Fondazione Villa A.D.A – Onlus

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

Verbale del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemilaventuno, il giorno 29 del mese di Dicembre, alle ore 11.30, 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 bilancio di previsione (budget) 2022-2023-2024*";
2. "*Varie ed eventuali*".

Nel luogo e all'ora indicata risultano presenti l'organo amministrativo, nelle persone dei sigg.ri: Pibia Rossano, Presidente della Fondazione, Pillitu Marco, Consigliere di Amministrazione. E' assente ingiustificato il Sig. Palmas Walter Consigliere di Amministrazione.
Sono assenti il Revisore contabile Dott.ssa Monia Ibba e il Commercialista della Fondazione Dott. Roberto Quartu.
E' presente la Responsabile della Fondazione pro-tempore Rag. Daniela Vincis.
Ai sensi dello Statuto assume la presidenza Pibia Rossano, Presidente della Fondazione. Funge da segretario la Rag. Daniela Vincis, 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

Il Presidente prende la parola e procede alla lettura del bilancio di previsione composto dal conto economico previsionale anno 2022 e dai conti economici previsionali 2023 e 2024 (Allegato 1), corredati da una relazione illustrativa predisposta dalla Responsabile della Fondazione pro-tempore Rag. Daniela Vincis (Allegato 2), e ne propone l'approvazione.

Aperta la discussione sul punto, dopo ampio dibattito, il CdA all'unanimità

delibera

di approvare il bilancio bilancio di previsione (budget) 2022-2023-2024

Dopodichè, non essendoci altro da deliberare e nessun Consigliere chiedendo la parola, alle ore 12.50 si dichiara chiusa la seduta.

Il Presidente

Il segretario

ALLEGATO 1

FONDAZIONE VILLA A.D.A. - ONLUS

Via Su Pixinali snc - Uta - p.iva cod.fisc.: 03264270921

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2022

ONERI		PROVENTI	
1) - Oneri da attività istituzionali	**1.547.600,00**	**1)- Proventi da attività istituzionali**	**1.578.000,00**
Materie prime e materiale di consumo	101.600,00	Da contributi su progetti	-
Servizi	1.259.500,00	Da contratti con enti pubblici	295.000,00
Godimento di beni di terzi	31.500,00	Da soci ed associati	-
Personale	-	Da non soci	-
Ammortamenti	80.000,00	Altri proventi da privati	1.283.000,00
Variazione rimanenze materie prime	-		
Oneri diversi di gestione	75.000,00		
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	**10.000,00**	**4)- Proventi finanziari**	
5)- Oneri straordinari		**5)- Proventi straordinari**	
6)- Oneri di supporto generale		**6)- Altri proventi**	
RISULTATO GESTIONALE (Utile)			**20.400,00**

Allegato 1/A

FONDAZIONE VILLA A.D.A - ONLUS

Via Su Pixinali snc - 09068 Uta (CA)
codice fiscale e partita iva 03264270921

COSTI E RICAVI DI DETTAGLIO
AL BUDGET 2022

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		**1.578.000,00**
RICAVI RETTE OSPITI	1.280.000,00	
RICAVI CENTRO DIURNO	3.000,00	
RICAVI DA COMUNI	60.000,00	
RICAVI DA ASL	235.000,00	
MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO		**101.600,00**
MATERIE DI CONSUMO	23.000,00	
MATERIE PRIME CUCINA	65.000,00	
FARMACI E MATERIALE SANITARIO	2.000,00	
MATERIALE PER PULIZIA	7.000,00	
CARBURANTE E LUBRIFICANTE	600,00	
ALTRI ACQUISTI DI PRODUZIONE	4.000,00	
SERVIZI		**1.259.500,00**
LAVORI E SERVIZI DI TERZI	75.000,00	
SERVIZIO MEDICAL PLUS	960.000,00	
ENERGIA ELETTRICA	32.000,00	
ENERGIA GAS	10.000,00	
UTENZE IDRICHE	15.000,00	
SERVIZIO LAVANDERIA ESTERNO	35.000,00	
SPESE TELEFONICHE	3.500,00	
SPESE DI MANUT. E RIPAR.	37.000,00	
CONSULENZE	20.000,00	
COMPENSI AL DIRETTORE	20.000,00	
SPESE REVISORE LEGALE	5.000,00	
COMPENSI AMMINISTRATORI	35.000,00	
ONERI RIFLESSI (PREVIDENZIALI)	5.000,00	
ASSICURAZIONI OBBLIGATORIE	5.000,00	
SERVIZI VARI	2.000,00	
GODIMENTO BENI DI TERZI		**31.500,00**
NOLEGGIO LAVANDERIA	30.000,00	
LICENZE SOFTWARE	1.500,00	
AMMORTAMENTI		**80.000,00**
FABBRICATI	55.000,00	
IMPIANTI GENERICI	15.000,00	
AUTOVEICOLI	-	
MOBILI E ARREDI	10.000,00	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		**75.000,00**
IMPOSTE E TASSE	20.000,00	
IVA INDETRAIBILE DA PRO-RATA	50.000,00	
ALTRI ONERI DI GESTIONE	5.000,00	
	EBIT	**30.400,00**

Allegato 1/B

FONDAZIONE VILLA A.D.A. - ONLUS

Via Su Pixinali snc - Uta - p.iva cod.fisc.: 03264270921

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2023

ONERI		PROVENTI	
1) - Oneri da attività istituzionali	**1.570.000,00**	**1)- Proventi da attività istituzionali**	**1.624.000,00**
Materie prime e materiale di consumo	105.000,00	Da contributi su progetti	-
Servizi	1.275.000,00	Da contratti con enti pubblici	304.000,00
Godimento di beni di terzi	32.000,00	Da soci ed associati	-
Personale	-	Da non soci	-
Ammortamenti	80.000,00	Altri proventi da privati	1.320.000,00
Variazione rimanenze materie prime	-		
Oneri diversi di gestione	78.000,00		
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	**12.000,00**	**4)- Proventi finanziari**	
5)- Oneri straordinari		**5)- Proventi straordinari**	
6)- Oneri di supporto generale		**6)- Altri proventi**	
RISULTATO GESTIONALE (Utile)			**42.000,00**

Allegato 1/c

FONDAZIONE VILLA A.D.A. - ONLUS

Via Su Pixinali snc - Uta - p.iva cod.fisc.: 03264270921

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2024

ONERI		PROVENTI	
1) - Oneri da attività istituzionali	**1.581.500,00**	**1)- Proventi da attività istituzionali**	**1.640.000,00**
Materie prime e materiale di consumo	106.000,00	Da contributi su progetti	-
Servizi	1.284.000,00	Da contratti con enti pubblici	307.000,00
Godimento di beni di terzi	32.500,00	Da soci ed associati	-
Personale	-	Da non soci	-
Ammortamenti	80.000,00	Altri proventi da privati	1.333.000,00
Variazione rimanenze materie prime	-		
Oneri diversi di gestione	79.000,00		
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	**10.000,00**	**4)- Proventi finanziari**	
5)- Oneri straordinari		**5)- Proventi straordinari**	
6)- Oneri di supporto generale		**6)- Altri proventi**	
RISULTATO GESTIONALE (Utile)			**48.500,00**

ALLEGATO 2

FONDAZIONE VILLA A.D.A. - ONLUS

Via Su Pixinali snc – Uta – p.iva e cod.fisc.: 03264270921

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2022

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 2022.
Il presente budget aggiorna altresì il piano programmatico aziendale approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 09/02/2021, per gli anni 2021-2022-2023.

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 e il prudenziale avvio del servizio del "centro diurno".

ANALISI DEI COSTI

- *Materie prime e materiale di consumo*
  Si prevede una spesa complessiva di 101.600 euro 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.
  Altri costi significativi sono quelli afferenti i lavori ed i servizi di terzi per € 75.000, l'energia elettrica per € 32.000, il servizio esterno di lavanderia per € 35.000, gas € 10.000, acqua € 15.000, compensi al CdA € 35.000, compensi professionali € 20.000, manutenzioni ordinarie € 37.000, altre minori per un totale complessivo di euro 40.500.

- *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 e rispetto all'anno 2021 prevede il maggior ammortamento del nuovo impianto di climatizzazione, che dovrebbe sostituire l'esistente ormai vetusto e non più in grado di garantire piena funzionalità, nonché degli interventi di impermeabilizzazione del fabbricato.

- *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, iva indetraibile da pro-rata, per un totale di € 75.000

ANALISI DEI RICAVI

In riferimento all'anno 2022 si prevedono ricavi complessivi per 1.578.000,00 euro ottenuti dalla proiezione del fatturato dell'anno 2021 per i successivi 12 mesi. In particolare si prevede che la quota a carico degli utenti sarà di € 1.283.000 alla quale vanno aggiunti i ricavi per la compartecipazione rette a carico dei Comuni per euro 60.000, i ricavi integrazione ASL per euro 235.000 ed i ricavi per rette derivanti dal centro diurno per euro 3.000 un servizio, quest'ultimo, che nel 2022 sarà riorganizzato integralmente.

STIME NEL TRIENNIO

Per quanto concerne il triennio 2022 – 2024, 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 ancora estremamente complicato stimare le reali possibilità di realizzo per effetto del permanere delle restrizioni Covid-19, particolarmente impattanti per l'esercizio delle attività oggetto della Fondazione.
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.
In particolare è previsto per l'anno 2022 l'intervento sull'impianto di climatizzazione per il quale è stata già avviata la procedura per la selezione della più vantaggiosa offerta.
E' altresì previsto un intervento di impermeabilizzazione del fabbricato, per il quale sono ancora esistenti dei fenomeni di infiltrazione.

Uta, 23/12/2021

Il Responsabile pro tempore della Fondazione

Daniela Vincis