



RELAZIONE MORALE E FINANZIARIA CONSUNTIVO 2014

La presente Relazione morale e finanziaria è stata presentata e condivisa nella seduta del Consiglio di Amministrazione del giorno 9 aprile 2015

1. Presentazione

La Fondazione Guerrini Frigerio Onlus pubblica il Bilancio Sociale 2014, la cui funzione è quella di garantire in modo adeguato le esigenze informative dei diversi *portatori di interessi* interni ed esterni all'organizzazione andando ad integrare i dati relativi agli aspetti economico-finanziari-patrimoniali della gestione con notizie più specifiche sulle modalità di perseguimento della missione istituzionale, sugli obiettivi prefissati e raggiunti, sulle strategie messe in atto e sulle attività svolte, con la speranza che questo documento possa servire ai nostri interlocutori per riflettere in modo più completo sulle attività svolte.

Nel pubblicare questo documento vogliamo consolidare il rapporto di fiducia con:

- gli Ospiti, quali fruitori dei servizi a cui tutta l'organizzazione è dedicata;
- le Famiglie, che fruiscono delle attività della Fondazione in modo indiretto, ma che seguono con attenzione le attività perché interessati a garantire la più alta qualità della vita possibile al loro caro;
- il Personale di cui fanno parte i Dipendenti della Fondazione e tutti gli operatori in servizio che con il loro impegno rendono speciale questa organizzazione;
- i Volontari, che mettono a disposizione il proprio tempo in modo gratuito e disinteressato, motivo per il quale a loro va la nostra riconoscenza incondizionata;
- gli Enti Pubblici del territorio;
- i Fornitori

mettendo a loro disposizione tutti gli elementi necessari per una valutazione trasparente e completa di quanto viene fatto in questa struttura.

Il Bilancio Sociale verrà stampato e distribuito a tutti gli interessati, la copia cartacea sarà disponibile presso gli uffici.

Speriamo che questo documento sia in grado di manifestare, a chiunque lo legge, la dedizione che ognuno di noi ogni giorno dedica agli anziani residenti, ciascuno per la propria professionalità e con le proprie capacità: questo documento è per noi un modo di diffondere la conoscenza del lavoro e della cultura dell'assistenza profusa quotidianamente dagli operatori della nostra Fondazione.

Il Presidente

2. I principi di redazione di un Bilancio Sociale

La redazione di un Bilancio Sociale non è obbligatoria, costituisce quindi un atto volontario dell'Amministrazione.

Il Bilancio Sociale è redatto a consuntivo con cadenza annuale.

I contenuti non sono definiti a priori, ma riguardano generalmente l'attività dell'ente, i risultati raggiunti rispetto agli obiettivi.

Il presente Bilancio Sociale darà conto:

- dell'attività dell'anno 2014
- della comparazione con l'anno precedente
- dell'attività tipica della Fondazione (Residenza Sanitaria Assistenziale per Ospiti; Centro Diurno Integrato; RSA aperta)
- dei dati economici corrispondenti a tutta l'attività gestionale e patrimoniale dell'esercizio 2014.

I principi osservati nella redazione sono:

- trasparenza
- neutralità: imparzialità nelle informazioni
- comparabilità rispetto agli anni precedenti
- periodicità (annuale)
- comprensibilità
- significatività e rilevanza delle informazioni
- utilità delle informazioni
- inclusione di tutte le figure interessate

3. La Mission

La "Mission" della Fondazione è assicurare agli Ospiti delle proprie residenze, una relazione di cura che garantisca il rispetto dell'individualità, della riservatezza, della libertà secondo le particolari necessità materiali, morali e spirituali delle persone anziane che, per vari motivi, necessitano di inserimento in una struttura socio assistenziale a carattere comunitario.

La Fondazione per attuare al meglio la propria Mission ha adottato un Sistema di Gestione per la Qualità conforme alla norma ISO 9001:2001 e si impegna a lavorare nel rispetto dei seguenti principi:

Attenzione alla persona

Il Consiglio di Amministrazione indirizza le proprie risorse finalizzandole alla crescita della soddisfazione degli Ospiti e dei familiari attraverso:

- L'ascolto attivo del proprio sistema cliente tramite la disponibilità a colloqui, la raccolta sistematica e la gestione di reclami e suggerimenti pervenuti, la somministrazione e l'analisi di questionari mirati alla misurazione della soddisfazione;
- La progettazione, realizzazione, aggiornamento e verifica, per ogni ospite, dei relativi piani assistenziali e terapeutico-riabilitativi volti a raggiungere specifici obiettivi/risultati, grazie a valutazioni multidimensionali;
- Il raggiungimento di livelli di salute ottimali, nell'ottica della conservazione, del ripristino o dello sviluppo delle capacità funzionali residue dell'anziano.

Rapporti con il territorio

La Fondazione ricerca in maniera continuativa l'apertura al territorio potenziando l'integrazione con le Aziende ASL, i Comuni, la Comunità della pianura bresciana – fondazione di partecipazione e con altre istituzioni, come scuole, enti di formazione, organizzazioni di volontariato, per la realizzazione di progetti di collaborazione, traendo forza dal fatto che tale collaborazione è da ritenersi un investimento sociale per il miglioramento della vita del singolo e della collettività. A tale fine il Consiglio di Amministrazione si impegna a mettere a disposizione risorse per essere sempre più presente sul territorio, per estendere l'offerta di servizi sia in termini di attivazione di servizi ex novo, sia attraverso l'apertura dei servizi della RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE ai residenti nel territorio.

Mantenimento, miglioramento e potenziamento delle infrastrutture

Il Consiglio di Amministrazione si impegna a rendere disponibili e mantenere efficienti strutture, strumenti ed attrezzature al fine di garantire la migliore capacità di risposta possibile alle necessità degli Ospiti e l'adeguatezza all'innovazione tecnologica.

Tutti gli spazi della struttura sono stati progettati per essere il più possibile vicini ad un ambiente di tipo familiare.

Miglioramento continuo dell'efficienza aziendale

A tale fine il Consiglio di Amministrazione si impegna a:

- definire, mantenere attive e migliorare costantemente le procedure e le prassi per l'erogazione e controllo dei servizi;
- fornire le risorse necessarie;
- gestire in maniera oculata le risorse economiche e monitorare gli indici di bilancio più significativi.

Il Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione è formato da 13 (tredici) membri, compreso il Presidente, ed è così composto:

- n. 7 membri di nomina del Sindaco del Comune di Orzinuovi;
- n. 5 membri di nomina del Sindaco del Comune di Orzivecchi;
- Parroco pro-tempore della Parrocchia di Orzinuovi.

I Componenti del Consiglio di Amministrazione durano in carica 3 (tre) anni a decorrere dalla data di insediamento dell'Organo.

L'attuale Consiglio di Amministrazione, insediatosi in data 03.09.2014 è così composto:

Andrea Merigo – Presidente;

Stefano Sala – Vicepresidente;

Domenico Amidani;

Luciano Abategiovanni;

Primo Bertola;

Alessandro Cicognini Pavoni;

Cristina Fisogni;

Carlo Lombardi;

Danilo Pezzola;

Luciano Sala;

Giovanna Sareni;

Renato Scalvi;

Dario Tomasini.

ORGANI DI CONTROLLO DELLA FONDAZIONE

- **Organo di consulenza tecnico contabile:** effettua il controllo sulla regolarità dell'azione contabile in relazione alle finalità statutarie, agli obiettivi strategici ed alla gestione della Fondazione secondo le modalità indicate nel regolamento di amministrazione della Fondazione (Rag. Enrico Maffei nominato in data 19.6.2012).
- **Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001:** organo con funzioni di vigilanza sul funzionamento, sull'efficacia e sull'osservanza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato dalla Fondazione, ai sensi del D.Lgs. 231/2001 e successive modifiche e integrazioni (nomina in data 03.09.2014 composto da Armando Biena – presidente, Danilo Pezzola e Paola Bontempi).

MODELLO ORGANIZZATIVO D.Lgs 231/2001 E CODICE ETICO

La Fondazione ha adottato il **Modello organizzativo ex D. Lgs. 231/2001** ed il **Codice Etico**. I fornitori, collaboratori, liberi professionisti e consulenti devono rispettare i principi fondamentali del Codice Etico, nonché le disposizioni del D. Lgs. 231/2001, e operare in linea con essi; devono, inoltre, ottemperare ad eventuali richieste d'informazioni, dati o notizie da parte dell'Organismo di Vigilanza della Fondazione. La Fondazione si riserva il diritto di procedere alla risoluzione del contratto laddove sia ravvisata una violazione dei principi del Codice Etico.

4. Le Risorse Economiche

Qui di seguito riportiamo alcuni elementi del Conto economico con i principali capitoli di costo comparati con l'anno precedente.

Evidenziamo che la Fondazione trattandosi di un ente che eroga servizi alla persona ha una incidenza del costo del personale molto elevato e pari al 67,1% dei costi complessivi.

Conto Economico	ANNO 2014	ANNO 2013
Ricavi da degenza	4.997.287	4.847.089
Proventi e ricavi diversi	79.196	87.204
VALORE DELLA PRODUZIONE	5.076.483	4.934.293
<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo</i>	(505.098)	(487.281)
<i>Acquisti diversi</i>	(28.847)	(26.465)
<i>Oneri prest servizi assistenziali</i>	(45.879)	(37.239)
Oneri materie prime e lavorazioni di terzi	(579.824)	(550.986)
<i>Stipendi personale e servizi ausiliari</i>	(2.685.112)	(2.698.670)
<i>Prestazioni mediche</i>	(177.124)	(195.734)
<i>Libera professione</i>	(342.997)	(302.524)
<i>Costo del Lavoro struttura</i>	(201.251)	(195.587)
Costo del Lavoro diretto	(3.406.484)	(3.392.515)
<i>Utenze</i>	(214.885)	(258.435)
<i>Costi Generali, Amministrativi, Commerciali</i>	(192.353)	(215.189)
<i>Costi di manutenzione</i>	(169.472)	(169.092)
<i>Oneri diversi di gestione</i>	(31.072)	(29.619)
<i>Svalutaz. Crediti</i>	(12.092)	(6.000)
Costi di struttura	(619.874)	(678.334)
MARGINE OPERATIVO LORDO	470.302	312.459
Ammortamenti materiali	(396.585)	(390.025)
Ammortamenti immateriali	(65.862)	(35.714)
MARGINE OPERATIVO NETTO	7.855	(113.280)
Proventi (Oneri) Finanziari	967	35.223
Proventi (Oneri) Straordinari	(4.916)	(18.059)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	3.907	(96.116)
Imposte	(3.233)	(3.757)
RISULTATO FINALE	674	(99.873)

L'Equilibrio nel 2014 è stato raggiunto migliorando i ricavi per effetto dell'adeguamento delle rette e per una ottimizzazione della saturazione, oltre al beneficio derivante dai contenimenti dei costi di struttura.

Il totale dei proventi per rette di degenza , è il seguente:

<i>(Euro)</i>	consuntivo 2014	previsionale 2014	consuntivo 2013
Rette RSA Orzinuovi	1.808.576	1.817.000	1.729.685
Rette CDI privati e comuni	150.136	154.000	151.048
Rette RSA OV carico Comuni	3.948	4.000	3.948
Rette RSA OV carico ospiti	608.330	610.000	598.030
Rette RSA OV ospiti ex op carico ASL		-	5.948
Rette RSA OV ospiti non accr.	91.384	87.000	94.373
<i>Totale rette</i>	2.662.374	2.672.000	2.583.031

Il totale dei contributi regionali , è il seguente:

<i>(Euro)</i>	consuntivo 2014	previsionale 2014	consuntivo 2013
Contr. sanitari regionali RSA ON	1.547.977	1.492.000	1.523.830
Contributi sanitari regionali CDI/CNI	201.256	197.500	201.460
Accreditamento RSA serv.integrati OV	547.595	530.000	538.768
Accreditamento Misura 4 RSA Aperta	38.085		
Accreditamento ADI - Cure palliative		7.500	
<i>Totale contributi regionali</i>	2.334.913	2.227.000	2.264.058

5. I servizi offerti

Presso la nostra Fondazione vengono erogati i seguenti servizi:

- Servizio Residenziale (RSA)
- Centro diurno integrato (CDI)
- Servizio Sperimentale di Assistenza per utenti Post Acuti (come dal Dlgs. 3239/2012)
- Servizi per esterni

La filosofia che ispira tutti i servizi erogati dalla nostra Fondazione è la centralità dell'Ospite in tutti i suoi aspetti. Basti pensare che i costi sostenuti sono per l'89,57% relativi all'assistenza all'Ospite (vitto, alloggio, cure sanitarie, assistenza infermieristica, medica e cure assistenziali, farmaci e presidi).

A fronte di questa impostazione la Fondazione ha implementato un Sistema di Gestione per la Qualità secondo la norma UNI EN ISO 9001, certificato da CSQA dal 2012.

R.S.A. di Via Veronica Gambara, 20 – Orzinuovi		
	2013	2014
Posti letto per anziani non autosufficienti accreditati da Regione Lombardia e contrattualizzati con l'ASL di Brescia	98	98
Posti letto per anziani non autosufficienti (autorizzati in via definitiva da ASL ma non da Regione Lombardia)	8	8
Posti letto accreditati da Regione Lombardi ma non contrattualizzati	5	5
Totale posti letto	111	111

R.S.A. di Via S. Giulia – Orzivecchi		
	2013	2014
Posti letto per anziani non autosufficienti accreditati da Regione Lombardia e contrattualizzati con l'ASL di Brescia	35	35
Posti letto per anziani non autosufficienti (autorizzati in via definitiva da ASL ma non da Regione Lombardia)	3	3
Posti letto accreditati da Regione Lombardi ma non contrattualizzati	1	1
Totale posti letto	39	39

Il **tasso di occupazione** complessivo per il 2014 comparato con il 2013 è stato rispettivamente per RSA il seguente.

Tasso di occupazione complessivo – RSA Orzinuovi		
	2013	2014
Posti letto per anziani non autosufficienti accreditati da Regione Lombardia e contrattualizzati con l'ASL di Brescia	99,69%	99,48%
Posti letto per anziani non autosufficienti (autorizzati in via definitiva da ASL ma non da Regione Lombardia) - sollievo	93,77%	92,67%
Posti letto accreditati da Regione Lombardia ma non contrattualizzati	99,18%	97,70%
Tasso occupazione medio	99,20%	98,91%

Tasso di occupazione complessivo – RSA Orzivecchi		
	2013	2014
Posti letto per anziani non autosufficienti accreditati da Regione Lombardia e contrattualizzati con l'ASL di Brescia	99,33%	99,69%
Posti letto per anziani non autosufficienti (autorizzati in via definitiva da ASL ma non da Regione Lombardia) - sollievo	79,12%	97,53%
Posti letto accreditati da Regione Lombardi ma non contrattualizzati	0,00%	0,00%
Tasso occupazione medio	97,26%	99,47%

corrispondente alle seguenti giornate di presenza:

Presenze Effettive n. giornate	RSA On		RSA Ov	
	2013	2014	2013	2014
Posti letto per anziani non autosufficienti accreditati da Regione Lombardia e contrattualizzati con l'ASL di Brescia	35.600	35.585	12.708	12.736
Posti letto per anziani non autosufficienti (autorizzati in via definitiva da ASL ma non da Regione Lombardia)	2.973	2.706	1.222	1.424
Posti letto accreditati da Regione Lombardi ma non contrattualizzati	822	1.783	0	0
Totale	39.455	40.074	13.930	14.160

Le **rette di degenza** applicate sono le seguenti:

- R.S.A. ORZINUOVI (in vigore dal 1.8.2014 *)

RSA ORZINUOVI (111)	Stanza singola (23)	Stanza 2 (26)/3 (12) letti
Posti letto accreditati contrattualizzati (98)	47,00	41,00
	50,00*	43,00*
Posti letto sollievo (8)	54,00	49,00
	58,00*	52,00*
Posti letto accreditati non contrattualizzati (5)	60,00	
	63,00*	60,00

- R.S.A. ORZIVECCHI (in vigore dal 1.8.2014*)

RSA ORZIVECCHI (39)	Stanza singola (5)	Stanza 2(11)/3 (4) letti
Posti letto accreditati contrattualizzati (35)	60,00	47,00
	60,00	57,00
Posti letto non accreditati (3) /sollievo (1)	63,00*	60,00*

Il budget di produzione definitivo assegnato alle Unità di Offerta della Fondazione per l'anno 2014, è stato il seguente:

BUDGET PRODUZIONE 2014	RSA Orzinuovi	RSA Orzivecchi
BUDGET provvisorio	1.523.830,00	538.768,00
Contributo medio giornaliero	42,82	42,30
BUDGET definitivo	1.547.977,00	547.595,00
Contributo medio giornaliero	43,50	43,00

Dalla statistica della suddivisione degli ospiti secondo le classi SOSIA (indicatori mobilità, capacità cognitiva/comportamento e severità della comorbilità, impiegati da Regione Lombardia per riclassificare lo stato di fragilità degli ospiti delle R.S.A.), così come sintetizzata nelle tabelle sotto riportate, evidenzia una differenza notevole fra i contributi sanitari riconosciuti (budget definitivo) e contributi dovuti in base alle effettive giornate di degenza realizzate nell'anno (produzione effettiva):

STATISTICA OSPITI PER CLASSE – 1.1.2014 – 31.12.2014 - RSA DI ORZINUOVI				
Classific.	Contr.	TOT. Giornate	Percentuale	Totali Contributi
ospiti	Regionale	rendicontate	Incidenza	Regionali
	giornaliero	1/1 - 31/12/14	CLASSI	1/1-31/12/2014
Classe 1	€ 49,00	20.497	57,60%	€ 1.004.353,00
Classe 2	€ 49,00	730	2,05%	€ 35.770,00
Classe 3	€ 39,00	10.513	29,54%	€ 410.007,00
Classe 4	€ 39,00	0	0,00%	€ 0,00
Classe 5	€ 39,00	1.766	4,96%	€ 68.874,00
Classe 6	€ 39,00	362	1,02%	€ 14.118,00
Classe 7	€ 29,00	1.547	4,35%	€ 44.863,00
Classe 8	€ 29,00	170	0,48%	€ 4.930,00
S.V.	€ 49,00	0	0,00%	€ 0,00
SLA	€ 49,00	0	100,00%	€ 0,00
TOTALI	BUDGET	35.585	100,00%	€ 1.582.915,00
BUDGET DEFINITIVO ANNO 2014				€ 1.547.977,00
Differenza Produzione-budget				€ - 34.938,00
CTR/gg medio di produzione solo utenza tipica				€ 44,48
CTR/gg medio BUDGET				€ 43,50

STATISTICA OSPITI PER CLASSE - 01/01/2014 - 31/12/2014 - RSA DI ORZIVECCHI

Classific.	Contr.	TOT. Giornate	Percentuale	Totali Contributi
ospiti	Regionale	rendicontate	Incidenza	Regionali
	giornaliero	1/1 - 31/12/14	CLASSI	1/1-31/12/14
Classe 1	€ 49,00	6.926	54,38%	€ 339.374,00
Classe 2	€ 49,00	753	5,91%	€ 36.879,00
Classe 3	€ 39,00	2.743	21,54%	€ 106.977,00
Classe 4	€ 39,00	247	1,94%	€ 9.633,00
Classe 5	€ 39,00	730	5,73%	€ 28.470,00
Classe 6	€ 39,00	0	0,00%	€ 0,00
Classe 7	€ 29,00	898	7,05%	€ 26.042,00
Classe 8	€ 29,00	439	3,45%	€ 12.731,00
EX.OP	€ 49,00	0	0,00%	€ 0,00
		0	0,00%	€ 0,00
BUDGET di produzione		12.736	100,00%	€ 560.124,00
BUDGET DEFINITIVO ANNO 2014				€ 547.595,00
				Differenza € -12.529,00
CTR/gg. medio di produz.				€ 43,980
CTR/gg medio BUDGET				€ 43,00

Nella tabella sottostante sono riportati gli indicatori di maggior rilievo a confronto con l'esercizio precedente:

INDICATORI	R.S.A. ORZINUOVI		R.S.A. ORZIVECCHI	
	2013	2014	2013	2014
giorni apertura anno	365	365	365	365
n° ospiti	n.111(98+8+5)	n.111(98+8+5)	n.39 (35+4)	n.39 (35+4)
PRESENZE EFFETTIVE				
ACCREDITATI a contratto	35.660	35.585	12.589	12.736
Accreditati di cui S.V.	0	0	EX OP 119	0
Accreditati di cui S.L.A.	0	0	0	0
TOTALE ACCREDITATI	35.660	35.585	12.708	12.736
SOLLIEVO - NON ACCRED.	2973	2706	1222	1424
ACCRED.NON CONTRATTUALIZZATI	822	1783	0	0
TOTALE	39.455	40.074	13.930	14.160
PRESENZE TEORICHE				
ACCREDITATI a contratto	35.770	35.770	12.775	12.775
Accreditati di cui S.V.	0	0	0	0
Accreditati di cui S.L.A.	0	0	0	0
TOTALE ACCREDITATI	35.770	35.770	12.775	12.775
SOLLIEVO - NON ACCRED.	3101	2920	1460	1460
ACC. NON CONTR.	828	1825	0	0
TOTALE	39.699	40.515	14.235	14.235
ASSENZE TOTALI	244	441	305	75
ASSENZE PER RICOVERI OSPEDALIERI	110	183	55	61
PRENOTAZIONI accreditati	€ 0,00	€ 0,00	€ 768,00	€ 384,00
PRENOT. Non accreditati	€ 3.935,00	€ 6.618,00	€ 2.554,00	€ 0,00
PRENOT accreditati non contr	€ 780,00	€ 1.620,00	€ 0,00	€ 0,00
TASSO DI OCCUPAZIONE (SATURAZIONE)				
ACCREDITATI	99,69%	99,48%	99,48%	99,69%
Accreditati di cui S.V.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Accreditati di cui S.L.A.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
SOLLIEVO - NON ACCRED.	95,87%	92,67%	83,70%	97,53%
ACC. NON CONTRATT.	99,28%	97,70%	0,00%	0,00%
TOTALE	99,39%	98,91%	97,86%	99,47%
BUDGET DEFINITIVO	1.523.830,00	1.547.977,00	538.768,00	547.595,00
CONTR. MEDIO GIORNALIERO	42,73	43,50	42,40	43,00
PRODUZIONE EFFETTIVA	1.584.470,00	1.582.915,00	556.582,00	560.124,00
CTR. MEDIO GIORN. DA PROD. EFFETTIVA	44,43	44,48	43,80	43,98

6. Proventi 5 per mille

Dal 2006 la Fondazione promuove una campagna per la raccolta del 5 per mille dell'I.R.Pe.F. a favore delle attività della Fondazione. Il comma 6 dell'art. 3 della legge n. 244 del 2007 prevede che *"I soggetti di cui al comma 5 ammessi al riparto devono redigere, entro un anno dalla ricezione delle somme ad essi destinate, un apposito e separato rendiconto dal quale risulti, anche a mezzo di una relazione illustrativa, in modo chiaro e trasparente la destinazione delle somme ad essi attribuite"*. Per quanto attiene l'obbligo di rendicontazione delle somme percepite di cui all'art. 2, commi da 4-novies a 4-undecies, del decreto legge n. 40/2010, e considerata la storica esigua entità delle stesse, si è condiviso con il consulente tributario e con il Revisore dei conti che non è necessario effettuare separato rendiconto poiché la Fondazione non svolge attività connesse, né attività diverse da quelle statutariamente previste e quindi i proventi che sono introitati a titolo 5 per mille, non possono che essere indistintamente utilizzati per le attività istituzionali dell'ente.

L'importo pervenuto per l'anno 2014 pari ad € 2.568,52.

7. Oneri di gestione

7.1 Personale

Coordinatori infermieristici/Caposala

Il coordinamento delle attività di infermieri, OSS e ASA, in modo particolare durante le attività quotidiane dei vari nuclei abitativi delle due unità d'offerta, è stato svolto da due coordinatrici infermieristiche/caposala.

Dal mese di giugno è stata inserita la figura di infermiere referente, che oltre a svolgere le normali mansioni infermieristiche, coordina le attività del personale ausiliario.

La presenza garantita è stata la seguente:

RSA di Orzinuovi:

CI/caposala A.D.: 15 ore/settimana fino al 31.3; 12,5 ore/settimana fino al 31.5 poi 5 ore/settimana; CI/caposala R.Z.: 30 ore/settimana fino al 31.3; poi 25 ore/settimana

RSA di Orzivecchi:

CI/caposala A.D.: 15 ore/settimana fino al 31.3; 12,5 ore/settimana fino al 31.5 poi 5 ore/settimana; Infermiere referente I.P.: 28 ore/settimana (comprehensive delle ore di coordinamento)

Ausiliari socio-assistenziali

Standard assistenziale medio (al netto dell'orario straordinario, formazione e di esigenze eccezionali) nei cinque nuclei abitativi della RSA di Orzinuovi:

Nucleo	Mattino	Pomeriggio	Notte	Ore giorno	Ore anno
GIALLO - n. 24 posti letto	3	2	1	83,60	
BLU - n. 25 posti letto	3,5	2			
ROSA - n. 20 posti letto	2,5	1,5	1	105,20	
AZZURRO - n. 22 posti letto	3,5	2			
ARANCIO - n. 20 posti letto	2,5	1,5			

ASSISTENZA CON PERSONALE ASA		
ore annue	minuti sett. Ospite	minuti gg ospite
70.596,15	739,89	105,70

Standard assistenziale medio (al netto dell'orario straordinario, formazione e di esigenze eccezionali) nei due nuclei abitativi della RSA di Orzivecchi:

_Nucleo	Mattino	Pomeriggio	Notte	ore	Ore anno
AZZURRO - n. 18 posti letto	2	1,5	1	58,40	
VERDE - n. 21 posti letto	2	1,5			
Personale di refettorio	1			5	

ASSISTENZA CON PERSONALE ASA		
ore annue	minuti sett. Ospite	minuti gg ospite
24.443,41	695,36	99,34

Al raggiungimento di tale standard hanno concorso i sotto elencati operatori, unitamente alle prestazioni della ditta Saluservice di Brescia alla quale è affidato in outsourcing il servizio socio-assistenziale notturno della RSA di Orzivecchi fino al 30.9.2014:

- n. 60 addetti ASA in servizio presso la RSA di Orzinuovi;
- n. 10 addetti OSS in servizio presso la RSA di Orzinuovi;
- n. 2 addetti ASA di supporto al servizio animazione della RSA di Orzinuovi;
- n. 29 addetti ASA in servizio presso la RSA di Orzivecchi.

Infermieri professionali

Standard assistenziale medio garantito presso RSA di Orzinuovi:

TURNI INFERMIERI PT N. 1 inf. 6:00-13:12 N. 1 inf. 14:48-22:00 NOTTE 3h 53' TOTALE H/GG N. 17,93	STANDARD IP RESIDENZIALI RSA ON PIANO TERRA N. 49 POSTI LETTO			
	Standard ore sett.li RICHiesto	Standard ore giorno RICHiesto	Standard ore giorno EFFETTIVE	Maggioraz. %
n. 45 posti letto accr.	105,00	15,00	17,93	11,27%
n. 4 p.l. soll/non acc.	7,80	1,11		
TOTALE H/GIORNO N. 49 P.L.		16,11		
inf. CDI per 21 ospiti		1,70	2,00	17,65%
totali al netto CDI		16,11	15,93	-1,14%
Coord. Infirm. 15/12,5/5h			1,25	
Tot. Compr. Coordinatore		16,11	17,18	6,59%

TURNI INFERMIERI P 1° N. 1 inf. 6:00-13:12 N. 1 inf. 13:00-21:00 NOTTE 4h 47' TOTALE H/GG N. 19,673	STANDARD IP RESIDENZIALI RSA ON PIANO TERRA N. 49 POSTI LETTO			
	Standard ore sett.li RICHiesto	Standard ore giorno RICHiesto	Standard ore giorno EFFETTIVE	Maggioraz. %
n. 58 posti letto accr.	135,33	19,33	19,67	-3,80%
n. 4 p.l. soll/non acc.	7,80	1,11		
TOTALE H/GIORNO N. 62 P.L.		20,45	19,67	
Coord. Infirm. 30/25h sett.			2,14	
Tot. Compr. Coordinatore		20,45	22,86	11,79%

ASSISTENZA CON PERSONALE INFERMIERISTICO		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
15.015,29	157,37	22,48

delle quali:

ASSISTENZA INFERMIERISTICA - COORDINAMENTO		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
1.623,25	17,01	2,43

Standard assistenziale medio garantito presso RSA di Orzivecchi:

TURNI INFERMIERI N. 1 inf. 6:00-14:00 N. 1 inf. 13:00-22:00 NOTTE 22:00 - 06:00 TOTALE H/GG N. 24:00	STANDARD IP RESIDENZIALI RSA OV			
	Standard ore RICHiesto	Standard ore giorno RICHiesto	Standard ore giorno EFFETTIVE	Maggioraz. %
18 P.L. PIANO 1°+21 PL PIANO 2°				
n. 35 posti letto accr.	81,67	11,67	24,00	87,78%
n. 4 p.l. soll/non acc.	7,80	1,11		
TOTALE H/GIORNO N. 39 P.L.		12,78		
Coord. Infirm. 15/12,5/5h sett.			1,25	
Tot. Compr. Coordinatore		12,78	25,25	97,53%

ASSISTENZA PERSONALE INFERMIERISTICO		
ore annue	minuti sett. Ospite	minuti gg ospite
9.523,13	282,27	40,35

Al raggiungimento di tale standard hanno concorso sia gli infermieri sotto elencati, sia le prestazioni in outsourcing per il servizio di assistenza infermieristica notturna di entrambe le RR.S.AA:

- n. 12 infermieri (comprese CI/caposala – in servizio presso RSA Orzinuovi e CDI);
- n. 7 infermieri ditta Salusystem (outsourcing RR.S.AA. Orzinuovi e Orzivecchi);
- n. 10 infermieri in servizio presso RSA Orzivecchi.

Terapisti della riabilitazione

Il servizio di fisioterapia è garantito da quattro fisioterapiste assunte a tempo indeterminato; a una di loro è affidato il ruolo di responsabile. Si occupano sia delle RR.S.AA. di Orzinuovi e Orzivecchi, sia del CDI. Le assenze per ferie e maternità sono

state in parte sostituite da tre fisioterapiste assunte a tempo determinato o con contratto in libera professione.

Standard assistenziale garantito presso la RSA di Orzinuovi

ASSISTENZA RIABILITATIVA		
ore annue	minuti sett. Ospite	minuti gg ospite
3.382,90	35,45	5,06

Standard assistenziale garantito presso la RSA di Orzivecchi

ASSISTENZA RIABILITATIVA		
ore annue	minuti sett. Ospite	minuti gg ospite
1.032,50	30,63	4,38

Al raggiungimento di tale standard hanno concorso i seguenti fisioterapisti:

- n. 1 fisioterapista responsabile
- n. 6 fisioterapiste in servizio presso RSA Orzinuovi e CDI, compresa copertura ferie e maternità;
- n. 1 fisioterapiste in servizio presso RSA Orzivecchi (durante le ferie sostituita parzialmente dalla fisioterapista responsabile)

Assistenza medica

Standard assistenziale garantito

Il servizio medico delle RR.S.AA. di Orzinuovi e Orzivecchi, è effettuato dai medici per le ore settimanali medie indicate a fianco di ognuno (i medici della RSA di Orzinuovi si occupano anche dell'assistenza medica del CDI, con separata rilevazione):

RSA ORZINUOVI

- Dr. A.G.R. Medico/Responsabile servizi sanitari – mediamente n. 11.5 settimanali, n. 600 ore/anno a euro 40,50/ora;
- Dr. S.B: - Medico interno - mediamente circa n. 12 ore settimanali, n. 621 ore/anno a euro 37,00/ora;
- Dr. M.F. - Medico interno - mediamente circa n. 26 ore settimanali, n. 1.348 ore/anno a euro 37,00/ora.

RSA ORZIVECCHI

- Dr. A.G.R. - Medico/Responsabile servizi sanitari – mediamente n. 4 settimanali, n. 208 ore/anno a euro 40,50/ora;
- Dr. Z.C. - Medico interno - mediamente circa n. 12 ore settimanali, n. 629 ore/anno a euro 28,00/ora (compreso il servizi odi pronta reperibilità telefonica).

I medici sono presenti tutti i giorni da lunedì al sabato (solo mattino), mediamente dalle ore 8:00 alle ore 12:00 e dalle ore 14:00 alle ore 16:00, e garantiscono altresì il servizio di pronta reperibilità telefonica, in orari non coperti dalla presenza di almeno un medico in struttura, nell'arco orario dalle 8:00 alle 20:00, nei giorni feriali dal lunedì al venerdì, e nell'arco orario dalle 8:00 alle 14:00, nei sabati feriali.

La Fondazione garantisce inoltre la consulenza di un medico fisiatra, che è presente mediamente circa n. 3 ore settimanali di cui 2 ore presso la RSA di Orzinuovi e 1 ora presso la RSA di Orzivecchi.

La Fondazione garantisce inoltre il servizio di reperibilità notturna, prefestiva e festiva.

Gli ONERI per la reperibilità medica sono i seguenti:

- REPERIBILITÀ MEDICA DIURNA, compenso mensile forfetario di € 120,00, che remunera sia la pronta reperibilità telefonica, sia gli eventuali accessi alla struttura dovuti a chiamate durante lo svolgimento di tale servizio;
- REPERIBILITÀ NOTTURNA, PREFESTIVA E FESTIVA € 50,00 per ogni accesso nella struttura richiedente, oltre ad una base fissa, già comprensiva della quota di compartecipazione alla spesa assicurativa, di € 25,00 lordi per ogni

turno di 6 ore di sabato, e di € 50,00 lordi per ogni turno di 12 ore notturne o festive.

La Fondazione dispone della consulenza fisiatrica del medico fisiatra C.V., che presta il suo servizio presso la RSA di Orzinuovi per n. 2ore/settimana e presso la RSA di Orzivecchi per n. 1 ora/settimana al costo orario di euro 70,00.

Standard assistenziale garantito Orzinuovi:

ASSISTENZA MEDICA		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
2.646,50	27,74	3,96
delle quali Fisiatra 77,00	0,81	0,12

Standard assistenziale garantito Orzivecchi:

ASSISTENZA MEDICA		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
863,77	25,62	3,66
delle quali Fisiatra 26	0,77	0,11

Animazione

Il servizio è garantito da due educatori professionali con laurea specifica, affiancati da due ASA, che si occupano sia delle RR.S.AA. di Orzinuovi e Orzivecchi, sia del CDI. Le ferie sono state parzialmente coperte da un educatore professionale a tempo determinato. Dal mese di settembre il rapporto di lavoro a tempo determinato è proseguito, incrementando il servizio della RSA di Orzinuovi di circa 12 ore/settimana.

Le ore settimanali sono così distribuite:

- RSA ORZINUOVI

N. 1 educatore/animatore per n. 36 ore settimanali (comprese attività presso CDI);

N. 1 ASA addetto al servizio animazione per n. 36 ore settimanali;

N. 1 ASA addetto al servizio animazione per n. 24 ore settimanali;

N. 1 educatore/animatore per 12 ore settimanali.

Standard assistenziale complessivo:

ANIMAZIONE RSA ON		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
1.434,25	15,03	2,15
Musicoterapista 88,50	0,93	0,13
ASA animazione	26,13	3,73
2.492,85		

- RSA ORZIVECCHI

N. 1 educatore/animatore per n. 25 ore settimanali

ANIMAZIONE RSA OV		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
1.084,50	32,17	4,60

Gli animatori sono presenti, a turno, le domeniche pomeriggio, durante le programmate attività ricreative e d'intrattenimento con i familiari.

7.2 Servizi Generali

Comprendono le attività amministrative, tecniche, finanziarie e alberghiere. L'unità operativa attività amministrative si occupa dell'amministrazione del personale (presenza, orari, movimenti, statistiche, assunzioni, sostituzioni, mobilità, formazione e aggiornamento, stipendi), dei contratti ingresso, della contabilità ospiti, della gestione flussi, della segreteria, del protocollo, dell'archiviazione.

L'unità operativa attività finanziarie e tecniche si occupa del bilancio e della tenuta della contabilità (pagamenti, riscossioni, controllo di gestione, contabilità analitica), degli aspetti tecnici e le manutenzioni (officina e piccole manutenzioni, centrale termica, manutenzioni periodiche, stato impiantistica e manutenzione macchine,

manutenzione giardini, isola ecologica, piano lavori straordinari, trasporti, tenuta registri delle manutenzioni, richiesta, archiviazione e aggiornamento certificazioni impianti e macchinari).

L'unità operativa attività alberghiere si occupa dell'economato, del coordinamento delle attività di cucina e guardaroba/lavanderia.

Si occupano dei servizi generali:

- n. 1 responsabile dei servizi;
- n. 2 istruttori amministrativi – responsabili di UO;
- n. 2 collaboratori amministrativi (part time);
- n. 1 esecutore amministrativo (part time).

Direzione

E' presente un Direttore ff, Mariagrazia Platto, che è responsabile dei servizi generali, e svolge la sua attività per tutte le unità d'offerta della Fondazione.

Ufficio personale

Si occupa dell'amministrazione del personale un "Coordinatore attività amministrative" (contratto tempo pieno – 36 ore settimanali), che dedica a dette attività circa n. 30 ore settimanali (circa n. 20 per Orzinuovi, n. 7 per Orzivecchi e n. 3 per il CDI), ed è coadiuvato da un collaboratore amministrativo part time (contratto part time – 28 ore settimanali), che si occupa delle rilevazioni/giustificativi del personale per circa n. 20 ore settimanali, (circa n. 13 per Orzinuovi, n. 5 per Orzivecchi e n. 2 per il CDI).

Ufficio accoglienza/clienti e gestione corrispondenza

E' presente un collaboratore amministrativo a part-time (30 ore settimanali), che si occupa di contratti e rapporti con i clienti, fatturazione clienti e rendicontazione per circa n. 25 ore settimanali (circa n. 17 per Orzinuovi, n. 6 per Orzivecchi e n. 2 per il CDI), e un esecutore amministrativo part time – 18 ore settimanali, che si occupa,

per circa n. 9 ore settimanali, della fatturazione dei pasti e delle prestazioni di fisioterapia degli utenti esterni e della gestione della corrispondenza (il tempo rimanente è dedicato alla contabilità).

Ufficio contabilità

La contabilità è gestita da un coordinatore delle attività finanziarie e tecniche – n. 36 ore settimanali, coadiuvato da un esecutore amministrativo part time che si occupa della contabilità per circa n. 9 ore settimanali.

Referente acquisti e approvvigionamento

Se ne occupano: il coordinatore attività amministrative per n. 1 ora settimanale; il collaboratore amministrativo addetto al personale per n. 8 ore settimanali; il coordinatore delle attività finanziarie e tecniche per n. 2 ore settimanale.

Responsabile gestione qualità (RGQ)

La Fondazione ha fatto della Qualità e degli strumenti utilizzabili per erogarla e controllarla uno dei punti di forza della propria mission (la Fondazione è certificata ISO 9001:2008 da maggio 2013).

Svolge la funzione di responsabile gestione qualità (RGQ) la collaboratrice amministrativa che si occupa anche dell'accoglienza/clienti per entrambe le RSA, che dedica a tale attività circa n. 5 ore settimanali.

Pulizie

Il servizio di pulizie è svolto dal personale ASA, che si occupa sia della pulizia degli ambienti di vita degli ospiti, sia degli spazi comuni, secondo la programmazione descritta nei protocolli, piani e istruzioni di lavoro ad hoc.

Servizio manutenzione

Le attività di manutenzione semplici e routinarie sono svolte da un manutentore assunto a tempo pieno, n. 36 ore settimanali, che si occupa per n. 28 ore della RSA di Orzinuovi e CDI, e per n. 8 ore della RSA di Orzivecchi. Allo stesso manutentore sono affidate anche parte delle attività di magazzino.

Sono affidati a ditte esterne le manutenzioni ordinarie più complesse degli impianti elettrici, idro-termo-sanitarie, gas medicali, rilevazione fumi, antincendio, ascensori ecc.. Sono inoltre incaricate altre ditte per lavori ordinari edili, di falegnameria, da fabbro e di giardinaggio. Le ditte intervengono a chiamata, secondo le necessità segnalate al CAFT dai vari responsabili di unità operativa. Gli interventi per la manutenzione dei giardini sono invece in buona parte programmate (sfalcio erba). Gli accessi delle ditte sono rilevati su appositi registri e monitorate e verificate dal CAFT con l'aiuto del manutentore.

Servizio magazzino

Le attività di magazzino sono svolte in parte dal manutentore, e in parte dagli operatori dei vari reparti, ognuno per il materiale di competenza.

.....

La Fondazione applica ai propri lavoratori due diversi tipi di contratti di lavoro:

- Regioni Autonomie Locali (R.A.L.) - lavoratori assunti fino al 30/09/2011;
- UNEBA - lavoratori assunti dopo il 30/09/2011.

Ogni operatore con contratto Regioni Autonomie Locali (R.A.L.) a tempo pieno (n. 36 ore settimanali), lavora n. 1576 ore teoriche all'anno (ovvero n. 1.877 ore meno ferie, malattie, permessi e festività infrasettimanali); mentre un operatore part time 36 ore settimanali (tempo pieno n. 38 ore settimanali) con contratto UNEBA lavora n. 1596 (1.650 se neoassunto, quindi senza ROL) ore teoriche all'anno (ovvero n. 1.877 ore meno ferie, ROL, malattie, permessi e formazione).

FORMAZIONE DEL PERSONALE

La Fondazione promuove la valorizzazione e lo sviluppo della professionalità degli operatori dell'ente, garantendo la necessaria attenzione ai bisogni di formazione ed aggiornamento professionale (aggiornamento triennale addetti primo soccorso, tutela della salute, rischio chimico e biologico ecc.).

Il "Piano formativo e di addestramento" per l'anno 2014, dà evidenza della realizzazione dei seguenti corsi di formazione:

1	Formazione lavoratori attività alto rischio
2	Formazione RSPP
3	Aggiornamento autocontrollo alimentare distributori ed imboccatore
4	Aggiornamento autocontrollo alimentare produzione
5	Sistema organizzativo D.LGS. 231/2001
6	Sistema di gestione della qualità ISO 9001
7	Rischio esposizione radiazioni laser
8	La disfagia

Consulenze

I rapporti di consulenza dell'esercizio 2014, sono i seguenti:

- Albini Elisabetta - Misurazione contrazione radon Orzinuovi
- Bezzi Domenico - Consulenza legale Fondazione – Ricorsi appelli sentenze varie contenziosi previdenziali RSA OV
- Biena Armando - Membro ODV
- Consolandi Sergio - Consulenza D.LGS 81/08 Fondazione e revisione DVR Orzinuovi e Orzivecchi
- Crenna Laura - Consulenza qualità
- Gallina Alessandro - analisi cause e proposta soluzioni allagamento
- Gelati SRL - HACCP Orzinuovi
- Gelati SRL - HACCP Orzivecchi
- Gelati SRL - SCIA per chiusura cucina Orzivecchi e trasporto pasti
- Gorio Giuseppe - Consulenza manutenzioni Fondazione
- Iannitti Monica - Espletamento pratiche conto energia Orzivecchi
- Megabyte - Amministratore sistema e privacy Fondazione fino 31/3
- Monteverdi Lara - Docenza corso La disfagia
- Nocivelli Marco - Consulenza tributaria Fondazione
- Outletit di Bonali Cristian - Amministratore di sistema e privacy Fondazione dal 1/4
- Pirlo Enzo - Consulenza diritto lavoro Fondazione
- Priori Pieremilio - Esperto valutazione rischi laser Orzinuovi
- Priori Pieremilio - Esperto valutazione rischi laser Orzivecchi

- Sage SAS - Consulenza e audit sistema qualità - Membro esterno ODV
- Sanipur SRL - Impianti biossido, controlli e consulenza annuale Orzinuovi
- Sanipur SRL - Controlli e consulenza annuale Orzivecchi

Acquisizione di servizi

Sono stati affidati in outsourcing alla ditta Salusystem di Brescia il servizio assistenza infermieristica notturna di entrambe le RR.S.AA., e alla ditta Saluservice di Brescia il servizio socio-assistenziale notturno della RSA di Orzivecchi.

Per il trimestre ottobre-dicembre, si è sperimentato l'affidamento a Salusystem del servizio infermieristico nei nuclei del primo piano della RSA di Orzinuovi dalle ore 6,00 alle ore 7,00.

Il contratto con Saluservice è scaduto il 30.9.2014.

Il costo annuale di detti servizi è il seguente:

- servizio assistenza infermieristica notturna della RSA di Orzinuovi € 59.812,00;
- servizio assistenza infermieristica notturna della RSA di Orzivecchi € 58.000,00;
- servizio socio-assistenziale notturno della RSA di Orzivecchi € 38.472,00.

Sorveglianza notturna

La Fondazione ha affidato a una ditta esterna la vigilanza notturna dei due edifici nei quali la Fondazione espleta le proprie attività istituzionali, al fine di assicurare maggiore protezione, tutela e tranquillità a ospiti e operatori delle RR.S.AA.

Servizio ristorazione

Dalla fine del mese di marzo si è accentrata la produzione dei pasti presso la cucina della RSA di Orzinuovi, chiudendo la cucina della RSA di Orzivecchi. Il trasporto dei pasti alla RSA di Orzivecchi e agli utenti del Comune di Orzivecchi, inizialmente affidato a ditta esterna, è ora svolto dal tre persone retribuite col sistema dei buoni lavoro, utilizzando un mezzo di proprietà della Fondazione. Il servizio di cucina è

garantito da personale dipendente della Fondazione, un cuoco (36 ore settimanali) e n. 7 addetti con contratto part time (n. 5 a 18 ore settimanali, uno a 21 ore ed uno a 30 ore settimanali, oltre il personale necessario alle sostituzioni delle assenze per ferie.

Molti investimenti sono stati effettuati negli ultimi anni per rendere le cucine ambienti sicuri e funzionali, a favore di coloro che vi operano per alleggerirne i carichi e agevolarne i compiti a vantaggio di un'organizzazione più snella, corretta ed efficace.

Nel corso dell'anno si è iniziato lo studio di un progetto per la centralizzazione del lavaggio di tutte le stoviglie della RSA di Orzinuovi nei locali della cucina. Il progetto si è realizzato a inizio 2015.

Servizio lavanderia

RSA di Orzinuovi

Il servizio di lavaggio, stiratura, rammendo di tutta la biancheria, in gran parte anche di quella personale degli ospiti, è completamente garantito da personale dipendente della Fondazione: un responsabile e n. 2 addette a tempo pieno (36 ore settimanali) e n. 1 addetta a part time (18 ore settimanali). A seguito della fusione per incorporazione, e con l'obiettivo di razionalizzare e ottenere il massimo rendimento, è stata effettuata un'analisi di mercato per verificare la fattibilità di centralizzare il servizio presso il guardaroba/lavanderia di Orzinuovi: il risultato non è stato apprezzabile sia dal punto di vista economico, sia organizzativo. Molti le problematiche legate in particolare al trasferimento dei vari effetti personali, letterecci, salviette, biancheria varia di servizio ecc.: difficoltà organizzative legate al trasporto (numero dei viaggi per separazione sporco/pulito); notevoli costi d'investimento (autista, mezzo di trasporto con pedana, carrelli e attrezzature varie, biancheria non stiro ecc.);notevoli costi relativi al trasporto (numero dei viaggi per separazione sporco/pulito, esclusività del mezzo);tempi di sistemazione, controllo e presa in carico da parte degli ASA di Orzivecchi (tempi ora in buona parte a carico dell'addetta guardaroba/lavanderia di Orzivecchi).

RSA di Orzivecchi

Il servizio di lavaggio, stiratura, rammendo in gran parte della biancheria personale degli ospiti e di buona parte dei vari servizi, è garantito dal personale dipendente della Fondazione: un'addetta a tempo pieno (36 ore settimanali).

E' affidato a ditta esterna il noleggio e lavaggio della biancheria piana (lenzuola, federe, salviette/ teli bagno, traverse), il cui costo annuo ammonta a € 11.338,89.

7.3 Prodotti di consumo

Farmaci e articoli medicali

Il costo dei farmaci registra una spesa a giornata di degenza pari ad € 2,35 per la RSA di Orzinuovi, e di € 1,70 per la RSA di Orzivecchi, anche in ragione della presenza di casi critici. La differenza di costo fra le due unità d'offerta, dipende, infatti, esclusivamente dall'elevata fragilità degli ospiti assistiti presso la RSA di Orzinuovi.

Il costo dei materiali medicali è stato di € 0,77 per la RSA di Orzinuovi, e di € 0,46 per la RSA di Orzivecchi, a giornata di degenza.

Prodotti per incontinenza

Il costo per il consumo dei presidi per incontinenza rilevato è di € 0,95 per la RSA di Orzinuovi, e di € 1,11 per la RSA di Orzivecchi a giornata di degenza.

Prodotti per igiene

L'onere totale di € 11.140,99 per la RSA di Orzinuovi, corrisponde mediamente a € 0,31 a giornata di degenza, mentre il costo giornaliero pro-capite della RSA di Orzivecchi risulta di € 0,28.

Ossigeno per uso terapeutico

Per quanto riguarda l'ossigeno è stato sostenuto un costo di € 13.680,06 per la RSA di Orzinuovi e di € 2.393,26 per la RSA di Orzivecchi, pari rispettivamente a € 0,37 e € 0,17 a giornata. La differenza di costo fra le due unità d'offerta, come si è già

avuto modo di spiegare, dipende quali esclusivamente dall'elevata fragilità degli ospiti assistiti presso la RSA di Orzinuovi.

Costo materiali a giornata di degenza					
	Farmaci	Articoli medicali	Prodotti per incontinenza	Igiene	Ossigeno
RSA ON	€ 2,30	€ 0,77	€ 0,91	€ 0,26	€ 0,37
RSA OV	€ 1,77	€ 0,80	€ 1,14	€ 0,25x	€ 0,17

Centro Diurno Integrato

La Fondazione ha nel corso degli anni potenziato il servizio di Centro Diurno Integrato, secondo le indicazioni della Regione Lombardia che prevedevano l'ampliamento dell'offerta. In questo modo si cerca, quando possibile, di limitare l'ammissione in RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE di persone anziane che hanno bisogni socio-sanitari difficilmente gestibili a domicilio, ma ancora tali da non richiedere il ricovero a tempo pieno in una Residenza Sanitaria Assistenziale. Può trattarsi anche di servizi a carattere temporaneo per sollevare la famiglia per periodi limitati di tempo

Ricavi

Il Centro Diurno Integrato di Via Veronica Gambara, 20 – Orzinuovi, dispone di trenta posti autorizzati in via definitiva dalla Provincia di Brescia ed accreditati da Regione Lombardia. IL CDI funziona dalle 8:00 alle 19:00 da lunedì alla domenica.

Le giornate di presenza registrate nell'anno 2014 sono state n. 7.856 (teoriche n. 10.950), con un tasso di occupazione medio del 71,74%, e una presenza giornaliera media di n. 21,52 persone, modulato nel modo seguente:

GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC
77,42%	79,76%	73,12%	72,67%	74,52%	69,89%	68,39%	60,86%	68,11%	73,33%	72,44%	71,08%

Nella tabella sottostante sono riportati gli indicatori di maggior rilievo a confronto con l'esercizio precedente:

Indicatori	2013	2014
Giorni apertura anno	365	365
Posti autorizzati ed accreditati	30	30
C.D.I. teoriche	10.950	10.950
C.D.I. effettive	8.121	7.856
media giornaliera	22,25	21,52
saturazione %	74,16%	71,74%
8:00 - 18:00	6.872	6.493
8:00 - 13:00	491	352
13:00 - 18:00	758	1.010
inferiore 5 ore con pranzo	0	1
TOTALI	8.121	7.856
Cena	N°	1.303
		1.641
BUDGET C.D.I. definitivo	198.968,00	201.256,00
CONTRIBUTO GIORNALIERO MEDIO	24,50	25,62
GIORNATE RICONOSCIUTE	6.721,89	6.799,19
EXTRA-BUDGET	120,81%	115,54%
PERC. RICONOSCIM.	82,77%	86,55%

Le tariffe giornaliere a carico degli utenti (o in alcuni casi del comune che si fa carico di tutta o parte della quota privata) sono state le seguenti (in vigore dal 1.8.2014*):

FREQUENZA	RETTA	RETTA CON TRASPORTO			
	BASE	RESIDENTI		NON RESIDENTI	
	2013	A/R	A o R	A/R	A o R
dalle 8.00 alle 18.00	€ 17,50 € 18,50*	€ 19,50 € 20,50*	€ 18,50 € 19,50*	€ 21,50 € 23,50*	€ 19,50 € 20,50*
dalle 8.00 alle 13.00	€ 13,00 € 14,00*	====	€ 14,00	====	€ 15,00 € 16,00*
dalle 13.00 alle 18.00					
e inferiore alle 4 h	€ 6,50 € 7,50*	====	€ 7,50	====	€ 8,50 € 9,50*
inferiore alle 4 h con pranzo	€ 9,50 € 10,50*	====	€ 10,00	====	€ 12,00 € 13,00*
Ricovero temporaneo notturno di sollievo dalle ore 18:00 alle ore 9:00 € 11,00, € 12,00 (*) dal 20.10.2014 sospeso il servizio					
Sovraprezzo per cena € 4,00					

Come si può dedurre dalle tabelle sopra riportate, il budget di produzione definitivo assegnato al CDI per l'anno 2014 è stato di 201.256,00

2.1 Personale

Ausiliari socio-assistenziali

Ore annue	Minuti sett. Ospite	Minuti giorni ospite
5.223,85	279,32	39,90

Il servizio giornaliero è stato garantito da n. 1 OSS e n. 2 ASA per un totale di n. 16,40 ore di servizio da lunedì a venerdì, n. 9.20 ore servizio il sabato, la domenica e i festivi con una frequenza inferiore a dodici utenti, mentre i giorni festivi con più di 12 ospiti è garantita una presenza giornaliera di operatori ASA/OSS di n. 15.30 ore.

Al raggiungimento di tale standard hanno concorso n. 1 OSS (coordinatore del servizio) e n. 5 ASA.

Servizio Infermieristico

Lo standard assistenziale è garantito dagli infermieri che prestano servizio presso la RSA di Orzinuovi, che assicurano il servizio nel CDI sia al mattino, sia il pomeriggio. Di dette prestazioni è tenuta separata registrazione.

ASSISTENZA CON PERSONALE INFERMIERISTICO		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
678,50	36,28	5,18

Terapisti della riabilitazione

Lo standard assistenziale è garantito dai fisioterapisti che prestano servizio presso la RSA di Orzinuovi, che assicurano il servizio nel CDI sia al mattino, sia il pomeriggio. Di dette prestazioni è tenuta separata registrazione.

Standard assistenziale garantito:

ASSISTENZA RIABILITATIVA		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
744	39,78	5,68

Assistenza medica

I servizi sanitari, riabilitativi e di prevenzione sono effettuati in collaborazione con il Medico di Medicina Generale: se ne occupa in particolare il medico/responsabile dei servizi sanitari dott.ssa Agnese Guerrini Rocco per circa n. 5 ore settimanali, coadiuvata dai medici della RSA di Orzinuovi, dott. Severluigi Bassini e dott.ssa Matilde Ferrari, che assicurano il servizio medico durante le assenze della RSS. Detti medici garantiscono anche il servizio di reperibilità medica diurna. Agli ospiti è garantito il servizio di consulenza fisiatica, svolto dalla dott.ssa Claudia Valcamonico, la quale si occupa di detta attività per circa n. 15 ore annue.

Standard assistenziale garantito:

ASSISTENZA MEDICA		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
313	16,74	2,39

Coordinamento CDI

Il CDI è coordinato da un OSS per n. 36 ore settimanali, presente dal lunedì al venerdì.

Animazione

L'animazione è garantita per n. 12 ore settimanali, dagli stessi animatori/educatori che prestano servizio presso le RR.S.AA. di Orzinuovi e Orzivecchi: di dette prestazioni è tenuta separata registrazione. Standard assistenziale garantito:

ANIMAZIONE		
ore annue	minuti sett. ospite	minuti gg ospite
540,00	28,87	4,12

2.2 Trasporto

Il servizio di trasporto degli utenti del Comune di Orzinuovi è garantito per la quasi totalità dalla CROCE VERDE VOLONTARI PUBBL. ASS. O.N.L.U.S. di ORZINUOVI (BS), con onere sono in parte a carico degli utenti, mentre per gli ospiti provenienti dai comuni vicini è garantita dai familiari o dai volontari dei comuni di provenienza.

SERVIZIO DI FISIOTERAPIA UTENTI ESTERNI

Da sempre l'attività dei terapisti della Fondazione è dedicata al benessere del paziente, nel rispetto della persona in un'atmosfera di fiducia, con sincero impegno a promuovere l'attenzione alla salute con strumenti efficaci e finalizzati.

La Fondazione, in conformità a quanto statutariamente previsto, ha scelto di mettere a disposizione della comunità orceana, ed in particolare degli anziani, l'esperienza raccolta nei tanti anni di attività: il servizio è offerto anche agli utenti esterni ed è erogato in regime esclusivamente ambulatoriale, dai qualificati terapisti della riabilitazione dipendenti dell'ente, sulla base della richiesta del medico specialista o del medico curante del paziente.

Standard assistenziale garantito:

SERVIZIO FISIOTERAPIA UTENTI ESTERNI	ore annue
FKT utenti esterni RSA di Orzinuovi	180
FISIATRA utenti esterni RSA di Orzinuovi	13
FKT utenti esterni RSA di Orzivecchi	180
FISIATRA utenti esterni RSA di Orzivecchi	13

RSA APERTA

Con DGR 856/2013, misura 4, la Regione Lombardia prevede una innovativa azione volta alla presa in carico integrata della persona affetta da demenza/Alzheimer o altre patologie di natura psicogeriatrica, da parte delle RSA, in una logica multi servizi.

Gli interventi previsti si possono realizzare a domicilio, in regime di semiresidenzialità e/o di residenzialità con mix di tipo variabile in base ai bisogni/risorse, specifici della persona e della sua famiglia. A domicilio, valorizzando la formula della multidisciplinarietà e forte integrazione, sono previsti interventi:

- o specialistici (geriatra, neurologo, psicologo),
- o infermieristici e riabilitativi non compresi nell'ADI,
- o di addestramento dell'assistente/badante, della persona oppure del familiare accudente,
- o tutelari

- o di assistenza di base

Oltre a ciò, sono previsti incontri di sostegno individuale con lo psicologo oppure di gruppo (gruppi di auto mutuo aiuto).

I primi mesi del 2014, sono stati impiegati per predisporre i documenti necessari per l'accreditamento e la sottoscrizione del contratto con l'ASL di Brescia.

Di fatto, il servizio è stato avviato verso la metà del maggio 2014, rimanendo comunque una delle prime Fondazioni ad avviare la RSA Aperta in territorio bresciano.

Gradualmente ma con regolarità, la presa in carico degli utenti si è via via incrementata fino a raggiungere un totale di 25 utenti.

La quasi totalità è stata presa in carico per il massimo del periodo consentito (6 mesi) con servizi esclusivamente domiciliari.

Dal mese di ottobre 2014 fino al 21 gennaio 2015 compreso, si sono tenuti, con cadenza quindicinale incontri di auto mutuo aiuto presso la sede della RSA di Orzinuovi e Orzivecchi.

Gli incontri, gestiti dalla psicologa consulente, dott.ssa Federica Martini, hanno coinvolto numerosi famigliari di utenti in carico che, come riferisce la psicologa, hanno sempre partecipato attivamente e con grande trasporto.

La collaborazione con l'UCAM del DSSB di Orzinuovi è sempre stata intensa ed efficace sia dal punto di vista della risposta all'utenza, sia dal punto di vista organizzativo, in particolare nella fase iniziale di implementazione del servizio.

A causa delle disposizioni ASL, il servizio è stato sospeso il 31 gennaio 2015 e, al momento, non risulta ancora riattivabile poiché si è in attesa della firma del contratto per l'anno in corso. Numerose sono state le telefonate di utenti che chiedono informazioni sul ripristino della RSA aperta.

Il 2015 sarà caratterizzato dalla necessità di una fase di avvio piuttosto complessa poiché le regole di sistema e di remunerazione sono state completamente cambiate dalla DGR 2942/2014.

Il servizio è stato garantito utilizzando il personale della Fondazione

STANDARD ASSISTENZIALE GARANTITO:

SERVIZIO RSA APERTA	ore annue
ASA	775,50
FKT	199
ANIMATORE	154
MEDICO	7
COORDINATORE	422,53
INFERMIERE	37
TOTALE	1.595,03

VOLONTARIATO

La Fondazione collabora con due associazioni di volontariato:

- l'associazione "ANGELI AZZURRI", che opera presso la RSA di Orzinuovi;
- l'Associazione Volontari Orzivecchi (A.V.O.), che invece opera presso la RSA di Orzivecchi.

La collaborazione con detti volontari si è consolidata ed è sempre più forte e operativa. Si sono organizzati i gruppi di volontari che supportano/affiancano gli operatori delle RR.S.AA. nelle attività di animazione, organizzazione di feste ed eventi, trasferimento interno degli ospiti, distribuzione delle merende, ecc..

Il contributo sia del Responsabile servizi sanitari, sia delle animatrici/educatrici è stato importanti nel raggiungimento degli obiettivi di riconoscimento del ruolo dei volontari così come sancito dalla legge 11/08/1991, n. 266, che ne riconosce il valore e l'apporto originale per il conseguimento delle finalità di carattere sociale.

La Fondazione, volendo garantire nell'ambito dei servizi assistenziali erogati agli ospiti ed all'utenza in generale, un efficace supporto alle attività quotidiane, complementari e non sostitutive dei servizi di sua competenza, ha definito apposite convenzioni con dette associazioni, che ne stabiliscono ruoli e attività di supporto.

Al fine di garantire il miglior risultato possibile da detta collaborazione, sono stati effettuati percorsi di formazione ad hoc:

- "La disfagia nella persona anziana";
- "Buona prassi igienica nella preparazione e distribuzione di prodotti alimentari" (L.R. 30/12/2009 - Regione Lombardia).

CUSTOMER SATISFACTION

Come già avviene da molti anni, la Fondazione ha provveduto anche nel 2014, alla rilevazione del gradimento dei servizi da parte di ospiti, familiari ed operatori, attraverso la distribuzione di questionari riguardanti sia i servizi resi nella R.S.A. e nel C.D.I., sia la soddisfazione dei lavoratori dipendenti della Fondazione. Sono stati valutati e resi noti i risultati dell'indagine effettuata: i buoni giudizi espressi hanno suscitato soddisfazione, ma si è posta attenzione anche ai pareri d'inadeguatezza, per mettere in atto adeguate azioni correttive.

Azioni di miglioramento saranno messe in atto per contrastare la scarsa partecipazione di ospiti e familiari alla CS presso la RSA di Orzinuovi e di Orzivecchi. Sarà altresì migliorata l'analisi delle risposte d'insoddisfazione al fine del miglioramento, obiettivo proprio della politica della qualità.

Di seguito si propone la tabella di sintesi dei dati emersi dallo spoglio dei questionari:

UNITA' D'OFFERTA	PERCENTUALE COMPILAZIONE QUESTIONARI SOMMINISTRATI	MOLTO SODDISFATTI (p. 10) in %	SODDISFATTI (p. <10 e ≥ 6) in %	INSODDISFATTI (≤ 5) in %
OSPITI RSA ON	34,15	38,76	49,11	8,28
OSPITI RSA OV	28,57	42,31	52,56	2,56
FAMILIARI RSA ON	31,53	38,24	52,09	3,96
FAMILIARI RSA OV	38,46	29,71	61,03	2,56
CDI OSPITI	14,29	66,67	28,21	0
CDI FAMILIARI	10,71	64,10	30,77	0

Debito informativo - Dati rilevati dai conteggi "cedolino"

Ogni anno la Fondazione rilascia la dichiarazione annua prevista dalla D.G.R. 21/03/1997, N. 26316 (cedolino), che certifica i costi annualmente sostenuti da ogni ospite, suddivisi in oneri sanitari e non sanitarie che compongono la retta. Per la ripartizione dei costi e la necessaria rilevazione delle spese sanitarie, non sanitarie e miste per le varie tipologie d'utenza (ospiti accreditati RSA, ospiti non accreditati RSA, SV, SLA, e ospiti CDI, fisioterapia utenti esterni), seguendo quanto stabilito dal Cda, si è tenuto conto:

- giornate di frequenza degli ospiti suddivisi per tipologia (ospiti accreditati, ospiti accreditati non contrattualizzati, ospiti sollievo/non accreditati, ospiti CDI);
- standard di personale effettivamente erogati per tipologia, con ripartizione in proporzione percentuale delle spese "indirette";
- rapporto fra le superfici dedicate ai servizi RSA e CDI;
- ripartizione costi degli operatori ASA, per il 90% come spesa sanitaria e il 10% come spesa non sanitaria (pulizie).

I contributi sanitari, i proventi di carattere straordinario e l'importo corrispondente al disavanzo di gestione, sono stati considerati ad abbattimento del costo della retta con suddivisione proporzionale rispetto al numero delle giornate di degenza di ogni tipologia d'utenza.

INVESTIMENTI

Gli investimenti effettuati nel esercizio 2014 ammontano a Euro 136.126,54: in particolare sono stati effettuati principalmente investimenti sul fabbricato relativi a modifiche e miglioramenti delle strutture con particolare riferimento all'ampliamento del portico, cancello e cancellino e relativa automazione oltre a degrassatori reflui cucina; sono inoltre state acquistate attrezzature sanitarie quali un sollevatore e 10 letti, attrezzature per trasporto pasti a fronte della centralizzazione delle cucine e realizzazione nuova zona per lavaggio stoviglie oltre a mobili e arredi.

POSIZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria della Fondazione al 31/12/2014 è la seguente:

	31/12/2013	31/12/2014
Cassa Rurale ed Artig. Borgo S. Giacomo	4.119	363
Deposito vincolato	2.000.000	
Crediti per interessi	54.707	
Bcc di Pompiano e Franciacorta	(138.173)	1.892.358
Banca Valsabbina	4.591	66.372
Cassa	52	60
Banca Intesa Spa - Orzinuovi**	643	172
UBI Banca C/C**	6.918	9.434
Finanziamento FRISL	(171.964)	(128.971)
Mutuo B.C.C. Borgo SG	(162.687)	(146.725)
Mutuo C.DD.PP. 43596779/00- 1999	(188.399)	(160.638)
Mutuo C.DD.PP. 4393665/00- 2001	(124.944)	(113.879)
Mutuo C.DD.PP. 4431514/00- 2003	(147.291)	(136.649)
Mutuo UBI Banca	(162.786)	(149.961)
Mutuo Banca Intesa	(31.716)	(6.439)
Posizione finanziaria	943.070	1.125.497

Come si evince dalla tabella sopra riportata l'esercizio ha generato disponibilità di cassa netta per euro 182.427,00.

Dinamica Mutui incorporata Carlo Frigerio Onlus di Orzivecchi

<i>Banca</i>	Importo iniziale	Residuo 31/05/2012	Residuo 31/12/2013	Interessi Pagati 31/12/2014	Residuo capitale 31/12/2014
INTESA	120.000	70.212	31.716	568	6.439
UBI	200.000	182.291	162.785	3.670	149.961
CASSA RURALE	250.000	186.373	162.687	7.771	146.725
CASSA DEPOSITI PRESTITI -1999	464.811	264.131	188.399	8.805	160.638
CASSA DEPOSITI PRESTITI -2003	224.645	176.545	147.290	6.722	136.349
CASSA DEPOSITI PRESTITI - 2001	214.141	154.755	124.943	6.438	113.879
<i>Totale</i>	1.473.597	1.034.307	817.820	33.974	713.991

CONTENZIOSO RSA ORZIVECCHI

Le sanzioni per l'importo di € 996.906,95 comminate all'incorporata Fondazione Carlo Frigerio ONLUS di Orzivecchi, a seguito dall'accertamento della Direzione provinciale del Lavoro relativamente agli anni 2006 e 2007 sono state liquidate nell'esercizio 2013-come già evidenziato l'esercizio precedente.

Per far fronte alle rimanenti sanzioni (cartella relativa al contenzioso INAIL, ad oggi di € 160.280,67, che al momento è sospesa, e all'Agenzia delle Entrate) rimane accantonata la somma di € 170.000,00 nel "Fondo accantonamento per contenzioso".

AVANZO DI GESTIONE

Il sostanziale pareggio d'esercizio si è ottenuto principalmente per effetto di un significativo incremento dell'area ricavi. Si osserva un netto miglioramento rispetto al 2013 che consuntivava un disavanzo di €99.873 ed anche un miglioramento

rispetto alla previsione 2014 di circa €50.000. Il confronto con l'esercizio 2013 evidenzia un recupero in termini di rette derivante principalmente dall'adeguamento delle nuove tariffe e dall'ottimizzazione della saturazione come peraltro stimato in sede di previsione, oltre ad un maggior contributo regionale e per il nuovo servizio della RSA Aperta.

Complessivamente la struttura dei costi rimane allineata con l'esercizio precedente, mentre si osserva un incremento degli ammortamenti in particolar modo per l'adeguamento dell'aliquota d'ammortamento del fabbricato di Orzivecchi, per l'adeguamento al valore di perizia di un fabbricato civile e per la svalutazione di oneri pluriennali.

Ad ulteriore conferma del miglioramento della gestione caratterista è opportuno sottolineare che si è raggiunto il pareggio sebbene siano venuti meno proventi finanziari netti per € 34.256,00.

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto della Fondazione, *"L'Organo di consulenza tecnico contabile della Fondazione accerta la regolare tenuta delle scritture contabili, esamina le proposte di bilanciopreventivo e di rendiconto economico e finanziario, redigendo apposite relazioni, ed effettua verifiche di cassa."* Il rag. Enrico Maffei, nominato dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione quale Organo di consulenza tecnico contabile, ha redatto, in osservanza degli adempimenti previsti apposta *"Relazione del Revisore contabile di controllo sul bilancio"* dell'esercizio 2014, secondo quanto disposto dall'art. 20-bis, c. 5, D.lgs. 29.09.1973, n° 600, che è allegata alla presente relazione quale parte integrante e sostanziale.

FONDAZIONE GUERINI -FRIGERIO ONLUS PER LA BASSA BRESCIANA OCCIDENTALE
SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE AL 31.12.2014 (IN EURO)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

31.12.2014

31.12.2013

B) IMMOBILIZZAZIONI :

I - Immobilizzazioni immateriali:

3) Diritti di brevetto industriale e diritti di Utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
7) Altre	459	6.883
	<u>0</u>	<u>59.438</u>

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

459 66.321

II - Immobilizzazioni materiali:

1) Terreni	2.440.080	2.440.080
1bis) Fabbricati	5.787.559	5.950.352
2) Impianti e macchinari	563.355	636.598
3) Attrezzature industriali e commerciali	115.201	137.921
4) Altri beni	60.648	68.918
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

8.966.843 9.233.870

III - Immobilizzazioni finanziarie:

1) Partecipazioni in:		
d) altre imprese	6	6
2) Crediti:	0	0
d) verso altri	0	0
3) Altri titoli	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

6 6

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI

8.967.309 9.300.197

C) ATTIVO CIRCOLANTE:

I - Rimanenze:

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	72.075	81.121
	<u>72.075</u>	<u>81.121</u>

TOTALE RIMANENZE

72.075 81.121

II - Crediti:

1) verso clienti:	219.851	173.287
4-bis) crediti tributari	891	1.077
5) verso altri	13.858	10.003
	<u>13.858</u>	<u>10.003</u>

TOTALE CREDITI

234.600 184.367

TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE

0 0

IV - Disponibilità liquide:

1) Depositi bancari e postali	1.968.759	1.951.051
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE

1.968.759 1.951.051

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE

2.275.433 2.216.540

D) RATEI E RISCONTI

26.224 23.136

TOTALE ATTIVO

11.268.965 11.539.873

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
A) PATRIMONIO NETTO:		
I - Patrimonio iniziale	7.751.272	7.851.145
IX - Avanzo/(Disavanzo) dell'esercizio	674	(99.873)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	<u>7.751.945</u>	<u>7.751.272</u>
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI:		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Altri	170.000	170.000
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	<u>170.000</u>	<u>170.000</u>
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	839.482	790.875
D) DEBITI:		
4) Debiti verso banche:	0	0
- entro 12 mesi	84.991	103.829
- oltre 12 mesi	758.271	885.957
5) Debiti verso altri finanziatori	0	0
6) Acconti	1.660	0
7) Debiti verso fornitori	713.648	877.678
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) Debiti verso imprese controllate	0	0
10) Debiti verso imprese collegate	0	0
11) Debiti verso imprese controllanti	0	0
12) Debiti tributari	9.901	26.898
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0 132.740	0 105.100
14) Altri debiti	352.460	358.756
TOTALE DEBITI	<u>2.053.671</u>	<u>2.358.219</u>
E) RATEI E RISCONTI	453.867	469.507
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	<u>11.268.965</u>	<u>11.539.873</u>

FONDAZIONE GUERINI -FRIGERIO ONLUS PER LA BASSA BRESCIANA O
CONTO ECONOMICO

31.12.2014

30.12.2013

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.997.287	4.847.089
5) Altri ricavi e proventi	79.196	87.204

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE**5.076.483** **4.934.293****B) COSTI DELLA PRODUZIONE:**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	538.833	512.978
7) Per servizi	1.125.466	1.190.530
8) Per godimento beni di terzi	0	0
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	2.076.889	2.114.253
b) Oneri sociali	614.302	582.734
c) Trattamento di fine rapporto	156.700	145.974
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizz. immateriali	41.197	35.714
b) Ammortamento delle immobilizz. materiali	396.585	390.025
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	34.665	0
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo Circolante	0	0
	12.092	6.000
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, Sussidiarie, di consumo e merci	9.047	771
12) Accantonamenti per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	72.858	68.597

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE**5.078.633** **5.047.576****DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE****(2.150)** **(113.283)****C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:**

16) Altri proventi finanziari:	0	0
- verso altri	34.969	73.954
17) Interessi ed altri oneri finanziari:		
a) interessi ed oneri passivi diversi	(33.996)	(38.729)

TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**973** **35.225****D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:**

18) Rivalutazioni:	0	0
19) Svalutazioni:	0	0

TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**0** **0****E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:**

20) Proventi:		
b) altri	5.084	6.177
21) Oneri:		
c) altri	0	(24.237)

TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE**5.084** **(18.059)****RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE****3.907** **(96.116)**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
a) Imposte sul reddito dell'esercizio	(3.233)	(3.757)
26) Avanzo/(Disavanzo) dell'esercizio	674	(99.873)