Fondazione CASA SERENA – LEFFE Onlus

Sede: Leffe (BG) – Via Pezzoli D'Albertoni n. 65

Codice fiscale Iscrizione Registro e Imprese di Bergamo n. 81002130169

REA 350355

* * *

BILANCIO DELL'ESERCIZIO AL 31 Dicembre 2018

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVO	**31/12/2017**	**31/12/2018**
(A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Tot. cred. verso soci per vers. ancora dovuti (A)	0	0
(B) Immobilizzazioni		
I. Immobilizzazioni immateriali		
Consistenza	100.642	103.363
- Ammortamenti	-95.170	-97.449
- Svalutazioni	0	0
Totale valore netto immobilizzazioni immateriali	5.472	5.914
II. Immobilizzazioni materiali		
Consistenza	8.371.718	8.545.719
- Ammortamenti	-1.011.314	-1.136.362
- Svalutazioni	-130.001	-63.766
Totale valore netto immobilizzazioni materiali	7.230.403	7.345.591
III. Immobilizzazioni finanziarie	439.693	439.693
Totale immobilizzazioni (B)	7.675.568	7.791.198
(C) Attivo circolante		
I. Rimanenze	28.840	30.447
II. Crediti	0	0
Esigibili entro l'esercizio successivo	275.207	278.517
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
- Fondo svalutazione crediti	0	0
Totale crediti netti	275.207	278.517

III. Attivita' finanziarie che non costit. immobilizzaz.	0	0
IV. Disponibilita' liquide	528.292	411.237
Totale attivo circolante (C)	832.339	720.201
(D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	22.082	31.786
Totale attivo (A+B+C+D)	8.529.989	8.543.185
PASSIVO:		
(A) Patrimonio netto		
I. Patrimonio Libero		
I. Fondo di Gestione	640.000	710.000
II. Fondo di Dotazione	6.046.813	5.941.236
III. Patrimonio Vincolato	1.093.220	1.093.220
IV. Riserva Legale	0	0
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VI. Riserve statutarie	0	0
VII. Altre riserve	1	0
VIII. Utili (perdite) portate a nuovo	0	0
IX. Utile (perdita) di periodo	-105.578	-20.645
Totale patrimonio netto (A)	7.674.456	7.723.811
(B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	159.482	85.711
(C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
Totale trattam. di fine rapporto da lavoro subord.(C)	165.110	160.647
(D) Debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	466.880	506.885
Esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti (D)	466.880	506.885
(E) Ratei e risconti:		
Totale ratei e risconti (E)	64.061	66.131
Totale passivo (A+B+C+D+E)	8.529.989	8.543.185

CONTO ECONOMICO

(A) Valore della produzione		
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.356.079	3.467.811
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4. Utilizzo fondi	64.115	140.006
5. Altri ricavi e proventi:		
a) Contributi in conto esercizio	0	0
b) Altri ricavi e proventi	129.070	85.636
Totale valore della produzione (A)	3.549.264	3.693.453
(B) Costi della produzione		
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	391.169	378.407
7. Per servizi	851.576	803.898
8. Per godimento beni di terzi	0	0
9. Per personale	0	0
a) Salari e stipendi	1.601.010	1.737.721
b) Oneri sociali	441.004	469.730
c) Trattamento fine rapporto	105.444	111.088
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	17.220	17.175
10. Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobil. immateriali	12.443	2.279
b) Ammortamento delle immobil. materiali	122.008	125.039
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	0	0
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.401	-1.607
12. Accantonamenti per rischi	96.235	0

13. Altri accantonamenti		0
14. Oneri diversi di gestione	27.286	82.083
Totale costi della produzione (B)	3.666.796	3.725.813
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-117.532	-32.360
(C) Proventi e oneri finanziari		
15. Proventi da partecipazioni:		
In imprese controllate e collegate	0	0
In altre imprese	0	0
Totale proventi da partecipazioni (15)	0	0
16. Altri proventi finanziari		
(a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
Da imprese controllate e collegate	0	0
Da controllanti	0	0
Da altri	0	0
(b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	15.880	15.883
(c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
(d) Proventi diversi dai precedenti:		
Da imprese controllate e collegate	0	0
Da controllanti	0	0
Da altri	1.978	1.515
Totale altri proventi finanziari (16)	17.858	17.397
17. Interessi e altri oneri finanziari		
Verso imprese controllate e collegate	0	0
Verso controllanti	0	0
Verso altri	0	0
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	0	0
17.bis Utili o perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17+- 17bis)	17.858	17.397

(D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie		
18. Rivalutazioni:		
(a) Di partecipazioni	0	0
(b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
(c) Di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni (18)	0	0
19. Svalutazioni:		
(a) Di partecipazioni	0	0
(b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
(c) Di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni (19)	0	0
Totale delle rettifiche (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)	-99.674	-14.963
20. Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite, anticipate	5.904	5.682
21. Utile (perdita) del periodo	-105.578	-20.645

Leffe, 27 marzo 2019

Il Presidente
(Sergio Cazzamali)

Fondazione CASA SERENA – LEFFE Onlus

Sede: Leffe (BG) – Via Pezzoli D'Albertoni n. 65
Codice fiscale e numero di iscrizione
al registro Imprese di Bergamo 81002130169-REA 350355

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31.12.2018

Premessa

La Fondazione Casa Serena è una ONLUS senza scopo di lucro che persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale.

La Fondazione persegue finalità di assistenza sociale e socio-assistenziale con particolare riferimento alla tutela di soggetti svantaggiati, anziani e non: orientando la propria attività al fine di migliorare la qualità della loro vita, lo sviluppo della loro autonomia e della loro dignità; mantenendo e gestendo una struttura, con spazi adiacenti e di servizio, destinata ad ospitare stabilmente tali persone; e promuovendo attività sociosanitarie, didattiche, formative, occupazionali, culturali, espositive e sociali in genere.

Gli scopi vengono perseguiti tramite la erogazione di servizi, residenziali e non, ed altri interventi socio-assistenziali e socio-sanitari oltre che riabilitativi, anche con valenza preventiva. Tali scopi vengono perseguiti anche mediante iniziative di carattere ricreativo, ludico, culturale e di tempo libero che coinvolgano anche gli anziani esterni alla casa di riposo, per favorire la vita di relazione degli interni con altre categorie di cittadini, migliorando il rapporto di socializzazione e limitando le cause che sono all'origine della loro emarginazione. Per il perseguimento del proprio oggetto sociale, la Fondazione potrà gestire, autonomamente o in regime di convenzione con enti pubblici servizi di assistenza diretta e/o domiciliare alle persone con disagio sociale e/o personale, con handicap fisico ed anziane, nonché acquisire, in funzione del sostegno e della realizzazione di progetti socio-riabilitativi, strutture abitative da destinare a residenze o semi-residenze.

La Fondazione risponde ai principi e allo schema giuridico di cui al decreto legislativo 4/12/1997 n.460 e all'art. 1 del D.P.R. 10/2/2000 n. 361.

Scheda di presentazione

Ragione sociale:	**Fondazione "CASA SERENA – LEFFE ONLUS"**
Presidente:	Sergio Cazzamali
Vicepresidente:	Adriano Pezzoli
Sede legale:	**Leffe – Via P. D'Albertoni n.65**

Iscritta al registro delle Persone Giuridiche al n. d'ordine 1878 del 01.03.2004.

Iscritta all'Anagrafe delle ONLUS con decorrenza dal 01.03.2004.

La Fondazione R.S.A. è autorizzata al funzionamento dalla ATS della Provincia di Bergamo per n.103 posti letto per soggetti in condizioni di gravi deficit sia fisici che psichici, tali da non consentire loro il compimento degli atti della vita quotidiana o comunque bisognosi di aiuto per compiere le funzioni primarie.

Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono intervenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio da evidenziare in ossequio a quanto previsto dal principio contabile OIC n.29.

CRITERI DI FORMAZIONE E VALUTAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31.12.2018 è stato redatto in applicazione alle normative previste dal codice civile e da quelle vigenti per la predisposizione degli schemi di bilancio delle organizzazioni non profit; presenta un risultato gestionale **negativo** pari ad **Euro 20.645**

I dati di bilancio al 31.12.2018 corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione e il risultato gestionale dell'esercizio.

E' stato altresì sottoposto a regolare revisione da parte del collegio tecnico contabile.

Lo stato patrimoniale riprende la struttura di base dello schema previsto dall'art. 2424 del codice civile per le imprese, ma risulta modificato e integrato tenendo conto delle peculiarità che contraddistinguono il patrimonio dell'azienda no profit, mentre il conto economico (rendiconto gestionale) informa sulle modalità in cui le risorse sono state acquisite e sono state impiegate nell'adempimento della missione istituzionale.

La presente nota integrativa, redatta anch'essa in applicazione delle normative vigenti per la predisposizione degli schemi di bilancio delle organizzazioni no profit, illustra e integra le informazioni contenute nello stato patrimoniale e nel rendiconto della gestione e costituisce parte integrante del bilancio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio (competenza economica), indipendentemente dalla data dell'incasso e del pagamento;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;

- la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Agevolazioni fiscali

La Fondazione è esente dall'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) ai sensi dell'art. 21 del decreto legislativo 4.12.1997, n.460 e rimane soggetta all'imposta sulle società (IRES), determinata a norma dell'art. 143 e seguenti del Testo Unico.

Numero dei dipendenti e collaboratori esterni

Nel rispetto degli standard gestionali richiesti dalla Regione Lombardia e dalla ATS della Provincia di Bergamo per l'autorizzazione al funzionamento, il personale operante nella struttura è stato:

n.1 Direttore Sanitario e Medico di reparto;

n.3 Medici di reparto;

n.1 Dietista;

n.1 Podologo;

n.2 Fisioterapista;

n.1 Massofisioterapista;

n.3 Educatrici Professionali di cui una con funzione di Coordinamento;

n.1 Esperto in lab. Artistici / Arteterapia

n.1 Infermiera con incarico di Coordinatrice S.S.A.;

n.7 Infermieri;

n.8 Infermieri del servizio notturno esternalizzato;

n.4 Operatori Socio Sanitari;

n.1 Operatore Socio Sanitario addetto alla farmacia e magazzini;

n.44 Ausiliari Socio Assistenziali;

n.10 Addetti alle pulizie e lavanderia;

n.3 Cuochi;

n.4 Aiuto-cuochi;

n.1 Istr. Direttivo Amministrativo con funzione di RSPP e RGQ;

n.1 Amministrativo - Contabilità;

n.1 Add. Segreteria;

n.1 Addetto Reception;

n.1 Ausiliario generico addetto ai servizi generali.

Complessivamente al 31.12.2018 il personale è di 100 unità.

Obblighi in materia di trasparenza: informativa sulle sovvenzioni e contributi pubblici.

A seguito della riforma del terzo settore, ai sensi della legge delega 106/2016 e del successivo D.lgs n. 112 e 117 del 2017, nonché in ossequio agli ulteriori obblighi imposti dall'art. 1, commi 125-129, della legge n. 124/2017 (Legge annuale per il mercato della concorrenza), si precisa che la Fondazione nel corso del 2018 ha intrattenuto rapporti con le seguenti Pubbliche Amministrazioni percependo le sovvenzioni e\o contributi successivamente indicati:

- Regione Lombardia
- Comune di Leffe

Nel corso del 2018 i predetti enti hanno erogato alla Fondazione le seguenti somme di denaro:

- Regione Lombardia: euro 1.437.758 a titolo di quota sanitaria a carico del Sistema Sanitario Regionale (SSR);
- Comune di Leffe: euro 20.000 a titolo di contributo per l'esecuzione di interventi di rinnovamento strutturale\impiantistico.

Ai sensi del successivo comma 126 della richiamata legge 124/2017, è stata disposta la pubblicazione sul sito internet della Fondazione delle predette informazioni.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Crediti verso soci

Codice Bilancio	**A**
Descrizione	***Crediti verso Soci per versamenti ancora dovuti***
Consistenza iniziale	**0**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0

Consistenza finale	**0**

Immobilizzazioni immateriali

Codice Bilancio	**B I**
Descrizione	***Immobilizzazioni Immateriali***
Consistenza iniziale	**100,642**
Incrementi	2,721
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**103.363**

Codice Bilancio	**B I**
Descrizione	***Software***
Consistenza iniziale	**20.813**
Incrementi	2.721
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**23.534**

Codice Bilancio	**B I**
Descrizione	***Manutenzioni da ammortizzare***
Consistenza iniziale	**79.829**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**79.829**

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono a costi per software e per spese di manutenzione da ammortizzare. Le stesse sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori e degli eventuali altri oneri sostenuti. Le relative quote di ammortamento calcolate in conformità ad aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo, sono iscritte in apposito fondo rettificativo e rappresentati in bilancio a diretta rettifica dei beni di cui si riferiscono

Immobilizzazioni materiali

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	**Immobilizzazioni Materiali**
Consistenza iniziale	**8.371.718**
Incrementi	272.537
Decrementi	98.535
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	**8.545.719**

Il valore degli immobili corrisponde a quello risultante da apposita valutazione peritale alla data del 31.12.2004, al netto di disinvestimenti effettuati nel corso degli esercizi, comprensivo di costi sostenuti nell'esercizio 2018.
Per quanto riguarda il valore del Fabbricato sede della Fondazione, si evidenzia che in ossequio al Principio Contabile n.16 predisposto dall'Organismo Italiano di Contabilità ed inerente le Immobilizzazioni Materiali, nel 2014 si è provveduto a scorporare dal valore del fabbricato quello del terreno sul quale lo stesso insiste. In particolare, il valore del terreno è stato rilevato dalla richiamata perizia di stima redatta il 31.12.2004, nella quale il compendio immobiliare era stato valutato originariamente in euro 6.393.520 complessivi, di cui euro 5.952.400 per la parte fabbricato ed euro 441.120 per il terreno.

Le altre immobilizzazioni materiali iscritte, con riferimento alla data dell'1.1.2004, a valore di mercato, sono incrementate\decrementate delle acquisizioni\dismissioni effettuate nell'esercizio chiuso al 31.12.2018 e nei precedenti; gli ammortamenti rilevati in funzione della residua possibilità di utilizzazione risultano accantonati in apposito fondo e rappresentati in bilancio a diretta rettifica dei beni di cui si riferiscono.
Nel 2011 è stato realizzato un impianto fotovoltaico per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili, il cui costo pari ad euro 330.000 è stato iscritto tra le immobilizzazioni materiali alla voce Impianti specifici. L'investimento ha permesso anche nel 2018 di ridurre una parte considerevole dei costi per l'acquisto di energia elettrica che, unitamente al rimborso ottenuto per i certificati verdi ed alla cessione del surplus di energia elettrica prodotta rispetto a quella auto-consumata, ha reso possibile il rispetto della pianificazione di copertura dell'investimento iniziale.
In particolare, nel 2018 l'impianto fotovoltaico ha prodotto energia elettrica per complessivi 114.996,40 Kwh di cui auto consumati 72.990,40 Kwh e 42.006 kWh immessi in rete, con un realizzo di:

- Euro 41.634,87 come contributo in conto energia comprensivo dei conguagli anni precedenti (Euro 0,364 per Kwh prodotto al lordo della ritenuta del 4% e delle spese amministrative, di cui Euro 0,331 di quota statale ed Euro 0,033 di quota europea) oltre al conguaglio per l'anno in corso che verrà liquidato indicativamente nell'anno 2019;
- Euro 2.825,03 al netto dei costi amministrativi come contributo del GSE relativo allo scambio sul posto oltre al conguaglio per l'anno in corso che verrà liquidato nel 2019.

Per quanto attiene la scelta dell'aliquota di ammortamento dell'impianto, la decisione è stata adottata valutando la residua possibilità di utilizzazione dello stesso non considerando, limitatamente a questo aspetto, le indicazioni fornite dall'Agenzia delle Entrate nella considerazione che l'aliquota di ammortamento adottata non influisce sulla determinazione della base imponibile.

La voce Immobilizzazioni materiali risulta essere così composta:

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Attrezzatura Cucina***
Consistenza iniziale	**84.913**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**84.913**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Attrezzatura Lavanderia***
Consistenza iniziale	**38.485**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**38.485**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Attrezzatura Pulizie***
Consistenza iniziale	**19.357**
Incrementi	0

Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**19.357**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Attrezzatura Sanitaria***
Consistenza iniziale	**181.477**
Incrementi	13.045
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**194.522**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Attrezzatura Varia***
Consistenza iniziale	**22.008**
Incrementi	1.616
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**23.624**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Autovetture***
Consistenza iniziale	**50.900**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**50.900**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Beni inferiori €.516,46***
Consistenza iniziale	**26.383**

Incrementi	1.546
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**27.929**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Impianti Sanitari***
Consistenza iniziale	**1.200**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**1.200**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Impianti Specifici***
Consistenza iniziale	**531.927**
Incrementi	3.294
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**535.221**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Impianti Telefonici***
Consistenza iniziale	**17.474**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**17.474**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Impianti Televisivi***

Consistenza iniziale	**3.645**
Incrementi	420
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**4.065**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Impianto elettrico LED***
Consistenza iniziale	**18.483**
Incrementi	12.627
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**31.110**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Impianto videosorveglianza***
Consistenza iniziale	**22.398**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**22.398**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Impianto raffrescamento***
Consistenza iniziale	**0**
Incrementi	108.715
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**108.715**

Codice Bilancio	**B II**

Descrizione	*Macchine Ufficio Elettroniche*
Consistenza iniziale	**18.961**
Incrementi	8.657
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**27.618**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	*Mobili ed Arredi*
Consistenza iniziale	**401.908**
Incrementi	10.448
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**412.356**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	*Fabbricato Casa Serena*
Consistenza iniziale	**6.395.589**
Incrementi	112.169
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**6.507.758**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	*Fabbricato Zilli*
Consistenza iniziale	**78.000**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**78.000**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Fabbricato Genisi***
Consistenza iniziale	**213.756**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**213.756**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Terreno Predazanga***
Consistenza iniziale	**85.050**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**85.050**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Terreno Zilli***
Consistenza iniziale	**61.268**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**61.268**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Fabbricato Zenoni***
Consistenza iniziale	**88.095**
Incrementi	0
Decrementi	88.095
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**0**

Codice Bilancio	**B II**
Descrizione	***Garage Zenoni***
Consistenza iniziale	**10.440**
Incrementi	0
Decrementi	10.440
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**0**

Per quanto attiene il fabbricato "Genisi", il cui valore iniziale di iscrizione è pari a 223.766, si precisa che nel 2013 è stata operata, in via prudenziale, una svalutazione per un importo di euro 63.766, nella considerazione del suo valore di mercato, pari al prezzo del contratto di concessione di godimento con diritto di acquisto sottoscritto nel 2016.

Nel corso dell'anno 2018 la Fondazione ha ceduto il fabbricato e garage "Zenoni", con conseguente rilascio del relativo fondo svalutazione pari a euro 66.235.

I principali investimenti effettuati nell'anno 2018 si riferiscono all'impianto di raffrescamento mediante pompa di calore, che è in corso di ultimazione e verrà collaudato indicativamente prima dell'estate 2019.

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo mentre il valore nominale è così rappresentato:

Immobilizzazioni finanziarie

Codice Bilancio	**BIII**
Descrizione	**Immobilizzazioni Finanziarie**
Consistenza iniziale	**439.693**
Incrementi	**0**
Decrementi	**0**
Arrotondamenti (+/-)	**0**
Consistenza finale	**439.693**

Istituto	Natura	Valore Nominale
UBI – Banca Popolare di BG	Titoli di Stato a tasso fisso	252.000,00
Banco BPM	BTP	14.000,00
Banco BPM	BTP	134.000,00
Banco BPM	Gestiel Ob. Risparm.	53.000,00

Rimanenze

Codice Bilancio	**C I**
Descrizione	***Rimanenze***
Consistenza iniziale	**28.840**
Incrementi	1.607
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**30.447**

Il valore delle Rimanenze si riferisce a materiale sanitario, medico, igienico e per la pulizia generale ed iscritte al costo di acquisto.

Crediti

Codice Bilancio	**C II**
Descrizione	***Crediti***
Consistenza iniziale	**275.207**
Incrementi	0
Decrementi	3.310
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**278,517**

I crediti sono esposti al loro presumibile valore di realizzo, corrispondente al valore nominale. Non esistono crediti esigibili oltre l'esercizio.

In dettaglio:

CREDITI	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
V/S CLIENTI			
CLIENTI NAZIONALI	187.288	126.754	-60.534
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	-26.000		26.000
FATTURE DA EMETTERE	86.562	119.502	32.940
EFFETTI ATTIVI			
V/S ALTRI			
CREDITO V\ERARIO SU CONTRIBUTO IN C\ENERGIA	5.311	7.269	1.958
ERARIO C\IVA		2.466	2.466
CREDITI PER CONTRIBUTI COMUNE LEFFE	20.000	20.000	0
CREDITO IRES	745	571	-174
CREDITO VS INAIL	1.301		-1.301
ALTRI CREDITI		1.955	1.955
	275.207	**278.517**	**3.310**

La voce fatture da emettere ricomprende il saldo del contributo regionale previsto per il 2018.

- **Attività finanziarie**

Non risultano iscritte attività finanziarie.

Disponibilità liquide

Codice Bilancio	**C IV**
Descrizione	***Disponibilità Liquide***
Consistenza iniziale	**528.292**
Incrementi	
Decrementi	117.055
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	**411.237**

La consistenza finale al 31.12.2018 indicata al valore nominale ed è così composta:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
BANCA POPOLARE BG	516.528	393.073	-123.455
CREDITO BERGAMASCO	8.444	13.969	5.525
VENETO BANCA HOLDING	1.006	0	-1.006
CARTA ENJOY	191	330	139
BANCA PROSSIMA	43		-43
CASSA	1.718	2.105	387
CASSA ANIMAZIONE	57	48	-9
CASSA POLIAMBULATORIO	55	1.658	1.603
CASSA ASSEGNI	250	55	-195
ARROTONDAMENTI (+/-)		-1	-1
	528.292	**411.237**	**-117.055**

Ratei e risconti

Codice Bilancio	**D**
Descrizione	***Ratei e Risconti***
Consistenza iniziale	**22.082**
Incrementi	31.786
Decrementi	22.082
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**31.786**

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

- **Patrimonio libero**

Il fondo di gestione è pari a **Euro 710.000** istituito dai versamenti dei soci e fondatori privati finalizzati all'attività istituzionale.

Fondo di dotazione

Codice Bilancio	**A II**
Descrizione	***Fondo di dotazione***
Consistenza iniziale	**6.046.813**
Incrementi	0
Decrementi	105.578
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	**5.941.236**

Il decremento del fondo di dotazione è da attribuire alla copertura della perdita dell'esercizio 2017.

Patrimonio Vincolato

Codice Bilancio	**A III**
Descrizione	***Patrimonio Vincolato***
Consistenza iniziale	**1.093.220**
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**1.093.220**

Avanzo/Disavanzo di gestione

Codice Bilancio	**A IX**
Descrizione	***Avanzo - Disavanzo di Gestione***
Consistenza iniziale	**-105.578**
Incrementi	-20.645
Decrementi	105.578
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**-20.645**

Tale valore esprime il risultato del rendiconto gestionale sulla base di criteri sopra esposti. In merito si evidenzia che il disavanzo di gestione è pari ad euro 20.645

- **Fondi per rischi e oneri**

Consistono nell'accantonamento effettuato in esercizi precedenti di fondi destinati al rinnovamento delle immobilizzazioni materiali, alla copertura di rischi derivanti da vertenze giudiziarie in cui è parte in causa la Fondazione nonché alla copertura dei futuri rinnovi del contratto collettivo del personale dipendente.

Codice Bilancio	**B**
Descrizione	***Fondi per Rischi ed Oneri***
Consistenza iniziale	**159.482**
Incrementi	0
Decrementi	73.771
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**85.711**

Il decremento del fondo è da attribuire all'utilizzo dello stesso per la copertura dei costi sostenuti nel 2018 per:

- interventi di manutenzione straordinaria dell'immobile riferiti, in particolare, alla componente impiantistica;
- adeguamento dei salari del personale dipendente a seguito dello "scorrimento di livello" di una parte dello stesso personale attuata nel corso dal 2014 al 2018;
- sostenimento di spese legali.

Complessivamente il fondo, pari a € 85.711, si riferisce ad accantonamenti per la realizzazione di progetti futuri di ampliamento della struttura.

Fondi Trattamento di fine rapporto

Codice Bilancio	**C**
Descrizione	***Fondo TFR***
Consistenza iniziale	**165.110**
Incrementi	3.005
Decrementi	7.469
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	**160.647**

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato riflette le passività maturate nei confronti di tutti i dipendenti alla data del 31 dicembre 2018, al netto di quanto corrisposto per cessazioni nel corso dell'esercizio. L'importo maturato nell'esercizio, calcolato in conformità alla Legge e al contratto di lavoro in vigore, e imputato a conto economico, è stato versato un importo pari ad euro 101.689,39 in adempimento delle nuove disposizioni in materia, alla gestione Fondi Inps.

Aderendo alle richieste avanzate da alcuni dipendenti, si è inoltre provveduto al versamento ai fondi complementari delle quote di TFR maturate nell'esercizio (importo versato pari ad euro 5.778,37).

Debiti

Codice Bilancio	**D 01**
Descrizione	***Debiti esigibili entro l'esercizio***
Consistenza iniziale	**539.438**
Incrementi	0
Decrementi	46766
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	**492.672**

Di seguito viene fornito il dettaglio delle principali voci al 31.12.2018:

DEBITI	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**VARIAZ.**
ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
V/S BANCHE			
V/S FORNITORI			
FORNITORI	131.932	126.556	-5.376
FATTURE DA RICEVERE	36.647	39.246	2.599
NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	-1.104	-1.204	-100
TRIBUTARI	0	0	0
IRPEF DIPENDENTI	29.849	37.132	7.283
INPS DIPENDENTI	67.158	79.441	12.283
IRPEF 1040 AUTONOMI	4.421	6.401	1.980
IRPEF ADDIZ.COMUNALI/REGIONALI	175	1.426	1.251

ERARIO C\IVA	3.519	0	-3.519
SOSTITUTIVA TFR	835	861	26
DEBITO INAIL	0	781	781
DEBITI TRATTENUTE SINDACALI	0	266	266
FONDI COMPLEMENTARI	0	465	465
INPDAP DIPENDENTI	20.202	20.540	338
V/S ALTRI	0	0	0
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	108.936	125.848	16.912
CAPARRA	64.300	69.125	4.825
ALTRI DEBITI	11	0	-11
ARROTONDAMENTO	-1	1	2
	466.880	**506.885**	**40.005**

La voce debiti per caparra è così suddivisa:

- € 48.500,00 ricevuti dall'impresa individuale Pesce Paolo per il la vendita del terreno denominato "Pedrazanga" sito in Leffe via P. Albertoni così come previsto dal preliminare di compravendita stipulato il 2 agosto 2011, al prezzo di euro 85.000. E' in corso una trattativa con la parte acquirente per la definizione del contratto preliminare, a cui in passato era già stata concessa in una proroga.

- mentre la restante parte di € 12.500,00 è relativa a quanto sino ad oggi ricevuto per la futura cessione a Fioristi Picinali s.a.s di Picinali Giacomo & C. dell'immobile via Europa n. 56 come previsto dal contatto di concessione del godimento con diritto di acquisto del 26.04.2016 Repertorio n. 46046, Raccolta n. 12816, stipulato presso il Notaio Letizia di Gandino (BG).

- **Ratei e Risconti passivi**

Codice Bilancio	**E**
Descrizione	***Ratei e Risconti Passivi***
Consistenza iniziale	64.061
Incrementi	66.131
Decrementi	64.061
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	**66.131**

Tali voci di bilancio rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

In particolare, la voce Ratei Passivi (euro 35.285) ricomprende le quote di costi di competenza dell'esercizio inerenti i costi del personale dipendente, mentre la voce Risconti Passivi (euro 30.846) è relativa ai contributi in conto impianti ricevuti dalla Fondazione.

- **Imposte sul reddito**

A carico dell'esercizio sono iscritte imposte per IRES determinate secondo le aliquote e le norme vigenti per un ammontare pari ad euro 5.682.

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

La voce accoglie i proventi d'esercizio derivanti dall'attività della Fondazione ai sensi delle indicazioni previste dallo statuto e risulta essere così composta:

1 a VENDITA DI MERCI

Non risultano effettuate vendite di merci.

1 b PRESTAZIONE DI SERVIZI

Nei proventi sono compresi i servizi offerti così ripartiti:

DESCRIZIONE	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
RETTE DA COMUNI E PROVINCE	5.216	4.148	-1.068
RETTE DA OSPITI	1.761.976	1.886.728	124.752
INTROITI SERVIZI FISIOTERAPIA	21.494	24.401	2.907
ALTRE PREST. DI CARATTERE ASS. E SAN.	560	300	-260
RETTE DA SOLVENTI	0	13.395	13.395
ALTRI RICAVI PER RETTE (LAVANDERIA)	26.008	28.470	2.462
TOTALE	**1.815.254**	**1.957.442**	**142.188**

Nel corso del 2018 sono stati realizzati € 13.395 per l'utilizzo delle camere di nuova costruzione destinate alla degenza privata, non accreditate.

1 c CONTRIBUTI E LIBERALITA'

Tale voce è così composta:

DESCRIZIONE	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA	1.462.758	1.437.758	-25.000
CONTRIBUTO COMUNE LEFFE	20.000	20.000	0
CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI	5.099	5.099	0
CONTRIBUTO C/IMPIANTI PER SOTTOSCRIZIONI	691	691	0
CONTRIBUTO IN C/ENERGIA	49.452	41.644	-7.808
CONTRIBUTO IN C/SCAMBIO	2.825	2.825	0
CONTRIBUTO DIVERSI		2.352	2.352
TOTALE	**1.540.825**	**1.510.369**	**-30.456**

4 UTILIZZO FONDO SVILUPPO PROGETTI FUTURI E CONTROVERSIE LEGALI

In tale voce è compreso l'utilizzo nell'esercizio dei fondi sviluppo progetti futuri e controversie legali di cui si è già data contezza in precedenza.

DESCRIZIONE	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
UTILIZZO FONDO SVILUPPO PROGETTI FUTURI	64.115	68.717	4.602
UTILIZZO FONDO RISCHI DIVERSI (SVAL. IMMOBILI.)		66.235	66.235
UTILIZZO FONDO CONTROVERSIE LEGALI		5.054	5.054
TOTALE	**64.115**	**140.006**	**75.891**

5 ALTRI RICAVI E PROVENTI

Consistono di altri proventi derivanti dall'attività ordinaria connessa e risulta essere così composta:

DESCRIZIONE	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
OBLAZIONI	56.541	24.890	-31.651

AFFITTI ATTIVI	24.649	23.569	-1.080
RIMBORSI SPESE SU LOCALI AFFITTATI	6.052	5.667	-385
ALTRI RIMBORSI ATTIVI	10.213	4.007	-6.206
DONAZIONI			0
ARROTONDAMENTI ATTIVI		14	14
PLUSVALENZE PATRIMONIALI			0
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	10.874	7.598	-3.276
CONTRIBUTO 5 PER 1000	20.722	19.892	-830
ARROTONDAMENTI ATTIVI	19		-19
ARROTONDAMENTI (+/-)		-1	-1
TOTALE	**129.070**	**85.636**	**-43.434**

Si precisa che per il corrente esercizio nella voce Altri Ricavi i proventi sono stati ricompresi i componenti positivi di reddito di natura straordinaria; analoga riclassificazione era stata effettuata per le voci riferite al 2017.

La voce contributo 5x1000 si riferisce alle Dichiarazione dei redditi 2016 prodotti nell'anno 2015 erogato nel corso dell'esercizio.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

La voce registra gli oneri derivanti dall'attività svolta dalla Fondazione ai sensi delle indicazioni previste dallo statuto, così come i proventi sopra descritti. I dettagli delle principali voci sono i seguenti:

6 MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E MERCI

PER MAT. PRIM. DI CONS., MERCI	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
ACQ. DETERSIVI LAVANDERIA	8.995	4.796	-4.199
ACQ. DETERSIVI PULIZIA	16.948	10.288	-6.660
ACQ. DETERSIVI CUCINA	12.686	10.685	-2.001
ACQ. ARTICOLI IGIENE PERSONALE	20.055	19.719	-336
ACQ. CARNE E SALUMI	34.917	37.058	2.141
ACQ. SCATOLAME	29.976	27.405	-2.571

ACQ. FRUTTA E VERDURA	25.589	23.636	-1.953
ACQ. ACQUA, VINO E BEVANDE	25.587	29.339	3.752
ACQ. SURGELATI	16.572	15.772	-800
ACQ. FORMAGGI E LATTICINI	37.717	34.192	-3.525
ACQ. GENERI ALIMENTARI VARI	11.482	10.331	-1.151
ACQ. FARMACI	57.654	63.401	5.747
ACQ. DISPOSITIVI MEDICI	38.432	39.056	624
ACQ. OSSIGENO TERAPEUTICO	5.653	4.380	-1.273
ACQ. AUSILI PER INCONTINENTI	36.009	36.005	-4
ACQ. GUARDAROBA	1.702	418	-1.284
ALTRI ACQUISTI PER ASSIST.	2.251	2.678	427
ACQUISTO MATERIALI MANUTENZIONE VARIA	2.088	978	-1.110
ALTRI ACQUISTI	853	2.108	1.255
ACQ. STOVIGLIE ACCESSORI CUCINA	1.809	1.916	107
ACQUISTI CANCELLERIA E MATERIALE D'UFF.	4.195	4.245	50
ARROTONDAMENTI (+/-)	-1	1	-2
	391.169	**378.407**	**-12.762**

7 SERVIZI

Nel corso dell'esercizio sono stati corrisposti euro 3.552,64 ai membri del Collegio Tecnico Contabile mentre non è stato erogato alcun compenso né rimborso spese ai membri del Consiglio Direttivo che svolgono l'incarico a titolo gratuito.

PER SERVIZI	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
ACQUA	8.833	9.289	456
ALTRI SERVIZI	1.002	2.370	1.368
ASSICURAZIONE AUTOMEZZI	1.319	1.254	-65
ASSICURAZIONI DIVERSE	17.644	18.100	456
ASSISTENZA SOFTWARE	11.277	13.632	2.355

CANONI DI MANUTENZIONE	29.691	36.702	7.011
CARBURANTI AUTOMEZZI	1.365	1.113	-252
COMBUSTIBILE PER RISCALDAMENTO	41.408	35.214	-6.194
COMMISSIONI BANCARIE	1.122	1.189	67
CONSULENZE LEGALI	737	5.054	4.317
CONSULENZE LIBERO PROFESSIONALI	19.265	35.098	15.833
CONSULENZE SOCIO SANITARIE	431.252	424.200	-7.052
CONSULENZE TECNICHE	2.473	1.272	-1.201
ELABORAZIONI CONTABILI E PAGHE	11.716	10.786	-930
ENERGIA ELETTRICA	37.692	35.520	-2.172
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	25.047	25.342	295
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	3.100	1.753	-1.347
MANUTENZIONE FABBRICATI E STABILI	93.846	26.638	-67.208
MANUTENZIONE GIARDINO E PIANTE	3.679	4.230	551
MANUTENZIONE IMPIANTI	9.922	17.540	7.618
MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	1.920	1.129	-791
MANUTENZIONE MOBILI ED ARREDI	3.306		-3.306
SMALTIMENTO RIFIUTI	2.743	2.889	146
SPESE LAVANDERIA ESTERNA E NOLEGGIO BIANCH.	63.736	66.157	2.421
SPESE DI PULIZIA	10.067	8.547	-1.520
SPESE PER LA SICUREZZA	6.896	8.914	2.018
SPESE PER SERVIZIO RELIGIOSO	7.550	7.550	0
SPESE VARIE	610	0	-610
TELEFONO	2.358	2.346	-12
TRASPORTO OSPITI		71	71
ARROTONDAMENTI (+/-)		-1	-1
	851.576	**803.898**	**-47.678**

9 PER IL PERSONALE

PER PERSONALE	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
STIP. PERS. AMMINISTRATIVO	107.712	106.619	-1.093
SPESE SOCI COOPERATIVA	80.252	91.828	11.576
STIP. PERS. ASA-OSS	938.737	1.003.097	64.360
STIP. PERS. IP	177.235	200.668	23.433
STIP. PERS. MEDICO	398		-398
STIP. PERS. ANIMAZIONE	45.108	49.818	4.710
STIP. PERS. LAVANDERIA	14.438	16.703	2.265
STIP. PERS. CUCINA	151.017	161.264	10.247
STIP. PERS. PULIZIE	86.114	102.003	15.889
STIP. PERS. SERVIZI GENERALI		5.720	5.720
ARROTONDAMENTO	-1	1	2
	1.601.010	**1.737.721**	**136.711**
ONERI SOCIALI	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**VARIAZ.**
CONTRIBUTI INPS	322.907	347.050	24.143
CONTRIBUTI INAIL	20.136	20.156	20
CONTRIBUTI C.P.D.E.L.	97.961	102.524	4.563
	441.004	**469.730**	**28.726**
TFR	**31/12/2017**	**31/12/2018**	**VARIAZ.**
RIVALUTAZIONE FONDO TFR	3.405	3.620	215
Q. ACC. TFR FONDI DI COMPLEM.	4.928	5.778	850
QUOTA ACC. TESORERIA INPS	97.111	101.689	4.578
ARROTONDAMENTI (+/-)		-1	1
	105.444	**111.088**	**5.644**
ALTRI COSTI DEL PERSONALE			
DIVISE E CALZATURE DI SERVIZIO	3.213	2.771	-442
SPESE PER ATTIVITÀ DI ANIMAZIONE E DIV.	5.048	5.456	408
CORSI DI FORMAZIONE	1.938	2.883	945

ALTRI COSTI DEL PERSONALE	7.020	6.066	-954
ARROTONDAMENTO	0	1	1
	17.220	**17.175**	**-45**

10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Nel corso dell'esercizio sono stati operati i seguenti ammortamenti.

AMM.TI IMMOB.IMMATERIALI			
SOFTWARE	2.786	1.559	-1.227
SPESE DI MANUTENZIONE DA AMM.	9.657	720	-8.937
	12.443	**2.279**	**-10.164**
AMM.IMMOBILIZZ.MATERIALI			
AMM.TO ATTREZZATURA CUCINA	5.410	5.157	-253
AMM.TO ATTREZZATURA LAVANDERIA	2.787	3.142	355
AMM.TO ATTREZZATURA PULIZIE	984	879	-105
AMM.TO ATTREZZATURA SANITARIA	11.071	10.912	-159
AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	1.817	1.905	88
AMM.TO AUTOMEZZI E VEICOLI DA TRASP.	1.525	1.525	0
AMM.TO CESPITE INFERIORE A € 516,46	6.674	1.545	-5.129
AMM.TO FABBRICATO CASA SERENA	31.973	32.190	217
AMM.TO IMPIANTI SANITARI	90	90	0
AMM.TO IMPIANTI TELEFONICI	1.311	1.311	0
AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	35.339	39.938	4.599
AMM.TO IMPIANTI TELEVISIVI	273	298	25
AMM.TO MACC. D'UFF. ELETT. - ELAB.	1.665	2.069	404
AMM.TO MOBILI ED ARREDI	20.140	20.306	166
AMM.TO IMPIANTO LED	838	2.091	1.253
AMM.TO VIDEOSORVEGLIANZA	111	1.680	1.569
ARROTONDAMENTO		1	1

	122.008	**125.039**	**3.031**

12 – 13 ACCANTONAMENTI

Nel corso dell'esercizio non sono stati operati accantonamenti.

14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZ.
ABBONAMENTI LIBRII E RIVISTE	2.181	818	-1.363
IMPOSTA DI REGISTRO	642	646	4
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	487	441	-46
IMU	9.718	9.257	-461
POSTALI E VALORI BOLLATI	451	491	40
PERDITE SU CREDITI	375		-375
RIMBORSI	339	52	-287
SANZIONI	1	125	124
MINUSVALENZA	577	66.235	65.658
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	12.498	4.016	-8.482
ARROTONDAMENTI PASSIVI	18	2	-16
ARROTONDAMENTO	-1		-1
	27.286	**82.083**	**54.797**

Le sopravvenienze passive si riferiscono quasi esclusivamente a costi di competenza del 2018 per forniture di merci e servizi ma contabilizzate nel 2019 dopo la chiusura del relativo bilancio.

C) Proventi e oneri finanziari

La gestione finanziaria accoglie i proventi derivanti dagli interessi attivi su c/c bancari (euro 1.515) e su investimenti (euro 15.883).

22 IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Ammontano ad euro 5.682 per IRES, calcolate secondo le norme vigenti.

23 AVANZO (DISAVANZO) DI GESTIONE

Il risultato della gestione evidenzia un disavanzo pari ad **Euro 20.645** che sarà coperto mediante l'utilizzo della Riserva "Fondo di Dotazione".

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Leffe, 27 marzo 2019

Il Presidente
(Sergio Cazzamali)

RELAZIONE MORALE

Questa R.S.A. è una Fondazione Onlus senza scopo di lucro e di diritto privato ai sensi dell'art. 3 della Legge Regionale 13 febbraio 2003 n. 1 e riconosciuta con D.G.R. n. VII/16274 del 06.2.2004, pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia n. 9, serie ordinaria, del 23 febbraio 2004.

Con lettera RACC. A.R. in data 19.03.2004 si è inviata comunicazione all'Agenzia delle Entrate - Direzione Generale della Lombardia - per l'iscrizione all'Anagrafe delle ONLUS con decorrenza 01.03.2004.

La gestione e organizzazione è affidata in base allo statuto ad un Consiglio di Amministrazione composto da 5 membri, di cui n. 3 nominati dal Comune di Leffe (designati dal Sindaco e di cui due su indicazione della maggioranza e uno indicato dalle minoranze) e n. 2 nominati dai fondatori privati e/o pubblici.

In data 24.05.2016 il Sindaco del Comune di Leffe ha nominato nel Registro Decreti n. 234/2016 Prot. 2821 e come da nota registrata al n. 317 in data 24.05.2016 del protocollo generale di questa Amministrazione, i tre membri del Comune quali componenti del Consiglio di Amministrazione di questa Fondazione Sergio Cazzamali e confermando il Dott. Alessandro Gandelli e Sergio Maffeis.
I soci fondatori privati hanno confermato la nomina del Sig. Adriano Pezzoli e del Sig. Luciano Angelo Martinelli a completamento del Consiglio di Amministrazione.
Il nuovo Consiglio si è insediato nella seduta del 27.06.2016 ed ha nominato alla carica di Presidente al Sig. Sergio Cazzamali e confermato a quella di Vice Presidente al Sig. Adriano Pezzoli.
E' stato inoltre confermato, per il medesimo periodo del Consiglio ed ai sensi dell'art. 18 dello Statuto, anche il Collegio Tecnico-contabile nelle persone del Dott. Marco Gallizioli, Dott.ssa Marzia Pezzoli e Dott. Luciano Gelmi oltre ai tecnici supplenti Rag. Gianni Bonacina e Dott.ssa Chiara Rossi nuova nominata.
Il Consiglio di Amministrazione rinnovato rimane in carica per il triennio 2016/2018 e comunque fino all'approvazione del Bilancio al 31.12.2018.

SERVIZIO DI R.S.A.

La R.S.A. è autorizzata definitivamente al funzionamento dalla Provincia di Bergamo con Determinazione Dirigenziale del 26.02.2002, registrata in data 09.07.2002 al n. 2036, per n. 93 posti letto per anziani in condizioni di gravi deficit sia fisici che psichici, tali da non consentire loro il compimento degli atti della vita quotidiana o comunque bisognosi di aiuto per compiere le funzioni primarie.

Nel corso dell'anno 2007 a seguito della variazione della convenzione con l'Istituto delle Suore della Sacra Famiglia di Comonte si sono resi disponibili i locali precedentemente adibiti a stanze private delle religiose. Con nota del 25.09.2007 n. 843 di prot. è stata presentata la Dichiarazione di Inizio Attività all'A.S.L. della Provincia di Bergamo ora A.T.S. per l'utilizzo di n. 10 posti letto in

regime di posti letto autorizzati presso i locali suddetti siti al primo piano Nucleo Verde "Madonna Addolorata".
L'apertura del Nucleo, che porta una capacità complessiva della R.S.A. a 103 posti letto, è stata resa possibile a seguito di un progetto di analisi, pianificazione e realizzazione di quanto necessario per l'adeguamento ai requisiti minimi strutturali ed organizzativi previsti dalla normativa regionale: si è provveduto, ad esempio, all'acquisto di nuovi arredi per l'allestimento delle camere e dei bagni.

A seguito di Deliberazione della Giunta Regionale n. VIII/9243 del 08.04.2009 con la quale sono stati riaperti gli accreditamenti e della successiva D.G.R. IX/255 del 14.07.2010, questa R.S.A. ha firmato in data 10.09.2010 un contratto con l'ex A.S.L. della Provincia di Bergamo ora A.T.S. per l'accreditamento di ulteriori n. 10 posti-letto. Pertanto da tale data questa RSA ha ottenuto l'accreditamento di tutti i n. 103 posti-letto autorizzati e disponibili.

Nel 2018 un ampliamento del Nucleo Giallo al secondo piano, ha portato alla realizzazione di due camere singole per il servizio di residenzialità privata a pagamento prevalentemente per utenti di bassa intensità assistenziale ove possano ricevere l'assistenza socio sanitaria di cui necessitano in camera singola con bagno indipendente (SCIA per unità d'offerta sociosanitaria ai sensi della L.R. 12 marzo 2008 n. 03 datata 03/10/2018 PEC del 05/10/2018).

I servizi offerti dalla Struttura e compresi nel costo della retta di degenza sono:
- Assistenza della persona: aiuto ad alzarsi e coricarsi dal letto, igiene personale e vestizione, bagni assistiti, deambulazione, aiuto ai pasti (viene garantito all'Ospite un bagno completo settimanale e/o infrasettimanale all'occorrenza).
- Assistenza infermieristica: somministrazione terapie, prelievi per esami, medicazioni.
- Assistenza medica con servizio di reperibilità notturna e festiva.
- Servizio di telemedicina cardiologica sia per i controlli di routine che per le emergenze h 24.
- Riabilitazione/ Fisioterapia/ Ginnastica di gruppo: l'attività è svolta prevalentemente in palestra e nei Nuclei per gli allettati o per terapia occupazionale; i trattamenti individuali si concentrano sul recupero della forza muscolare, dell'articolarità e dell'autonomia dell'Ospite avvalendosi delle attrezzature presenti (verticalizzatore, standing, ruota, scale, letto bobath, parallele, cyclettes, pedaliere, ecc.) e integrando con terapia fisica (T.E.N.S., ionoforesi e ultrasuoni, tecarterapia, etc); con frequenza bisettimanale si organizza l'attività di ginnastica di gruppo.
- Animazione: il servizio offre varie attività ludiche, creative, ricreative e di stimolazione sensoriale quali ad esempio lettura del giornale, cruciverba, tombola, attività artistiche, giochi vari, visione di film, attività assistite con animali da compagnia, feste di compleanno con cadenza mensile, uscite sul territorio comunale, gite in giornata e attività in collaborazione con istituzioni presenti sul territorio come la Scuola materna, Scuola media e la Parrocchia per il giornale locale.
- Il servizio di ristorazione è gestito, nel rispetto della normativa sull'igiene dei prodotti alimentari HACCP, direttamente con cucina collettiva e personale addetto, con piatti differenziati in rapporto alle esigenze dietetiche-sanitarie individuali, prescritte dai medici e secondo i menù settimanali concordati con l'ATS che si allegano alla presente.
- Consulenza in materia di nutrizione: Dietista.
- Servizio podologico.
- Parrucchiere, manicure e pedicure a mezzo di volontari qualificati.
- Il servizio di lavanderia, stireria e rammendatura, degli indumenti personali degli Ospiti è garantito a coloro che ne fanno richiesta dietro corresponsione di una somma aggiuntiva sulla retta ed è affidato ad una società esterna specializzata. Inoltre per assicurare la tracciabilità degli indumenti degli Ospiti che non aderiscono al servizio di lavanderia, la RSA provvede all'etichettatura degli indumenti personali di ogni nuovo Ospite dietro corresponsione di una somma aggiuntiva pari a € 50,00 una tantum.
- Trasporti per le visite di carattere sanitario specialistiche e non e attività ricreative come da Regolamento.

Standard gestionali

Nel rispetto degli standard gestionali richiesti dalla Regione Lombardia e dalla Provincia di Bergamo per l'autorizzazione al funzionamento, il personale operante nella struttura è stato mediamente di:

- n. 1 Direttore Sanitario e Medico di reparto;
- n. 3 Medici di reparto;
- n. 1 Dietista;
- n. 1 Podologo;
- n. 2 Fisioterapisti;
- n. 1 Massofisioterapista;
- n. 3 Educatrici Professionali di cui una con funzione di coordinamento;
- n. 1 Esperto in lab. artistici / Arteterapia
- n. 1 Infermiera con incarico di Coordinatrice S.S.A.;
- n. 7 Infermieri;
- n. 8 Infermieri del servizio notturno esternalizzato;
- n. 4 Operatori Socio Sanitari;
- n. 1 Operatore Socio Sanitario referente della Farmacia e magazzini;
- n. 44 Ausiliari Socio Assistenziali;
- n. 10 Addetti alle pulizie e lavanderia;
- n. 3 Cuochi;
- n. 4 Aiuto-cuochi;
- n. 1 Istr. Direttivo Amministrativo con funzione di RSPP e RGQ;
- n. 1 Istr. Amministrativo - contabilità;
- n. 1 Add. Segreteria;
- n. 1 Addetto Reception;
- n. 1 Ausiliario generico addetti ai servizi generali.

Ogni reparto è dotato del proprio personale ausiliario ed infermieristico mentre il personale medico, di fisioterapia e di animazione svolge il proprio servizio per tutti i reparti. I servizi generali sono quelli di amministrazione, cucina, lavanderia e pulizia.

Il personale di assistenza è completamente qualificato per lo svolgimento delle proprie mansioni e viene costantemente aggiornato con corsi di formazione a cura della Direzione Sanitaria.

Personale dell'area socio-sanitario-assistenziale

Personale medico

Il servizio di medicina è garantito dalla presenza diurna del Direttore Sanitario e dei Medici di Reparto, che sono sempre reperibili dal Lunedì al Venerdì dalle ore 8.00 alle ore 20.00 ed al Sabato mattina secondo un programma interno. È garantita inoltre la reperibilità medica notturna e festiva.

La R.S.A. si avvale della consulenza di medicina specialistica cardiologica tramite un servizio di telemedicina sia per i controlli di routine che per le emergenze h 24.

E' presente la figura sanitaria del Dietista che affianca la D.S. per tutte le attività finalizzate alla corretta applicazione dell'alimentazione e della nutrizione sia per singoli o collettive.

Le attività sanitario-assistenziali sono integrate da un Podologo per la valutazione, cura e prevenzione delle patologie del piede con presenza mensile.

Personale di fisioterapia

Il servizio di riabilitazione e terapia fisica dedicato agli Ospiti della R.S.A. è erogato da figure professionali afferenti al settore della riabilitazione ed in possesso di regolare qualifica

(fisioterapista e massofisioterapista) che prestano la loro attività per medie 64 ore settimanali dal lunedì al venerdì. La R.S.A. garantisce la presenza del fisioterapista 52 settimane/anno.

Personale Infermieristico
Il gruppo infermieristico è formato da una Coordinatrice S.S.A., da n. 7 Infermieri e n. 5 Operatori Socio-Sanitari che prestano la loro attività in orario diurno. Completa il servizio la presenza di due Infermieri durante il turno notturno dalle 21.00 alle 6.00. Pertanto il servizio infermieristico è garantito 24 ore su 24.

Personale di Animazione
Le attività vengono svolte da 3 Educatrici Professionali, di cui uno con funzione di coordinatore, presenti in Struttura per complessive medie 60 ore settimanali dal lunedì al sabato mattina. Le attività vengono svolte sia nell'apposita sala dedicata che direttamente nelle zone comuni dei reparti di degenza sia con piccoli che grandi gruppi ed in alcuni casi anche individualmente, in base ai programmi e progetti organizzati dalle Educatrici stesse. Nel calendario delle attività vengono proposte anche uscite sul territorio e gite in giornata. Nello svolgimento delle proprie attività ludiche, creative, ricreative e di stimolazione sensoriale si avvalgono anche della collaborazione di professionisti esterni (arteterapia, pet-therapy etc.)

Personale A.S.A.
Il personale A.S.A. operante presso la Struttura è qualificato ed in possesso dell'attestato relativo alla propria qualifica.
Ogni Nucleo è affidato giornalmente ad un'equipe di A.S.A. che si occupano esclusivamente dell'assistenza, con n. 3 addetti al mattino e n. 2 addetti in orario pomeridiano/serale. Durante il turno notturno dalle ore 21.00 alle ore 6.00 è presente n. 1 A.S.A. con servizio su tutti i Nuclei.

Personale dei servizi generali

Personale del Reparto Cucina
Il servizio di ristorazione è gestito internamente con la presenza a turnazione di cuochi e aiuto-cuochi dalle ore 06.30 alle ore 19.30.

Personale addetto alle pulizie e lavanderia
Nel 2018 il servizio di pulizia quotidiana di tutti gli ambienti e della lavanderia interna ha previsto una squadra di 5 o 6 lavoratori presenti ogni giorno dalle ore 6.00 alle ore 12.00.
Dal Gennaio 2019 il servizio è stato completamente esternalizzato ed affidato alla società Markas S.r.l., leader nel settore.

Personale amministrativo
Il personale amministrativo è composto dal Responsabile della Qualità, da un addetto alla contabilità, da un addetto alla segreteria e da un centralinista.
L'Ufficio provvede a tutte le pratiche amministrative dell'Ente ed in particolare, nei confronti degli Ospiti, alla:

- consegna dei moduli di richiesta di ricovero e documentazione informativa circa la Struttura;
- comunicazione di informazioni di carattere amministrativo ad Ospiti e familiari prima e durante il ricovero;
- emissione delle rette;
- compilazione della dichiarazione annuale dei costi sanitari e non;
- assistenza informativa circa l'attivazione delle diverse forme di protezione giuridica (Amministratore di sostegno, etc.).

Volontariato

La Fondazione Casa Serena – Leffe Onlus nell'espletamento dei servizi socio-sanitari-assistenziali ai propri Ospiti, promuove e sostiene l'attivazione di forme di collaborazione con volontari iscritti nell'apposito registro, come elemento fondamentale e prezioso al mantenimento e al miglioramento della qualità delle attività offerte.

Le attività di volontariato e solidaristiche non sostituiscono i servizi di competenza della R.S.A. determinati come standard gestionali obbligatori dalla Regione Lombardia ma costituiscono una preziosa fonte di integrazione e miglioramento del servizio e sono così individuate:

Le mansioni a cui sono preposti sono:
- aiuto al momento dei pasti;
- aiuto nelle attività di animazione;
- accompagnamento all'esterno degli Ospiti;
- servizio di trasporto per visite mediche o attività ricreative;
- servizio di parrucchiera, manicure e pedicure;
- attività varie e piccole manutenzioni;
- servizio religioso.

Coloro che desiderano partecipare come volontari alle attività della Fondazione devono presentare specifica richiesta scritta al Consiglio di Amministrazione. La Fondazione si è dotata di un Regolamento a cui si rimanda.

La presenza dei volontari in struttura non si limita ad una mera esecuzione di compiti in affiancamento al personale strutturato, ma rappresenta la possibilità per gli Ospiti di vivere una quotidianità sociale completa, non legata esclusivamente ai legami familiari e professionali, fatta di relazioni complesse anche collegate alla fase precedente della loro vita attiva nella comunità.
Questa RSA si pone l'obiettivo di promuovere un clima sereno e collaborativo tra i diversi saperi e figure che ruotano intorno alla struttura, mettendo al centro il benessere dell'Ospite nel rispetto delle regole e della riservatezza attraverso queste azioni:
1) identità e ruolo del volontario all'interno della RSA
2) sviluppo delle competenze dei Coach dei volontari
3) relazioni con l'esterno.

Domanda di ricovero e gestione lista d'attesa

Per quanto concerne la domanda di ricovero questa Fondazione aderisce al Centro Unico di Prenotazione per la gestione delle liste d'attesa. Il C.U.P. è stato dai comuni dell'ambito della Val Seriana e viene gestito e coordinato dalla Società Servizi Sociosanitari Val Seriana a r.l. di Albino. Con l'adesione al predetto C.U.P., si intende fornire agli anziani del territorio ed alle loro famiglie un servizio efficiente ed efficace nella ricerca della soluzione residenziale più adeguata alle loro esigenze, consentendo inoltre una unificazione e semplificazione delle procedure di accesso alle R.S.A. e mantenendo comunque la priorità dei residenti nel Comune di Leffe.
Dal 2019 è stata sottoscritta una convenzione con il Comune di Peia contenente l'impegno ad assicurare agli utenti residenti peiesi una precedenza di accesso rispetto agli utenti in lista d'attesa residenti in tutti gli altri Comuni dell'Ambito, mantenendo comunque la priorità ai residenti nel Comune di Leffe.

I proventi principali

Nel 2087 i proventi necessari al funzionamento della Fondazione sono derivati quasi esclusivamente da:
- rette di ricovero per il servizio di RSA;

- contributo regionale per assistenza agli Ospiti;
- prestazioni del servizio di riabilitazione e del poliambulatorio medico infermieristico per esterni;
- rette del servizio di degenza privata;
- contributo per fotovoltaico;
- affitti;
- contributi da parte dei soci Fondatori;
- donazioni e contributi da parte di soci sostenitori e privati.

Le rette di ricovero, a carico direttamente degli Ospiti o dei familiari tenuti per legge, ed in qualche caso integrate dai Comuni di provenienza, sono omnicomprensive di tutti i servizi sopra elencati ad esclusione del servizio lavanderia che prevede una quota aggiuntiva solo se richiesto.

Con decorrenza 01.01.2018 sono stati adeguati gli importi giornalieri. Si sottolinea che le tariffe sono molte contenute rispetto a quelle di molte RSA ed in particolare quelle dei residenti in Leffe.

Ospiti NAP S.OS.I.A. Classi 4 – 6 – 7 – 8	Importo giornaliero Esente Iva art. 10
Camera Doppia e Tripla:	
Residenti in Leffe	€.44,00
Residenti fuori Leffe	€.53,00
Camera Singola:	
Residenti in Leffe	€.54,00
Residenti fuori Leffe	€.64,00
Ospiti NAT S.OS.I.A. Classi 1 – 2 – 3 -5	
Camera Doppia e Tripla:	
Residenti in Leffe	€.47,00
Residenti fuori Leffe	€.55,50
Camera Singola:	
Residenti in Leffe	€.56,00
Residenti fuori Leffe	€.67,00
Lavanderia degli indumenti personali Servizio aggiuntivo su richiesta	
Costo	€.2,50

Le disposizioni della Regione Lombardia in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale confermano la budgettizzazione quale strumento contrattuale per l'attività erogata dalle Residenze Sanitarie per Anziani. La quota di contributo giornaliero per l'assistenza agli Ospiti è pari ad € 29,00, € 39,00 o € 49,00 in base allo stato di salute degli Ospiti distinto in classi SOSIA ma nell'anno solare non può superare il budget annuale complessivo che ogni singola RSA ha sottoscritto con la propria ATS.

Per l'anno 2018 questa RSA ha sottoscritto un contratto per un importo annuale di € 1.437.758,00: il budget è stato ampiamente raggiunto con una "produzione" di € 1.441.853,00. Nonostante la richiesta presentata dall'ATS per l'anno 2018 non è stato riconosciuto alcun incremento.

Non sono presenti ospiti provenienti da altre regioni.

SERVIZIO DI RESIDENZIALITÀ PRIVATA

Dal mese di Ottobre 2018 a seguito di lavori di ampliamento, la Fondazione Casa Serena - Leffe Onlus destina due posti letto in regime di residenzialità privata a pagamento prevalentemente per utenti di bassa intensità assistenziale ove possano ricevere l'assistenza socio sanitaria di cui

necessitano in camera singola con bagno indipendente presso il Nucleo Giallo al secondo piano della R.S.A.

Per quanto riguarda questa categoria di Ospiti, detti "solventi" (ovvero che sostengono interamente il costo del servizio senza contribuzione regionale) la R.S.A. si impegna a fornire gli stessi standard di personale sia sanitario che generale, le stesse attività riabilitative e di animazione e le stesse condizioni alberghiere erogate per i posti-letto "accreditati e contrattualizzati" fatto salvo quanto derivante dal mantenimento del regime di assoggettamento al Fondo Sanitario Regionale: gli ospiti "solventi" infatti rimangono in carico al proprio medico di assistenza primaria e ad esempio la ricettazione di farmaci e ausili per incontinenti avviene come a domicilio, con relativo pagamento di eventuali tickets.

La tariffa giornaliera è di € 95,00 e comprende:

- Assistenza infermieristica: medicazioni e somministrazione di farmaci prescritti dal Medico di Assistenza Primaria del paziente e fatti pervenire al Reparto di degenza dal familiare/caregiver.
- Assistenza della persona: aiuto ad alzarsi e coricarsi dal letto, igiene personale e vestizione, bagni assistiti, deambulazione, aiuto ai pasti.
- Servizio di Riabilitazione/ Fisioterapia/ ginnastica di gruppo.
- Servizio di Animazione.
- Pasti, nel rispetto della normativa HACCP e delle esigenze dietetiche-sanitarie individuali, prescritte dai medici e secondo i menù settimanali concordati con l'ATS.
- Ausili per invalidi e per la deambulazione (qualora non erogati da ATS/SSR), presidi antidecubito;
- Custodia beni personali dell'Ospite entro i limiti indicati nella Carta dei Servizi e nel Regolamento Interno per gli Ospiti;
- Manicure, pedicure, barbiere, parrucchiere a mezzo di volontari qualificati.

I servizi non compresi nella retta sono:

- Assistenza medica di base e specialistica ed esami strumentali diagnostici;
- Farmaci;
- Presidi per l'incontinenza;
- Lavanderia degli indumenti personali;
- Trasporti di varia natura con mezzi o autoambulanze.

SERVIZIO DI TERAPIA FISICA E RIABILITAZIONE PER ESTERNI

La Fondazione Casa Serena ~ Leffe Onlus eroga inoltre il Servizio di Riabilitazione e Terapia Fisica in regime ambulatoriale aperto ad utenti esterni con l'obiettivo di offrire competenze, professionalità ed attrezzature al fine di perseguire il mantenimento delle funzioni motorie o il recupero funzionale fisico.

Il Servizio è collocato al piano seminterrato della RSA ed si avvale di locali ed apparecchiature elettromedicali in condivisione alternata con la R.S.A.

E' destinato a tutti i cittadini e garantisce agevolazioni economiche ai soggetti ultrasessantacinquenni o svantaggiati che si trovino in condizioni di disagio con disabilità e per il personale della Fondazione ed è aperto su appuntamento dal lunedì al venerdì dalle ore 08.30 alle ore 12.30 e dalle 14.00 alle ore 16.00.

Le terapie ed i trattamenti previsti e le relative tariffe nell'anno 2017 sono state:

Prestazioni	Tariffa Ordinaria*	Tariffa agevolata per over 65 anni, disabili e personale della Fondazione*
Visita ortopedica specialistica	€ 120,00	--
Visita ortopedica di controllo	€ 70,00	--
Infiltrazioni	€ 50,00	--
Tecarterapia su zona piccola	€ 10,00	€.8,00
Tecarterapia su zona media	€ 20,00	€.18,00
Tecarterapia su zona grande	€ 30,00	€.28,00
Magnetoterapia	€.7,00	€.6,00
Tens	€.7,00	€.6,00
Diadinamiche	€.7,00	€.6,00
Ultrasuoni	€.7,00	€.6,00
Galvanoterapia	€.7,00	€.6,00
Ionoforesi	€.7,00	€.6,00
Radarterapia	€.7,00	€.6,00
Elettrostimolazione	€.7,00	€.6,00
Trazione cervicale	€.7,00	€.6,00
Seduta di fisioterapia	€ 25,00	€.22,00
Massaggio parziale	€ 20,00	€.15,00
Massaggio completo	€ 30,00	€.22,00

Le prestazioni sono Esenti Iva art. 10.21.

Le visite ortopediche specialistiche e di controllo e le infiltrazioni sono effettuate da un Medico Ortopedico in convenzione con l'ASST Bergamo Est.
Le altre prestazioni sono erogate da figure professionali afferenti al settore della riabilitazione ed in possesso di regolare qualifica (fisioterapista e/o massofisioterapista).
Viene garantito che le prestazioni rese all'utenza esterna con il concorso del personale di R.S.A. sono svolte oltre l'orario di servizio in R.S.A. e in modo che non si verifichino sovrapposizioni.
Le idoneità e l'aggiornamento del personale impiegato sono costantemente verificati. Le attività si svolgono sotto la responsabilità della Direzione Sanitaria della R.S.A..

LA CERTIFICAZIONE DI QUALITÀ

La Certificazione di Qualità in conformità alla norma UNI EN ISO 9001:2015 di questa R.S.A. è stata confermata per lo scopo di progettazione ed erogazione di servizi socio-sanitario-assistenziali a persone non autosufficienti in regime residenziale. anche per quest'anno senza non conformità, in data 05 e 06 Novembre 2018 a seguito di Audit da parte della Società Intertek che ha valutato positivamente gli sforzi di rianalisi, pianificazione e miglioramento attuati da parte di tutte le figure professionali e le funzioni di questa R.S.A.
Tale risultato conferma che questa R.S.A. ha individuato risorse ed avviato procedure necessarie al miglioramento continuo del servizio e della soddisfazione dei nostri Ospiti sia per quanto concerne l'erogazione che la progettazione di nuovi servizi di carattere socio-sanitari-assistenziali.
Per quanto attiene i programmi e le prospettive per il 2018 l'obiettivo costante è quello del miglioramento dell'assistenza agli Ospiti, mediante l'ampliamento dei protocolli sanitari e delle

procedure interne, una costante formazione e riqualificazione del personale ed ove possibile trovare risorse per l'implementazione dei servizi già presenti e/o di nuova costituzione ed il rinnovo e ampliamento di attrezzature con particolare riferimento ai seguenti ambiti di intervento:

a) educativo, di animazione, di socializzazione;
b) coinvolgimento del territorio;
c) mantenimento delle abilità cognitive e motorie;
d) educazione alla salute e promozione del benessere;
e) sostegno delle famiglia e dei caregiver;
f) miglioramento della qualità organizzativa e assistenziale nel rispetto dei principi di umanizzazione delle cure;
g) mantenimento strutturale dell'edificio, dei locali e delle attrezzature sanitarie e non;
h) formazione del personale/volontari;
i) sicurezza e tutela della salute del lavoratore.

D.LGS 231/2001 MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO

Al fine di ottemperare ai requisiti obbligatori di accreditamento della Regione Lombardia, la RSA prosegue il percorso di aggiornamento continuo e diffusione di un Modello di organizzazione, gestione e controllo atto a prevenire la commissione di illeciti previsti dal D. Lgs. 231/2001. E' stato nominato l'Organismo di Vigilanza collegiale di questa RSA che opera dal 2013 e che presenta regolarmente la relazione annuale sulle attività svolte. Il MOC è costantemente aggiornato con l'analisi dei rischi connessi agli ultimi reati introdotti.

PRIVACY

Il 2018 si è caratterizzato dalla conclusione di un percorso di adeguamento, avviato nel 2017, agli adempimenti al Reg. UE 2016/679 tra cui l'approvazione del Registro delle attività di trattamento, la revisione di tutte le informative e consensi, incarichi interni e responsabili esterni, procedure e analisi dei rischi.
La Fondazione garantisce il trattamento dei dati personali nel rispetto dei diritti, delle libertà fondamentali, nonché della dignità delle persone fisiche, con particolare riferimento alla riservatezza e all'identità personale.
Il personale operante è formato, nominato ed autorizzato all'accesso dei dati secondo le necessità della propria funzione così come sono stati individuati e nominati i responsabili/incaricati esterni.

SICUREZZA

Uno degli obiettivi fondamentali dell'attività svolta ed impegno strategico della Direzione è il rispetto, il mantenimento ed il miglioramento di un Sistema di Gestione della Salute e Sicurezza sul luogo di lavoro.
Per questo il Consiglio si impegna costantemente a mettere a disposizione risorse umane, strumentali, organizzative ed economiche affinché tutta l'organizzazione aziendale, nello svolgimento della propria mission, sia messa nelle condizioni di poter perseguire gli obiettivi di miglioramento della salute e sicurezza dei lavoratori ed a diffondere e consolidare tra tutti i propri collaboratori una cultura della sicurezza, sviluppando la consapevolezza dei rischi, promuovendo comportamenti responsabili attraverso adeguata informazione e formazione.
Il Consiglio ha assegnato al Servizio di Prevenzione e Protezione il compito di sviluppare ed attuare il Sistema di Gestione della Salute e Sicurezza dei lavoratori ed a tutti i Preposti e lavoratori il compito di collaborare attivamente, ciascuno secondo le proprie competenza, al suo mantenimento.
Le ultime verifiche ispettive da parte dell'ATS di Bergamo ai fini del materia di mantenimento dei requisiti di autorizzazione ed accreditamenti e indagini specifiche sul rischio MMO a cura dell'Ufficio Prevenzione Sicurezza negli Ambienti di Lavoro dell'ATS sede di Clusone sono state condotte nel 2016. Tutte le attività ispettive si sono concluse positivamente con la semplice adozione di alcune raccomandazioni o integrazioni documentali.

INTERVENTI DI MANUTENZIONE E RINNOVO LOCALI, IMPIANTI E ATTREZZATURE

All'interno di un programma continuo di manutenzione straordinaria, installazione di nuovi impianti ed acquisto di nuove attrezzature, attenzione al risparmio energetico, miglioramento del comfort ambientale e sicurezza nell'ambiente di lavoro, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato anche nell'anno 2018 numerosi interventi di cui si riportano i principali:

- Realizzazione di due nuove camere da destinare a residenzialità privata.
- Progettazione e realizzazione di un impianto di raffrescamento per i reparti di degenza (in fase di conclusione).
- Valutazione della vulnerabilità sismica dell'edificio.
- Conclusione dell''impianto di videosorveglianza di tutti gli accessi e locali comuni della RSA.
- Sostituzione del server, installazione di 2 nuove postazioni PC nei reparti.
- Rinnovo attrezzature sanitarie ed assistenziali tra cui 2 sollevatori per assistenza.

Leffe, 27 Marzo 2019

Il Presidente
(Sergio Cazzamali)