

Amministrazione Trasparente anno 2018

Delibera A.N.A.C n. 141 del 27 febbraio 2019

1) Elenco Consulenti e Collaboratori:

Sacchi dott. Roberto	Direttore Sanitario Medico Competente Medico
Valente dott. Riccardo	Medico Responsabile Servizi Cure Palliative e Hospice
Ventura dott.ssa Nadia	Medico Fisiatra
Possenti dott. Francesco	Revisore dei Conti
Zucchinali avv. Gabriele	Presidente Organismo di Vigilanza 231

2) Personale Dirigente

Trepla rag. Alberto	Direttore Personale
Nappa Dr.Domenico	Direttore Amministrativo
Belloni dott. Aldo	Dirigente Medico
Jamoletti dott . Carlo	Dirigente Medico

3) Selezione del Personale

Per la selezione del personale si fa riferimento alla procedura Sistema di gestione qualità UNI EN ISO 9001:2015 Pro 62 01-rev. 04
"PROCEDURA ASSUNZIONE, FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO"
in vigore presso la Fondazione

4) Bilancio di esercizio Anno 2018

Valori in migliaia di euro	2018	2017
PROVENTI		
Servizio assistenza, riabilitazione e domic.	7.123	6.997
Proventi e ricavi diversi	241	256
Gestione Straordinaria	111	78
Gestione Finanziaria	2	0
Rimanenze finali	62	56
	7.539	7.387
COSTI E ONERI		
Rimanenze iniziali	56	48
Attività e servizi sanitari	310	293
Attività e servizi non sanitari	270	267
Lavanderia	17	20
Cucina	302	279
Spese generali di funzionamento	855	552
Servizi amministrativi	69	72
Costo del personale	4.203	4.051
Servizio Cure domiciliari	447	509
Gestione Minialloggi	17	15
Gestione Hospice	212	121
Gestione Cure Intermedie	99	99
Ammortamenti	536	583
Accantonamenti	20	157
Gestione tributaria e finanziaria	66	74
Gestione straordinaria	48	19
	7.521	7.158
RISULTATO DI GESTIONE	12	229

5) Beni Immobili

B II Immobilizzazioni materiali

CATEGORIA	Saldo al 31/12/2017	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2018
Terreni	32.186,37			32.186,37
Fabbricato Istituzionale	7.356.043,24	3.300,00		7.359.343,24
Fabbricati Minialloggi	265.950,30			265.950,30
Fabbricato HCI	1.739.090,39			1.739.090,39

TERRENI E FABBRICATI ISTITUZIONALI	9.393.270,30	3.300,00	-	9.396.570,30
FABBRICATI CIVILI	304.186,10	0,00	0,00	304.186,10
Impianto Antincendio	40.295,77			40.295,77
Impianto Telefonico	23.188,84	1.200,28		24.389,12
Impianto Idraulico	534.957,44			534.957,44
Impianto Elettrico	680.341,21			680.341,21
Impianto di Ventilazione	53.612,64			53.612,64
Impianto di Climatizzazione	314.392,32	1.925,00		316.317,32
Impianto Fotovoltaico	55.000,98			55.000,98
Impianto Gas Medicali	67.908,15			67.908,15
Impianti Vari	4.548,00	11.884,90		16.432,90
Impianto Elettrico Minialloggi	76.037,69			76.037,69
Impianti Meccanici Minialloggi	95.463,84			95.463,84
Impianto Meccanici e idraulici HCI	310.809,10			310.809,10
Impianti Elettrici HCI	396.680,83			396.680,83
Impianto Antincendio HCI	503,80			503,80
Attrezzature Servizi Generali	40.039,63	6.080,48		46.120,11
Attrezzature Palestra	720,00			720,00
Attrezzature di Lavanderia	149.034,02	9.448,53	-125	158.482,55
Attrezzature Sanitarie	109.769,37	2.624,10		112.393,47

Attrezzature per i Nuclei	58.420,91	5.016,67		63.437,58
Attrezzature di Cucina	234.700,82	28.048,65	-503,93	262.749,47
Attrezzature HCI	44.323,18	2.282,68		46.605,86
IMPIANTI E ATTREZZATURE	3.290.748,54	68.511,29	-628,93	3.358.630,90
Automezzi da trasporto	29.050,70	45.100,00	-29050,70	45.100,00
Automobili	45.700,00			45.700,00
Mobili e Arredi	893.758,23	11.450,87		904.696,70
Macchine d'ufficio	37.722,39	12.452,51	-945,01	49.229,89
Cellulari	3.066,15	354,88	59,90	3.421,03
Mobili e Arredi Minialloggi	97.860,04	198,99		98.059,03
Mobili e Arredi HCI	202.859,16	596,46		203.455,62
Macchine Ufficio HCI	3.580,70			3.580,70
ALTRI BENI	1.313.597,37	70.153,71	-30.055,61	1.353.242,97

6) Controlli e rilievi sull'Amministrazione

Vedi allegata Relazione del Revisore dei Conti.

7) Servizi erogati

Tutti i servizi erogati sono descritti nella "Carta dei servizi" che è disponibile presso gli uffici e i luoghi comuni della Fondazione ed è inoltre scaricabile dal sito: www.annisereni.net

RENDICONTO GIORNATE EROGATE NELL'ANNO 2018 SUDDIVISE PER UNITA' DI OFFERTA:

UNITA' DI OFFERTA	GIORNATE EROGATE MASCHI	GIORNATE EROGATE FEMMINE	TOTALE GIORNATE
R.S.A.	13.757	40.808	54.565
CURE INTERMEDIE	1.094	2.740	3.834
HOSPICE	909	770	1.679
MINIALLOGGI	958	2.512	3.470
RICOVERI DI SOLLIEVO	305	821	1.126

PAZIENTI MEDIAMENTE ASSISTITI AL DOMICILIO:

RSA APERTA	120 PAZIENTI AL MESE
ADI	70 PAZIENTI AL MESE
UCP DOM	8 PAZIENTI AL MESE

Le liste di attesa sono tenute dai Comuni di Treviglio, Caravaggio e Fara Gera d'Adda, al 31 dicembre 2018 sono così composte:

Comune di Treviglio	numero persone in lista di attesa	116
Comune di Caravaggio	numero persone in lista di attesa	48
Comune di Fara G. d'Adda	numero persone in lista di attesa	29

8) La fondazione ha adottato il Modello Organizzativo Gestionale d.lgs. 231/2001

Treviglio, 31 marzo 2019.

Fondazione Anni Sereni Onlus
Il Direttore Amministrativo
Dr. Domenico Nappa



**FONDAZIONE ANNI SERENI
TREVIGLIO, CARAVAGGIO E FARA GERA D'ADDA
- ONLUS -**

Codice fiscale 84000910160
Piazzale L. Meneguzzo, 5 - 24047 TREVIGLIO (BG)
Registro Imprese di BERGAMO n. 84000910160

**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELLA
FONDAZIONE ANNI SERENI TREVIGLIO, CARAVAGGIO E FARA GERA D'ADDA -
ONLUS.**

La presente relazione contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs 27/01/2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della FONDAZIONE ANNI SERENI TREVIGLIO, CARAVAGGIO E FARA GERA D'ADDA - ONLUS (la Fondazione) costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2018, dal rendiconto gestionale per l'esercizio chiuso a tale data e dalla relazione di missione.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione al 31/12/2018 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità del revisore della Fondazione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla Fondazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità del direttore amministrativo per il bilancio d'esercizio

Il direttore amministrativo è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il direttore amministrativo è responsabile per la valutazione della capacità della Fondazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione

del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Il direttore amministrativo utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Fondazione o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), ho esercitato il giudizio professionale e ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., C.C.

Nel corso dell'esercizio ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho altresì vigilato sull'affidabilità del sistema amministrativo e contabile a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali.

Per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, posso affermare che:

- le decisioni assunte dall'organo amministrativo sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Fondazione, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Con riferimento alla redazione del bilancio, rilevo che

- i dati sono stati presentati in bilancio in forma comparativa con quelli dell'anno precedente e nella Relazione di missione sono commentate le principali variazioni intervenute;
- non sono state applicate deroghe alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4;

- sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423-bis del codice civile, ed in particolare:
 - la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
 - sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
 - oneri e proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
 - si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
 - gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
 - sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424-bis del codice civile;
 - i ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art. 2425-bis del codice civile;
 - non sono state effettuate compensazioni di partite.

Ho verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui ho avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dell'incarico e non ho osservazioni a riguardo.

Risultato dell'esercizio

Il risultato netto accertato dal direttore amministrativo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 risulta essere positivo per euro 12.149,67.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

In considerazione delle risultanze dell'attività svolta, propongo al Consiglio di amministrazione di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 così come redatto dal direttore amministrativo.

Treviglio, 22 marzo 2019

Il Revisore dei conti
Dr Francesco POSSENTI