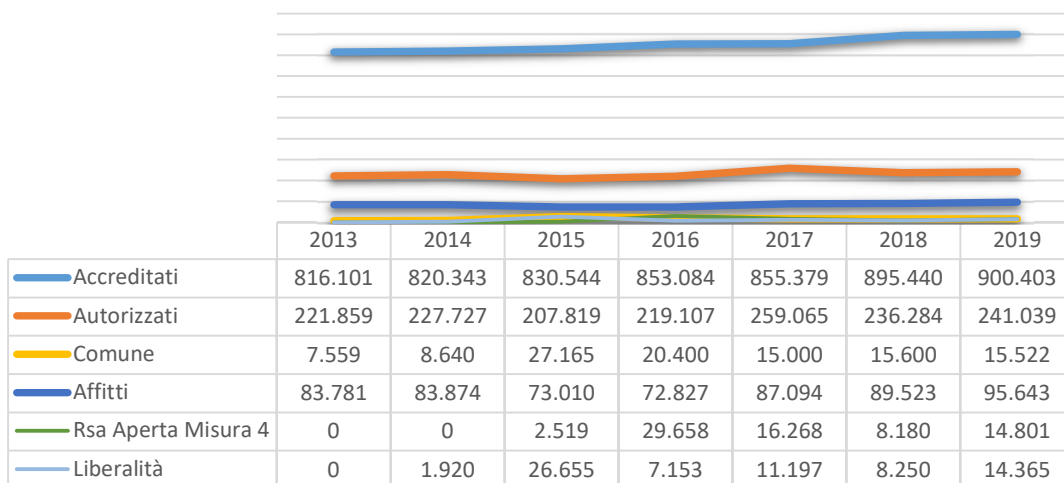
	2019	2018	Var %
RICAVI DELLA GESTIONE	1.946.255,65	1.938.644,94	0,39
<i>Rette di degenza</i>	900.403,32	895.439,92	0,55
<i>Contributo Ats/Regione Lomb.</i>	774.489,69	772.692,15	0,23
<i>Integrazione rette Comuni</i>	15.522,18	15.600,00	-0,50
<i>Rette di degenza autorizzati</i>	241.039,13	246.732,87	-2,31
<i>Contributi Ats Rsa Aperta Mis. 4</i>	14.801,33	8.180,00	80,95
RICAVI E PROVENTI DIVERSI	113.563,24	105.100,74	8,05
<i>Affitti</i>	95.642,93	89.523,11	6,84
<i>Contributi vari da Enti pubblici</i>	15.000,00	11.000,00	36,36
<i>Introiti da attività connesse</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Arrotondamenti e abbuoni</i>	3,31	1,39	138,13
<i>Erogazione 5 per mille</i>	0,00	1.285,24	0,00
<i>Rimborsi vari</i>	1.897,00	2.577,00	-26,39
<i>Introiti diversi</i>	1.020,00	714,00	42,86
PROVENTI STRAORDINARI	27.888,54	18.997,01	46,80
<i>Liberalità</i>	14.365,00	8.249,62	74,13
<i>Sopravvenienze attive</i>	13.523,54	10.747,39	25,83
PROVENTI FINANZIARI	73,96	28,12	163,02
<i>Interessi attivi da c/c</i>	73,96	28,12	163,02
RIMANENZE FINALI	3.965,62	4.016,56	-1,27
<i>Rimanenze materiale pulizia</i>	954,77	907,92	5,16
<i>Rimanenze farmaci medicinali</i>	1.697,54	1.752,17	-3,12
<i>Rimanenze materiale igienico</i>	1.085,39	1.089,23	-0,35
<i>Rimanenza altro materiale</i>	482,75	216,30	123,19
TOTALE RENDITE E RICAVI	2.092.001,84	2.066.736,43	1,22

I ricavi e le rendite sono stati di €. 2.092.001,84 rispetto a €. 2.066.736,43 rilevati nel 2018 con un aumento dell'1,22%. I ricavi della gestione corrispondono a €. 1.946.255,65 a fronte di €. 1.938.644,94 del 2018, con un incremento pari al 0,39%.

Analizzando le singole partite, le rette di degenza relative agli ospiti accreditati sono aumentate del 0,55% passando da €. 895.439,92 del 2018 a €. 900.403,32 dell'esercizio in esame.

Le rette di degenza relative ai posti letto autorizzati sono passate da €. 246.732,87 del 2018 a €. 241.039,13 del 2019, con una flessione pari al 2,31%.

Ricavi e rendite

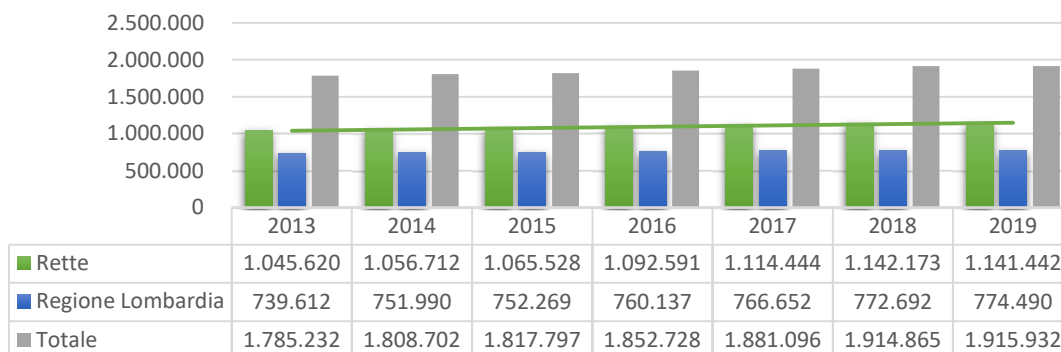


L'integrazione delle rette di degenza erogate dal Comune di Cologne non ha subito evidenti variazioni e corrisponde al del sostegno economico garantito a due ospiti per l'anno 2019; l'andamento del conto è direttamente proporzionale al numero di ospiti presi in carico dal Comune.

Gli affitti relativi ai canoni di locazione delle unità immobiliari del condominio "La Rotonda" sono passati da €. 89.523,11 nel 2018 a €. 95.642,93 con una evoluzione positiva pari al 6,84%; si rileva che al 31/12/2019 tutte le unità immobiliari ad uso abitativo e ad uso commerciale sono locate. Le liberalità di €. 14.365,00 corrispondono, al ricavato dell'evento di beneficenza "Primavera in festa" realizzato il 18 aprile 2019 di €. 4.485,00; si evidenziano, inoltre, liberalità riscosse grazie alla generosità di alcuni ospiti, al contributo concesso dalla ditta fornitrice di distributori di bevande e snack, al contributo di €. 3.029,00 erogato da Fondazione Comunità Bresciana a sostegno del progetto "Nonno, raccontami..." e alle liberalità derivanti dalla concessione di locali della Fondazione per iniziative rivolte a soggetti esterni (corso computer, corso di Tai Chi Chuan, corso di ginnastica del benessere). Il trend del servizio denominato Rsa Aperta, attivato nel novembre 2015, ha subito un notevole incremento percentuale pari all'80,95% passando da €. 8.180,00 nel 2018 a €. 14.801,33 nell'esercizio corrente.

I contributi di Regione Lombardia sono passati da €. 772.692,15 del 2018 a €. 774.489,69 del 2019, con un aumento pari al 0,23%.

Ricavi della gestione



Il grafico evidenzia in modo inequivocabile il trend intrapreso da Regione Lombardia, che rispecchia la richiesta di maggiori servizi a fronte dell'erogazione di minori contributi.

Dal 2011 ad oggi, Regione Lombardia ha mantenuto sostanzialmente invariati i contributi erogati.

La voce ricavi e i proventi diversi è passata da €. 105.100,74 del 2018 a €. 113.563,24 nell'esercizio corrente con un aumento pari all'8,05%. Oltre alle locazioni degli immobili di proprietà già citate, si registra l'erogazione di €. 15.000,00 da parte dell'Amministrazione comunale, per l'anno 2019, quale corrispettivo stanziato per il canone di locazione dello stabile concesso all'Associazione Anziani di Cologne (Bs) e per il servizio di mensa offerto presso i locali della Fondazione, per n. 2 giorni alla settimana, ad alcuni studenti di prima media. I proventi straordinari hanno avuto un'evoluzione positiva passando da €. 18.997,01 nel 2018 a €. 27.888,24 nel 2019.

Conclusioni

Si sottopone il presente bilancio dell'esercizio 01 gennaio - 31 dicembre 2019 all'approvazione del Consiglio d'Amministrazione ai sensi dell'art. 18 dello Statuto.

Il Segretario-Direttore
Margherita dott.ssa Talarico