

Fondazione Villa A.D.A - Onlus

Sede in Via Su Pixinali - 09010 UTA (CA)
Cod. Fisc.\P.Iva: 03264270921

Verbale del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemilaquattordici, il giorno 31 del mese di Dicembre, alle ore 17.00, presso la sede della Fondazione in Uta (CA), Via Su Pixinali, si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione della "Fondazione Villa A.D.A" onde discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Approvazione del bilancio preventivo anno 2015;
2. Rinnovo incarico revisore contabile.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti:

- la maggioranza dell' organo amministrativo, nelle persone dei sigg.ri:
 1. Porcu Rossana, Presidente del CdA;
 2. Maccioni Roberto, Consigliere;
 3. Aresu Antonello, Consigliere;

Assente il Consigliere Pibia Salvatore.-

E' presente il Revisore contabile Dott. Mauro Cera.

E' presente il Direttore della Fondazione il Sig. Batzella Eros.

Ai sensi di Statuto assume la presidenza la sig.ra Porcu Rossana, Presidente del CdA.

Funge da segretario il Sig. Aresu Antonello, Consigliere.

Il Presidente fa constatare che il consiglio deve ritenersi validamente costituito e atto a deliberare su tutti i punti posti all'ordine del giorno, essendo presente la maggioranza dell'organo amministrativo .

Si passa quindi allo svolgimento del 1° punto all'ordine del giorno.

Il Presidente dà lettura al bilancio preventivo anno 2015.

Il Dott. Mauro Cera dà lettura della propria relazione in cui esprime parere favorevole all'approvazione al bilancio.

Apertasi la discussione sul punto all'ordine del giorno, il consiglio di amministrazione unanime

Delibera

- di approvare il bilancio preventivo anno 2015 e i relativi documenti che lo compongono.

Si passa alla discussione del 2° punto all'ordine del giorno: il presidente espone la volontà di confermare l'incarico di Revisore dei Conti al Dott. Mauro Cera.

Apertasi la discussione sul punto all'ordine del giorno, dopo aver proceduto alla votazione per alzata di mano, il consiglio di amministrazione unanime

Delibera

- di confermare l'incarico per ulteriori tre esercizi pattuendo la parcella in €5.000,00+IVA (più C.P.) annui.

Dopo di che null'altro essendovi da deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 17,45 previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

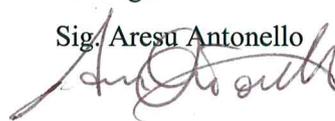
Il Presidente

Sig.ra Porcu Rossana



Il Segretario

Sig. Aresu Antonello



FONDAZIONE VILLA A.D.A. ONLUS

Via Su Pixinali snc – 09010 UTA (CA)
Codice fiscale e partita iva: 03264270921

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2015-2017

RELAZIONE DEL
REVISORE CONTABILE

I dati relativi agli anni 2015, 2016 e 2017 rappresentano proiezioni effettuate sulla base sia dei valori contabili accertati/impegnati nell'anno 2014, sia di alcune specifiche ipotesi e/o scelte di tipo strategico e gestionale.

Per quanto attiene ai criteri utilizzati nella predisposizione del bilancio pluriennale 2015-2017 si specifica come il principio della prudenza debba doverosamente e necessariamente guidare la relativa redazione.

Al riguardo infatti lo scenario istituzionale, in mancanza di significativi cambiamenti programmatici, impone, causa una evidente limitatezza delle fonti di finanziamento, una necessaria riflessione sulle politiche di spesa da perseguire nel medio termine.

Si è proceduto, pertanto, all'analisi dei diversi stanziamenti previsionali relativi agli anni 2015-2017.

How

Costi

Risorse umane

Si è reso necessario ipotizzare un trend di spesa relativo ai costi del personale della fondazione. La metodologia seguita per calcolare tale trend, e quindi gli stanziamenti che si prevede si rendano necessari per gli esercizi 2015-2016-2017, si basa sull'elaborazione di uno scenario di riferimento che considera il personale effettivamente in servizio al 31.12.2014.

Per quanto riguarda il personale dipendente, si evidenzia che attualmente l'unica figura presente è quella del direttore della struttura (con un costo complessivo di euro 45.803,00) in quanto gli amministratori hanno preferito esternalizzare tutti i servizi.

Spese per l'acquisizione di beni di consumo

Lo stanziamento, avente ad oggetto le spese necessarie per il funzionamento del servizio mensa (materie prime e materiale di consumo), le spese per l'acquisto dei materiali per la pulizia (pulizia della struttura, igiene degli ospiti, materiale di consumo per la lavanderia) e le spese per l'acquisto di farmaci e materiale sanitario, si mantiene pressoché stabile nel triennio 2015-2017. L'incremento (indicato in ragione dell'uno per cento annuo) indicato negli stanziamenti previsionali di questa categoria si riferisce esclusivamente al parziale adeguamento degli importi in base all'aumento dell'indice ISTAT.

Il dettaglio di tali voce di spesa è rappresentato nella tabella seguente (importi espressi in euro):

COSTO	2015	2016	2017
Materie prime cucina	78.000,00	78.780,00	79.568,00
Materiale di consumo cucina	8.000,00	8.080,00	8.161,00
Materiale igiene ospiti	13.000,00	13.130,00	13.261,00
Materiale pulizia struttura	12.000,00	12.120,00	12.241,00
Materiale per lavanderia	7.000,00	7.070,00	7.141,00
Farmaci e materiale sanitario	2.000,00	2.020,00	2.040,00
Cancelleria	1.000,00	1.010,00	1.020,00
Carburanti	6.000,00	6.060,00	6.121,00
Totale	127.000,00	128.270,00	129.553,00

Spese per l'acquisizione di servizi

Lo stanziamento, avente ad oggetto le spese necessarie per il funzionamento della struttura, tenuto conto della esternalizzazione di tutte le prestazioni di servizi (prestazioni di servizi effettuate dalla cooperativa Medicalplus), le utenze (acqua, gas, energia elettrica e spese telefoniche), i costi per i servizi di lavanderia esterna e le spese per il funzionamento degli organi di amministrazione e

Handwritten signature

Il dettaglio di tali stanziamenti di spesa è rappresentato nella tabella seguente (importi espressi in euro):

COSTO	2015	2016	2017
Spese di rappresentanza	2.000,00	2.020,00	2.041,00
Tarsu	1.800,00	1.818,00	1836,00
Valori bollati	550,00	556,00	561,00
Altri oneri diversi di gestione	1.800,00	1.818,00	1.836,00
Totale	6.150,00	6.212,00	6.274,00

Oneri finanziari

Questa voce comprende tutti gli oneri finanziari di competenza dell'esercizio che non siano di tipo straordinario, qualunque sia la loro fonte. L'importo stanziato è pari a quanto presumibilmente maturerà nei diversi esercizi di previsione.

Si indicano, a titolo esemplificativo e non esaustivo, i seguenti:

- interessi e sconti passivi su finanziamenti ottenuti da banche ed altri istituti di credito, comprese le commissioni passive su finanziamenti e le spese bancarie e accessorie a finanziamenti;
- interessi passivi su dilazioni ottenute da fornitori ed interessi di mora.

Acquisto e valorizzazione di beni durevoli

Gli amministratori hanno ritenuto di non prevedere investimenti in beni strumentali durevoli.

Handwritten signature

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO 2015

FONDAZIONE VILLA A.D.A. ONLUS
Via Su Pixinali snc - UTA (CA)
Partita IVA e Codice fiscale 03264270921

Dal bilancio preventivo 2015 risulta che la Fondazione Villa ADA e, nello specifico, la gestione della comunità integrata, raggiungerà i primi risultati positivi economici.

Nel bilancio preventivo precedente si era previsto di ottenere risultati positivi già dall'esercizio 2014 ma non è stato possibile ottenere tale risultato a causa di diverse problematiche.

Nell'anno precedente sono stati conclusi i lavori che hanno permesso alla struttura di operare a pieno regime con 60 posti letto.

Passando ora all'analisi del bilancio preventivo 2015 si può notare tra le voci maggiormente significative dello Stato Patrimoniale Passivo dell'esercizio 2015 una situazione debitoria nei confronti dei fornitori ed in particolar modo nei confronti del socio fondatore Medical Plus Italia.

Tale situazione, come a Voi ben noto, è maturata nei primi anni di gestione della struttura.

Nel corso del 2015 e negli esercizi a seguire si prevede di portare a diminuzione questo importo e si presume di riuscire a ridurlo sensibilmente nell'arco di ulteriori 3 esercizi .

Si evidenzia che tra gli altri debiti risulta ancora inserito il debito nei confronti del Comune di Uta (somma erogata a suo tempo per l'importo di euro 50.000 a titolo di fondo di gestione) pari ad un residuo di euro 18.000,00; infatti nel corso dell'anno 2014 sono stati restituiti 8.000,00 euro e si ipotizza di restituirne ulteriori 24.000,00 nel corso del 2015.

Sempre con riferimento all'anno 2015 si evidenziano ricavi presunti complessivi per € 1.552.372,00 , derivanti dalle somme pagate per un numero medio di utenti pari a 60 con una retta mensile media pari ad € 1.800,00 per un totale annuo di € 1.066.000,00 (a carico utenti) €230.000,00 (compartecipazione rette a carico dei comuni per circa 15 ospiti) dall'integrazione Asl (uvt) pari ad € 216.372,00 (pari a €10,40 al giorno per un numero medio di utenti pari a 57) e € 40.000,00 derivanti dal centro diurno.

Non sono previsti ulteriori e rilevanti investimenti rispetto a quelli già effettuati negli esercizi precedenti.

Tra le voci di costo piu' significative previste per il 2015 si posso evidenziare l'acquisto di materie prime per la cucina per € 78.000,00, l'acquisto di materiale di consumo per la cucina per € 8.000,00, l'acquisto di materiale per le pulizie per € 12.000,00, l'acquisto di materiale direttamente inerente all'igiene e altre esigenze degli utenti €13.000,00.

La voce relativa ai servizi contiene al suo interno, tra le voci maggiormente significative, il costo del servizio di gestione della struttura erogato dal socio fondatore Coop. Medical Plus Italia, pari ad € 1.080.000,00, utenze telefoniche per € 9.000,00, energia elettrica per € 28.000,00, acqua per € 9.000,00, servizio di lavanderia esterna per € 52.000,00, manutenzioni varie per € 10.000,00, gas per € 7.000,00.

All'interno della stessa voce sono presenti i costi relativi alle indennità del componenti del Cda pari a € 37.650,00 oltre ai relativi oneri sociali pari a € 6.000,00.

All'interno della macro voce vi è, inoltre, il costo annuale del Revisore contabile pari a 6.344,00.

Tutti i costi sono compresi di I.V.A. poiché la fondazione effettua prestazioni in esenzione Iva ai sensi del art 10 dpr 633/1972.

La voce del costo del personale comprende il costo sostenuto dalla Fondazione per il compenso spettante al Direttore e oneri sociali.

La voce ammortamenti è composta per € 50.000,00 dall'ammortamento immobile strumentale, per € 28.000,00 dall'ammortamento mobili e arredi, per € 15.150,00 dall'ammortamento attrezzature.

La voce oneri diversi è composta da spese di rappresentanza per € 2.000,00, valori bollati per € 550,00, tassa smaltimento rifiuti per € 1.800,00 e oneri vari per € 1.800,00.

Negli esercizi 2016 e 2017 si prevede di ottenere gli stessi risultati ottenuti nell'esercizio 2014 in termini di costi/ricavi con un incremento dell'1% annuo in modo da riuscire ad appianare gradualmente le perdite degli esercizi precedenti dovute come noto alle innumerevoli criticità che si sono dovute affrontare nella fase di start-up.

Uta, 29 Dicembre 2014

FONDAZIONE VILLA A.D.A.

Bilancio di previsione 2015/2016/2017

	PATRIMONIO GENERICO 2015	PATRIMONIO GENERICO 2016	PATRIMONIO GENERICO 2017
ATTIVO			
A) Crediti vs associati per versamento quote	-	-	-
B) Immobilizzazioni	2.066.998,00	1.972.916,00	1.877.893,00
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
2) Costi di ricerca e sviluppo			
3) Diritti di brevetto industriale			
4) Concessioni, licenze e marchi	0	0	0
5) Avviamento			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			
7) Altre			
II - Immobilizzazioni materiali	2.066.998,00	1.972.916,00	1.877.893,00
1) Terreni e fabbricati	2.068.805,00	2.068.805,00	2.068.805,00
2) Impianti e macchinari	40.000,00	40.000,00	40.000,00
3) Altri beni	315.000,00	315.000,00	315.000,00
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
(Fondi amm.to immobilizzazioni materiali)	356.807,00	450.889,00	545.912,00
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
1) Partecipazioni in imprese collegate e controllate			
2) Partecipazioni in imprese diverse			
3) Crediti			
4) Altri titoli			
C) Attivo circolante	112.500,00	112.500,00	112.500,00
I - Rimanenze	7.000,00	7.000,00	7.000,00
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	7.000,00	7.000,00	7.000,00
2) Prodotti in corso di lavorazione			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Materiale da utilizzare in occasione di attività di fund raising			
6) Acconti			
II - Crediti	102.000,00	102.000,00	102.000,00
1) Crediti vs clienti	100.000,00	100.000,00	100.000,00
2) Crediti per liberalità da ricevere			
3) Crediti vs enti no profit collegati o controllati			
4) Crediti vs imprese collegate e controllate			
5) Crediti vs altri	2.000,00	2.000,00	2.000,00
III - Attività finanziarie non immobilizzate	-	-	-
1) Partecipazioni			
2) Altri titoli			
IV - Disponibilità liquide	3.500,00	3.500,00	3.500,00
1) Depositi bancari e postali	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2) Assegni	-	-	-
3) Denaro e valori in cassa	2.500,00	2.500,00	2.500,00
D) Ratei e risconti	-	-	-
TOTALE ATTIVO	2.179.498,00	2.085.416,00	1.990.393,00

FONDAZIONE VILLA A.D.A.

Bilancio di previsione 2015/2016/2017 STATO PATRIMONIALE

	PATRIMONIO GENERICO 2015	PATRIMONIO GENERICO 2016	PATRIMONIO GENERICO 2017
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO	1.484.315,00	1.485.989,00	1.487.719,00
I - Patrimonio libero	- 678.381,00	- 676.707,00	- 674.977,00
1) Risultato gestionale esercizio in corso	1.619,00	1.674,00	1.730,00
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	- 680.000,00	- 678.381,00	- 676.707,00
3) Riserve statutarie			
4) Contributi in c/capitale liberamente utilizzabili			
II - Fondo di dotazione	2.162.696,00	2.162.696,00	2.162.696,00
III - Patrimonio vincolato	-	-	-
1) Fondi vincolati destinati da terzi			
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali			
3) Contributi in c/capitale vincolati da terzi			
4) Contributi in c/capitale vincolati dagli organi istituzionali			
5) Riserve vincolate (per progetti specifici o altro)			
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-
1) Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili			
2) Altri			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	9.183,00	11.227,00	13.774,00
D) DEBITI	686.000,00	588.200,00	488.900,00
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del Dlgs n°460			
2) Debiti per contributi ancora da erogare			
3) Debiti vs banche	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4) Debiti vs finanziatori			
5) Acconti	-	-	-
6) Debiti vs fornitori	550.000,00	500.000,00	400.000,00
7) Debiti tributari	2.000,00	2.000,00	2.500,00
8) Debiti vs istituti di previdenza ed assistenza	4.000,00	4.200,00	4.400,00
9) Debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari			
10) Debiti vs enti no profit collegati e controllati			
11) Debiti vs imprese collegate e controllate			
12) Altri debiti	80.000,00	32.000,00	32.000,00
E) RATEI E RISCONTI	-	-	-
TOTALE PASSIVO	2.179.498,00	2.085.416,00	1.990.393,00

Risultato della gestione patrimoniale		-	4.000,00	-	4.000,00	-	4.000,00
5) Oneri straordinari			5) Proventi straordinari				4.000,00
Da attività finanziaria	-		Da attività finanziaria				-
Da attività immobiliari			Da attività immobiliari				-
Da altre attività			Da altre attività				-
Risultato della gestione straordinaria							
6) Oneri di supporto generale			6) Altri proventi				
Materie prime	-		Altri proventi				-
Servizi							-
Godimento beni di terzi							
Personale							
Ammortamenti							
Oneri diversi di gestione							
Altri oneri							
Risultato gestionale			1.619,00		1.674,00		1.730,00

calcoli

	2015	
MATERIE PRIME CUCINA	78.000,00	
MAT. CONSUMO PER CUCINA	8.000,00	
MAT. IGIENE OSPITI	13.000,00	
MAT. X PULIZIA STRUTTURA	12.000,00	
MAT. X LAVANDERIA	7.000,00	
ACQ. FARMACI E MAT. SANITARIO	2.000,00	
ACQ. CANCELLERIA	1.000,00	
BENZINA	6.000,00	
	127.000,00	
SERVIZIO LAVANDERIA ESTERNO	52.000,00	
GESTIONE STRUTTURA	1.080.000,00	
MAT. X MANUTENZIONI STRUTTURA	-	
MANUTENZIONI VARIE	10.000,00	
ENERGIA ELETTRICA	28.000,00	
GAS	7.000,00	
PUBBLICITA'	3.000,00	
TELEFONICHE	9.000,00	
ACQUA	9.000,00	
CONSULENZE	16.000,00	
SERVIZI VARI	18.000,00	
ASSICURAZIONI	9.000,00	
COMPENSI AMM.TORI	37.650,00	
INPS AMM.RI	6.000,00	
	1.284.650,00	
STIP.	24.765,00	
RIMB. KM	12.000,00	
TFR	1.900,00	
INPS	7.138,00	
	45.803,00	
RICAVI		
PRIVATI	1.066.000,00	TENENDO UNA MEDIA DI 60
		POSTI LETTO
CENTRO DIURNO	40.000,00	CON RETTA DI
VARI	10.000,00	1.800,00
	1.116.000,00	
QUOTE SANITARIE ASL	216.372,00	
COMUNI	230.000,00	
	446.372,00	
	1.562.372,00	