

Fondazione Villa A.D.A – Onlus

Sede in Via Su Pixinali - 09068 UTA (CA)
Cod. Fisc.AP.Iva: 03264270921

Verbale del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemilaventuno, il giorno 09 del mese di febbraio, alle ore 17.00, presso la sede della Fondazione Villa A.D.A. 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 budget 2021.

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti l'organo amministrativo, nelle persone dei sigg.ri: Pibia Rossano, Presidente della Fondazione, Sig. Pillitu Marco, Consigliere di Amministrazione. E' assente giustificato il Sig. Palmas Walter Consigliere di Amministrazione (All.1).

E' presente il Revisore contabile Dott.ssa Monia Ibba, è assente il Commercialista della Fondazione dott. Roberto Quartu.

Ai sensi dello Statuto assume la presidenza Pibia Rossano, Presidente della Fondazione.

Funge da segretario la Signora Anna Maria Zaccheddu, responsabile pro tempore della Fondazione.

Il Presidente fa constatare che l'adunanza deve ritenersi validamente costituita e atta a deliberare su tutti i punti posti all'ordine del giorno, essendo presente la maggioranza dell'organo amministrativo.

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

Ai sensi dell'art. 21 dello Statuto della Fondazione e dell'Art.25 del Regolamento, la Responsabile pro tempore della Fondazione Anna Maria Zaccheddu, che esercita le funzioni ordinarie del direttore, presenta al Consiglio la Relazione illustrativa al



conto economico di previsione per l'anno 2021 (**all. 2**, composto da n. 2 pagine) dando lettura del documento. E' altresì presentato il documento "conto economico di previsione anno 2021" con annessi il conto economico di previsione anno 2022 e anno 2023 (**all. 3** composto da n. 4 pagine: 3a, 3b, 3c, 3d). Aperta la discussione sul punto, dopo ampio dibattito, il CdA all'unanimità

delibera

di approvare, ai sensi dell'art. 25 del regolamento, il documenti proposti.

Dopodichè, non essendoci altro da deliberare e nessun Consigliere chiedendo la parola, alle ore 17.40 si dichiara chiusa la seduta.

Il Presidente



Il segretario



ALL. 2
CdA
09/02/21

FONDAZIONE VILLA A.D.A. - ONLUS

Via Su Pixinali snc – 09068 Uta (CA)
Partita Iva e Codice Fiscale 03264270921

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2021

Ai sensi dell'art.25 del "Regolamento per l'organizzazione ed il funzionamento della Fondazione" è stato redatto il budget, conto economico preventivo, per l'anno 2021.

Il presente budget aggiorna altresì il piano programmatico aziendale approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30/12/2017, per gli anni 2018-2019-2020.

Il budget è stato redatto ispirandosi al principio della prudenza, considerando anche l'andamento delle cause in corso con la Cooperativa Medical Plus, la necessità di ulteriori spese di ammodernamento e adeguamento della struttura e beni mobili al suo interno nonché, per i ricavi, il graduale adeguamento delle rette a carico degli ospiti.

ANALISI DEI COSTI

- *Materie prime e materiale di consumo*

Si prevede una spesa complessiva di 94.300 euro. Le spese più significative saranno quelle per l'acquisto di materie prime per la cucina, materiale per le pulizie, materiale direttamente inerente all'igiene e altre esigenze degli utenti nonché altre attrezzature e materiali di consumo in genere.

- *Servizi*

La voce maggiormente significativa all'interno del gruppo dei servizi è quello relativo al costo del servizio di gestione della struttura erogato dalla Cooperativa Medical Plus, stimato in € 960.000. Esso è stato calcolato sulla base di un accordo raggiunto tra le parti e deliberato dal CdA in data 11/10/2016, su proposta della stessa Cooperativa Medical Plus, al fine di evitare ulteriori contenziosi, si addiveniva ad un canone convenzionale di 80.000 euro mensili.

Pertanto, il canone così determinato, era stato concordato in previsione che la struttura fosse sempre al massimo della capienza, pari a 60 ospiti, per l'anno 2017 e successivi. Invece, per via dei numerosi contenziosi in essere con la Cooperativa, la media degli ospiti assistiti, per l'anno 2020, è risultata pari a 55 unità.

Si osserva inoltre che nei primi mesi del 2018, il CdA della Fondazione ha approvato un nuovo Documento Economico Finanziario avente la funzione di budget per l'esercizio 2018 e seguenti, dal quale risulta congruo un compenso pari a circa 75.000 per la gestione totale della struttura. Questa cifra è stata inoltre presa come soglia massima nell'avviso d'interesse pubblicato dalla stessa Fondazione, per la sostituzione del gestore dei servizi, a cui hanno partecipato quattro soggetti effettuando anche dei ribassi sulla soglia massima.

Pertanto, se il nuovo gestore del servizio iniziasse ad operare già dai primi mesi del 2021, il costo previsto diminuirebbe di 17.000 euro mensili, per un totale annuo di ben 204.000 euro.

Altri costi significativi sono quelli afferenti l'energia elettrica per € 36.000, il servizio esterno di lavanderia per € 40.000, gas € 10.000, acqua € 12.000, compensi al CdA € 35.000, compensi professionali € 25.000 e la manutenzioni ordinarie per € 50.000.

- *Godimenti beni di terzi*

In questa voce è previsto essenzialmente il noleggio della biancheria per un importo annuo di 30.000 euro.

- *Ammortamenti*

Sono stati calcolati sui beni strumentali della Fondazione, per un importo pari a 80.000 euro. L'importo comprende l'ammortamento del fabbricato strumentale.

- *Oneri diversi di gestione*

Le voci principali che compongono questa categoria di costi sono quelle relative alla tassa rifiuti, nonché ad altre tasse, imposte e bolli. Sono altresì comprese in questa voce tutte le spese generali non direttamente afferenti la produzione del servizio che non sono specificamente iscritte in altre categorie di oneri. Il totale stimato ammonta a € 35.000 in linea con i consuntivi degli anni precedenti.

ANALISI DEI RICAVI

In riferimento all'anno 2021 si prevedono ricavi complessivi per 1.503.000,00 euro ottenuti dalla proiezione del fatturato di dicembre 2020 per i successivi 12 mesi. In particolare si prevede che la quota a carico degli utenti sarà di € 1.230.000 alla quale vanno aggiunti i ricavi per la compartecipazione rette a carico dei Comuni per euro 55.000 ed i ricavi integrazione ASL per euro 215.000.

Al momento, essendo difficilmente determinabili i ricavi per rette derivanti dal centro diurno, per il quale si prevede una completa riorganizzazione del servizio, si iscrivono prudenzialmente a budget € 3.000,00 in linea con quanto ricavato nell'anno 2020.

STIME NEL TRIENNIO

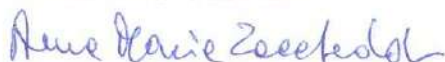
Per quanto concerne il triennio 2021 – 2023, è stimato un graduale aumento del valore della produzione per effetto della graduale entrata in funzione del centro diurno. La stima è prudenziale in quanto alla data odierna è estremamente complicato stimare le reali possibilità di realizzo per effetto del permanere delle restrizioni Covid-19.

Sono inoltre stimati degli aumenti nelle quote di ammortamento e negli oneri finanziari in quanto si prevede di realizzare un piano di interventi di manutenzione straordinaria riguardante l'immobile. Al momento si stanno valutando le opportunità offerte dal super-bonus 110% al fine di realizzare la sostituzione dell'impianto di riscaldamento, l'isolamento termico dell'immobile, la sostituzione degli infissi, la realizzazione di impianto fotovoltaico e colonnine di ricarica auto elettriche.

Uta, 30/12/2020

Il Responsabile pro tempore della Fondazione

Anna Maria Zaccheddu



CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2021

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.503.000,00
Ricavi rette ospiti	€ 1.230.000,00
Ricavi centro diurno	€ 3.000,00
Ricavi da Comuni	€ 55.000,00
Ricavi da ASL	€ 215.000,00
Costo acquisto materie prime, sussidiarie e consumo	€ 94.300,00
Materie di consumo	€ 22.000,00
Materie prime cucina	€ 65.000,00
Farmaci e materiale sanitario	€ 800,00
Materiale di pulizia	€ 1.800,00
Carburante e lubrificante	€ 700,00
Altri acquisti vari	€ 4.000,00
Costo per servizi	€ 1.216.000,00
Servizi di terzi (compresa la manut. ordinaria)	€ 50.000,00
Servizio Medical Plus	€ 960.000,00
Energia Elettrica	€ 36.000,00
Energia GAS	€ 10.000,00
Utenze Idriche	€ 12.000,00
Servizio lavanderia esterno	€ 40.000,00
Spese telefoniche	€ 3.500,00
Altre spese di manutenzione e riparazione	€ 1.500,00
Consulenze	€ 25.000,00
Compensi al direttore	€ 20.000,00
Spese revisore legale	€ 5.000,00
Compensi amministratori	€ 35.000,00
Oneri riflessi (previdenziali)	€ 10.000,00
Assicurazioni obbligatorie	€ 6.000,00
Servizi vari	€ 2.000,00
Costo per godimento beni di terzi	€ 30.000,00
Noleggio lavanderia	€ 30.000,00
Ammortamenti e svalutazioni	€ 80.000,00
Oneri diversi di gestione	€ 35.000,00
Oneri finanziari	€ 5.000,00
UTILE ESERCIZIO	€ 42.700,00

Maria Rosa Zaccardo

ALL. 3/B

CDA 09/02/21

Fondazione Villa ADA ONLUS
Via Su Pixinali snc – 09068 Uta (CA)
Codice Fiscale e Partita Iva 03264270921

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2021

ONERI		PROVENTI	
1) - Oneri da attività istituzionali	1.455.300,00	1)- Proventi da attività istituzionali	1.503.000,00
Materie prime e materiale di consumo	94.300,00	Da contributi su progetti	-
Servizi	1.216.000,00	Da contratti con enti pubblici	270.000,00
Godimento di beni di terzi	30.000,00	Da soci ed associati	-
Personale	-	Da non soci	-
Ammortamenti	80.000,00	Altri proventi	1.233.000,00
Variazione rimanenze materie prime	-		
Oneri diversi di gestione	35.000,00		
2)- Oneri promozionali e di raccolta fondi		2)- Proventi da raccolta fondi	
3)- Oneri da attività accessorie		3)- Proventi da attività accessorie	
4)- Oneri finanziari	5.000,00	4)- Proventi finanziari	
5)- Oneri straordinari		5)- Proventi straordinari	
6)- Oneri di supporto generale		6)- Altri proventi	
RISULTATO GESTIONALE (Utile)			42.700,00

Il responsabile pro-tempore

Anna Maria Zaccheddu



ALL. 3/C
CDA 09/02/21

Fondazione Villa ADA ONLUS
Via Su Pixinali snc – 09068 Uta (CA)
Codice Fiscale e Partita Iva 03264270921

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2022

ONERI		PROVENTI	
1) - Oneri da attività istituzionali	1.534.065,00	1)- Proventi da attività istituzionali	1.578.150,00
Materie prime e materiale di consumo	99.015,00	Da contributi su progetti	-
Servizi	1.276.800,00	Da contratti con enti pubblici	283.500,00
Godimento di beni di terzi	31.500,00	Da soci ed associati	-
Personale	-	Da non soci	-
Ammortamenti	90.000,00	Altri proventi	1.294.650,00
Variazione rimanenze materie prime	-		
Oneri diversi di gestione	36.750,00		
2)- Oneri promozionali e di raccolta fondi		2)- Proventi da raccolta fondi	
3)- Oneri da attività accessorie		3)- Proventi da attività accessorie	
4)- Oneri finanziari	8.000,00	4)- Proventi finanziari	
5)- Oneri straordinari		5)- Proventi straordinari	
6)- Oneri di supporto generale		6)- Altri proventi	
RISULTATO GESTIONALE (Utile)			36.085,00

Il responsabile pro-tempore

Anna Maria Zaccheddu



ALL 3/D
CDA 09/02/21

Fondazione Villa ADA ONLUS
Via Su Pixinali snc – 09068 Uta (CA)
Codice Fiscale e Partita Iva 03264270921

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2023

ONERI		PROVENTI	
1) - Oneri da attività istituzionali	1.610.500,00	1)- Proventi da attività istituzionali	1.657.057,50
Materie prime e materiale di consumo	104.500,00	Da contributi su progetti	-
Servizi	1.345.000,00	Da contratti con enti pubblici	297.675,00
Godimento di beni di terzi	33.000,00	Da soci ed associati	-
Personale	-	Da non soci	-
Ammortamenti	90.000,00	Altri proventi	1.359.382,50
Variazione rimanenze materie prime	-		
Oneri diversi di gestione	38.000,00		
2)- Oneri promozionali e di raccolta fondi		2)- Proventi da raccolta fondi	
3)- Oneri da attività accessorie		3)- Proventi da attività accessorie	
4)- Oneri finanziari	8.000,00	4)- Proventi finanziari	
5)- Oneri straordinari		5)- Proventi straordinari	
6)- Oneri di supporto generale		6)- Altri proventi	
RISULTATO GESTIONALE (Utile)			38.557,50

Il responsabile pro-tempore

Anna Maria Zaccheddu
Anna Maria Zaccheddu