

FONDAZIONE BENEFATTORI CREMASCHI ONLUS

Istituto Polifunzionale di riabilitazione e di assistenza socio sanitaria

Anno 2014

Relazione del Presidente al Consiglio Comunale



Agenda

1. Presentazione
2. Bilancio 2014
3. Semestrale 2015
4. Stima chiusura 2015
5. Attività
6. Scenario 2016
7. Progetti
8. Visioni



I. Presentazione



Le Unità D'offerta della FBC: posizionamento attuale

RSA (Residenza Sanitaria Assistenziale) posti letto **220**

CDI (Centro Diurno Integrato) posti **20**

ADI (Assistenza Domiciliare Integrata) n. 7.200 prestazioni

AREA RIABILITATIVA posti letto **130 + 6** posti letto per solventi in proprio

- Area Specialistica posti letto **22**
- Area Generale Geriatrica posti letto **75**
- Area di Mantenimento posti letto **33**
- Prestazioni Ambulatoriali n° **6.000**

HOSPICE posti letto **8** dall'01/03/2014 n. **14** p. letto

AMBULATORIO GERIATRICO (Unità Valutazione Alzheimer) n° **1.134** visite

FISIOKINESITERAPIA (Attività aperta ad utenza extra residenziale non accreditata)

SERVIZIO MOC (Mineralometria Ossea Computerizzata)

ECOCOLORDOPPLER

NUOVI SERVIZI

RESIDENZIALITA' APERTA

ADI - CURE PALLIATIVE

A partire dal mese di settembre 2015



Organico

| | |
|-----------------------------------|------------|
| DIRETTORE SANITARIO | 1 |
| MEDICI | 14 |
| DIRIGENTE DI FARMACIA | 1 |
| DIRIGENTE INFERMIERISTICO | 1 |
| CAPOSALA | 6 |
| INFERMIERI PROFESSIONALI | 66 |
| FISIOTERAPISTI | 30 |
| PSICOLOGHE | 3 |
| DIETISTA | 1 |
| ASSISTENTE SOCIALE | 1 |
| LOGOPEDISTA | 1 |
| AUSILIARI | 195 |
| GUARDIA MEDICA | 5 |
| TOTALE PERSONALE SANITARIO | 325 |
| DI CUI IN LIBERA PROFESSIONE | 34 |

| | |
|----------------------------------|-----------|
| DIRIGENZA AMMINISTRATIVA | 5 |
| IMPIEGATI AMMINISTRATIVI | 18 |
| SERVIZI GENERALI+OP. TEC. FARMAC | 9 |
| CUCINA | 15 |
| PORTINERIA | 8 |
| TOTALE | 55 |

| | |
|------------------------|------------|
| TOTALE ORGANICO | 380 |
|------------------------|------------|



2. Bilancio 2014



Bilancio anni 2011/2014

| | ANNO 2011 | ANNO 2012 | ANNO 2013 | ANNO 2014 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| DEFICIT/AVANZO DI ESERCIZIO | € 753.246,47 | € 267.366,21 | € 329.067,48 | € 785.149,34 |
| DEFICIT EFFETTIVO AL NETTO DELLE OBLAZIONI | € 813.398,47 | € 592.294,40 | € 907.137,59 | € 971.040,09 |



Principali effetti negativi

- **Minori Ricavi**
- **Minori Oblazioni**
- **Sopravvenienze Passive**



Ricavi da tariffe sanitarie da Asl

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| AREA RIABILITATIVA - RESID. E NON RESIDENZIALE | € 7.257.448,78 | € 7.284.064,08 | € 7.231.839,00 | € 6.968.558,50 |
| HOSPICE | € 596.800,00 | € 599.918,00 | € 610.000,00 | € 964.588,50 |
| CDI | € 137.699,20 | € 136.855,20 | € 137.151,60 | € 141.458,40 |
| RSA VIA ZURLA | € 2.914.538,00 | € 2.958.014,00 | € 2.970.085,00 | € 3.018.263,00 |
| RSA VIA KENNEDY | € 326.104,00 | € 327.100,00 | € 324.412,00 | € 324.764,00 |
| ADI | € 32.850,00 | € 70.894,14 | € 154.739,53 | € 215.004,56 |
| RSA APERTA | € - | € - | € - | € 81.070,00 |
| TOTALE | € 11.265.439,98 | € 11.376.845,42 | € 11.428.227,13 | € 11.713.706,96 |

MINORI RICAVI AREA RIABILITATIVA



Ricavi

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Tariffe Sanitarie da ASL | € 11.265.439,98 | € 11.376.845,42 | € 11.428.227,13 | € 11.713.706,96 |
| Rette da Privati | € 4.072.683,60 | € 4.209.714,00 | € 4.292.642,00 | € 4.357.645,90 |
| Rette Solventi | € 264.122,00 | € 368.150,00 | € 262.110,00 | € 8.650,00 |
| Altri | € 711.283,92 | € 646.317,06 | € 587.060,92 | € 562.615,35 |
| SUB TOTALE | € 16.313.529,50 | € 16.601.026,48 | € 16.570.040,05 | € 16.642.618,21 |

| | | | | |
|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Oblazioni | € 60.152,00 | € 859.660,61 | € 1.236.205,07 | € 185.890,75 |
| TOTALE GENERALE | € 16.373.681,50 | € 17.460.687,09 | € 17.806.245,12 | € 16.828.508,96 |

DRASTICO CALO DELLE OBLAZIONI
MINORI RICAVI RETTE SOLVENTI

Analisi nell'allegato



Costi

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

| | | | | |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE RICAVI | € 16.373.681,50 | € 17.460.687,09 | € 17.806.245,12 | € 16.828.508,96 |
| TOTALE COSTI | € 17.126.927,97 | € 17.193.320,88 | € 17.477.177,64 | € 17.613.658,30 |
| SOPRAVVVENIENZE PASSIVE | | | | € 331.161,29 |

| | 2011 | % | 2012 | % | 2013 | % | 2014 | % |
|--|------|---|------|---|------|---|------|---|
|--|------|---|------|---|------|---|------|---|

| | | | | | | | | |
|--|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| Costo del Personale (Personale dip.+ Servizi appaltati) | € 12.754.801,01 | 74,47% | € 12.610.752,34 | 73,35% | € 12.524.103,02 | 71,66% | € 12.650.992,27 | 71,82% |
|--|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|

Analisi nell'allegato



Sintesi finale da contabilità analitica Anno 2014

senza oblazioni

| | AREA RIABILITATIVA | RSA VIA KENNEDY | RSA VIA ZURLA | HOSPICE | CDI | ATT.AMB | ADI/RSA APERTA | FISIOTERAPIA | GEST. PATRIM | TOTALE |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|
| RISULTATO D'ESERCIZIO | | | | | | | | | | |
| SENZA OBLAZIONI | € 130.374,69 | -€ 186.787,01 | -€ 353.121,69 | -€ 227.544,42 | -€ 140.682,38 | -€ 25.684,91 | € 10.040,08 | € 14.917,62 | -€ 192.552,07 | -€ 971.040,09 |
| PERDITA PAZIENTE/DIE | | | | | | | | | | |
| SENZA OBLAZIONI | € 3,29 | € -6,76 | | -€ 54,13 | -€ 29,44 | | | | | |



Situazione Patrimoniale

| ANNO 2013 | ANNO 2014 |
|-----------|-----------|
|-----------|-----------|

| TOTALE ATTIVITA' STATO PATRIMONIALE | € 43.808.522,70 | € 44.385.301,86 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE TERRENI E FABBRICATI | € 33.394.129,88 | € 35.938.242,47 |
| ALTRE IMMOBILIZZAZIONI | € 9.061.990,36 | € 10.077.533,45 |
| PATRIMONIO ARTISTICO | € 906.050,00 | € 906.050,00 |
| OBBLIGAZIONI | € 105.253,82 | € 105.253,82 |
| SALDO DI CASSA | -€ 1.408.008,81 | -€ 4.177.980,86 |
| ALTRO ATTIVO CIRCOLANTE | € 174.674,20 | € 170.148,94 |
| RATEI E RISCONTI ATTIVI | € 638.181,37 | € 667.195,00 |
| CLIENTI | € 936.251,88 | € 698.583,22 |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | - | 275,82 |

Analisi nell'allegato





Reddito da Patrimonio

| | 2013 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| AFFITTO DA FONDI RUSTICI | € 15.705,69 | € 16.089,80 |
| AFFITTO DA IMMOBILI - ASILO NIDO | € 40.800,50 | € 37.000,00 |
| AFFITTO DA IMMOBILI VIA DIAZ - VIA PATRINI | € 48.021,21 | € 49.503,43 |
| TOTALE | € 104.527,40 | € 102.593,23 |

| | |
|------|--------------|
| IMU | € 123.560,43 |
| TASI | |
| IRES | |

Standards del personale anno 2014

| ORE STANDARD | ORE EROGATE | Δ |
|--------------|-------------|----------|
|--------------|-------------|----------|

| | | | |
|--------------------|---------|---------|--------|
| AREA RIABILITATIVA | 108.414 | 144.638 | 36.224 |
| HOSPICE | 16.674 | 25.255 | 8.581 |

| | ORE STANDARD | ORE EROGATE | MIN/OSP/ACCR | MIN/OSP/EROG |
|-----------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| RSA VIA ZURLA | 161.702 | 177.088 | 932,95 | 1.027,05 |
| RSA VIA KENNEDY | 15.617 | 22.171 | 901 | 1.284,88 |



3. Semestrale 2015



Raffronto Bilancio 1° semestre con Budget 1° semestre 2015

| | Consuntivo 1° Semestre 2015 | Original Budget 1° Semestre 2015 | Δ |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| RICAVI | €. 8.772.737,78 | €. 8.601.142,00 | €. 171.595,78 |
| COSTI | €. 8.702.581,90 | €. 8.669.429,53 | €. 33.152,37 |
| RISULTATO | €. 70.155,88 | €. - 68.287,53 | €. 138.443,41 |
| RISULTATO NO OBLAZIONI | €. -148.457,85 | €. -103.287,53 | €. - 45.170,32 |

4. Stima chiusura 2015



Stima Bilancio 2015

| | ANNO 2011 | ANNO 2012 | ANNO 2013 | ANNO 2014 | STIMA ANNO 2015 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| DEFICIT EFFETTIVO AL | | | | | |
| NETTO DELLE OBLAZIONI | € 813.398,47 | € 592.294,40 | € 907.137,59 | € 971.040,09 | € 400.000,00 |

ANALISI STIMA ANNO 2015 SU CHIUSURA ANNO 2014

AL MOMENTO L'OVER BUDGET DELLA RIABILITAZIONE NON E' RICONOSCIUTO DALL'ASL PER €. 250.000,00

IL MIGLIOR RISULTATO DERIVA DA:

MAGGIORI ENTRATE DOVUTE ALLA MESSA A REGIME DEI POSTI LETTO NELL'AREA RIABILITATIVA

MAGGIORI ENTRATE DOVUTE ALL'AUMENTO DELLE RETTE IN RSA PARI A €. 2,00/DIE

MINORI SOPRAVVIVENENZE PASSIVE

REVISIONE SU PRINCIPALI CONTRATTI DI FORNITURA



Stima Bilancio 2015

DALL'ANDAMENTO DELLE OBLAZIONI SI STIMA DI RAGGIUNGERE UN
RISULTATO POSITIVO



Ristrutturazioni

| | IMPORTI TOTALI LIQUIDATI AL 04/09/2015 | STIMA FINE LAVORI |
|---|---|-------------------|
| LAVORI DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE VIA KENNEDY 2 | € 5.009.420,48 | € 100.000,00 |
| *LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE EX MISERICORDIA/ALLOGGI PROTETTI | € 414.411,36 | € 490.340,64 |

*CONTRIBUTO FONDAZIONE CARIPLO €. 400.000,00



5. Attività



Attività 2015

- Termine Lavori Ristrutturazione
- Implementazione RSA APERTA
- Progetto Demenze – Alzheimer
- ADI – Cure Palliative
- Simulazione delle Cure Intermedie e del Vendor Rating
- Rinnovo Certificazione Sistema Qualità UNI EN ISO 9001:2008
- Ottenimento nuova Certificazione UNI 10881:2013 Norma specifica per i Servizi di Assistenza Residenziale per Anziani



6. Scenario 2016



Scenario 2016

➤ Nuova Riforma Sanitaria

➤ Cure Intermedie

➤ Vendor Rating RSA

➤ Costi Standards

PREOCCUPAZIONI PER CONTRATTI ASL



7. Progetti



Progetti

- Riorganizzazione Aziendale alla luce dei nuovi scenari
- Potenziamento Attività Domiciliare
- Residenza Leggera/Alloggi Protetti – Apertura Gennaio 2016 n° 5 Alloggi Protetti Ex Misericordia
- Potenziamento attività formativa Risorse Umane
- Potenziamento ed adeguamento dell'attuale nostro Sistema di Gestione Qualità ai cambiamenti derivanti dai nuovi scenari



8. Visioni



Visione

- Progetto Alzheimer
- Sviluppo Alloggi Protetti/Residenzialità Leggera
- Accreditamento Attività Ambulatoriali attinenti alla nostra missione: Ortopedia, Logopedia, Agopuntura.....



Allegati





Ricavi

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| PROVENTI DA PREST. DI SERV. ASS. L.I.E | | | | |
| RIABILIT. | € 15.748.285,58 | € 16.120.603,92 | € 16.148.682,13 | € 16.257.856,36 |
| Rette da Enti Pubblici via Zurla | € 328.750,13 | € 278.545,91 | € 184.383,00 | € 158.203,00 |
| Rette da privati via Zurla | € 3.278.279,47 | € 3.447.183,29 | € 3.617.878,00 | € 3.705.206,00 |
| Tariffe sanitarie da ASL via Zurla | € 2.914.538,00 | € 2.958.014,00 | € 2.970.085,00 | € 3.018.263,00 |
| Ricavi visite intramoenia | € 9.620,00 | € 16.620,00 | € 22.495,00 | € 23.625,00 |
| Rette da ASL per Area Riabilitativa | € 7.257.448,78 | € 7.284.064,08 | € 7.231.839,00 | € 6.968.558,50 |
| Rette da ASL per RSA via Kennedy | € 326.104,00 | € 327.100,00 | € 324.412,00 | € 324.764,00 |
| Rette da Privati RSA via Kennedy | € 355.560,00 | € 367.036,80 | € 374.622,00 | € 377.626,00 |
| Servizio di Fisioterapia | € 24.003,00 | € 26.003,00 | € 17.843,00 | € 20.456,50 |
| Rette solventi totali via Zurla | € 43.350,00 | € 54.810,00 | € 87.030,00 | € 4.230,00 |
| Rette solventi totali via Kennedy | € 220.772,00 | € 313.340,00 | € 175.080,00 | € 4.420,00 |
| Rette da ASL per Hospice | € 596.800,00 | € 599.918,00 | € 610.000,00 | € 964.588,50 |
| Rette da ASL per CDI | € 137.699,20 | € 136.855,20 | € 137.151,60 | € 141.458,40 |
| Rette da Privati CDI | € 103.494,00 | € 109.671,50 | € 107.076,00 | € 109.138,90 |
| Ricavi visite ambulatoriali | € 78.480,00 | € 86.410,00 | € 90.240,00 | € 101.820,00 |
| Ticket prestazioni riabilitative ambulatoriali | € 8.007,00 | € 10.563,00 | € 9.555,00 | € 13.017,00 |
| Servizio MOC | € 25.110,00 | € 21.680,00 | € 21.460,00 | € 12.925,00 |
| Rette da ASL per ADI | € 32.850,00 | € 70.894,14 | € 154.739,53 | € 215.004,56 |
| Rette da Enti Pubblici RSA via Kennedy | € 6.600,00 | € 7.275,00 | € 8.683,00 | € 7.472,00 |
| Visite fisiatriche | € 800,00 | € 3.720,00 | € 3.730,00 | € 5.440,00 |
| Prelevi domiciliari | € 20,00 | € - | € - | |
| Ecocolordoppler | | € 900,00 | € 380,00 | € 570,00 |
| Rette RSA aperta | | | | € 81.070,00 |
| PROVENTI E RICAVI DIVERSI | € 417.593,10 | € 1.160.706,55 | € 1.536.425,74 | € 439.143,40 |
| RIMANENZE FINALI | € 117.651,94 | € 95.669,58 | € 111.241,07 | € 111.384,13 |
| INTERESSI ATTIVI E PROVENTI FINANZIARI | € 11.203,91 | € 8.064,21 | € 5.097,05 | € 4.782,94 |
| ENTRATE DI CARATTERE STRAORDINARIO | € 78.946,97 | € 75.642,83 | € 4.799,13 | € 15.342,13 |
| TOTALE | € 16.373.681,50 | € 17.460.687,09 | € 17.806.245,12 | € 16.828.508,96 |



Costi

| | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 | Anno 2014 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ACQUISTI BENI E MATERIALI PER ASS. | € 1.170.356,78 | € 1.167.111,36 | € 1.187.209,68 | € 1.177.730,21 |
| SPESE PER PREST. DI SERVIZI ASS. | € 1.031.856,41 | € 1.070.657,21 | € 1.102.103,44 | € 1.137.877,81 |
| UTENZE | € 718.792,70 | € 823.705,48 | € 934.464,66 | € 761.917,05 |
| SERVIZI APPALTATI | € 1.364.152,67 | € 1.377.253,47 | € 1.472.560,30 | € 1.420.059,40 |
| COSTO DEL PERSONALE+ONERI | € 11.118.762,41 | € 10.969.180,18 | € 10.875.445,20 | € 10.967.855,65 |
| SOCIALI+ACCANTONAMENTI TFR | € 192.601,13 | € 174.425,72 | € 157.898,49 | € 160.730,00 |
| ALTRI COSTI PER IL PERSONALE | € 30.351,29 | € 33.275,85 | € 63.403,69 | € 76.701,93 |
| AMM.IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | € 617.201,44 | € 606.794,06 | € 657.673,56 | € 633.537,61 |
| AMM.ORD.IMMOBILIZZAZIONI MATER. | € 177.071,40 | € 117.651,94 | € 95.669,58 | € 111.241,07 |
| RIMANENZE INIZIALI | € 619.688,12 | € 652.451,17 | € 619.739,69 | € 602.139,90 |
| SPESE DI FUNZIONAMENTO | € 755,62 | € 181,59 | € 21.088,74 | € 77.251,51 |
| INTERESSI PASSIVI | € 59.415,00 | € 175.723,85 | € 245.833,61 | € 331.161,29 |
| ONERI DA GESTIONI NON ORDINARIE | € 25.923,00 | € 24.909,00 | € 29.087,00 | € 28.821,00 |
| IMPOSTE SUL REDDITO | € - | € - | € 15.000,00 | € 126.633,87 |
| SVALUTAZIONE CREDITI | € - | € - | € - | € - |
| TOTALE | € 17.126.927,97 | € 17.193.320,88 | € 17.477.177,64 | € 17.613.658,30 |



Standard personale Riabilitazione

| anno | ore standard | ore erogate | Δ |
|------|--------------|-------------|----------|
| 2011 | 108.414 | 156.801 | 48.387 |
| 2012 | 108.414 | 160.659 | 52.245 |
| 2013 | 108.414 | 148.416 | 40.002 |
| 2014 | 108.414 | 144.638 | 36.224 |



Standard personale Hospice

| anno | ore standard | ore erogate | Δ |
|-------------|---------------------|--------------------|---------------|
| 2011 | 10.261 | 21.205 | 10.944 |
| 2012 | 10.261 | 20.950 | 10.689 |
| 2013 | 10.261 | 20.450 | 10.189 |
| 2014 | 16.674 | 25.255 | 8.581 |



Standard personale RSA via Kennedy

| anno | ore standard | ore erogate | min/osp/accr | min/osp/erog |
|------|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| 2011 | 15.617 | 19.640 | 901 | 1.138,77 |
| 2012 | 15.617 | 19.112 | 901 | 1.113,75 |
| 2013 | 15.617 | 21.225 | 901 | 1.233,15 |
| 2014 | 15.617 | 22.171 | 901 | 1.284,88 |



Standard personale RSA via Zurla

| anno | ore standard | ore erogate | min/osp/accr | min/osp/erog |
|------|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| 2011 | 161.702 | 178.060 | 932,95 | 1.031,44 |
| 2012 | 161.702 | 175.170 | 932,95 | 1.016,39 |
| 2013 | 161.702 | 171.647 | 932,95 | 995,24 |
| 2014 | 161.702 | 177.088 | 932,95 | 1.027,05 |



Consiglio di Amministrazione Costo Aziendale al lordo degli Oneri

| ANNI | COMPENSO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE |
|------|---------------------------------------|
| 2011 | € 73.675,60 |
| 2012 | € 72.200,71 |
| 2013 | € 67.805,88 |
| 2014 | € 67.056,93 |



Immobili al 31/12/2014

| IMMOBILE | VALORE A BILANCIO | NOTE |
|--|-------------------|---|
| IMMOBILE VIA KENNEDY (Bene Strumentale) | € 12.868.352,64 | |
| IMMOBILE VIA ZURLA (Bene Strumentale) | € 9.007.765,56 | |
| IMMOBILE RIPALTA CREMASCA (Cascina Zappello) | € 893.846,24 | |
| IMMOBILE VIA CIVERCHI (Parte di Chiesetta S.Maria Stella) | € 5.000,00 | |
| IMMOBILE VIA KENNEDY - VIA PATRINI (Ex Misericordia) | € 1.000.000,00 | PATRONATO DISCINETICI |
| IMMOBILE VIA PATRINI - VIA DIAZ | € 2.043.405,07 | CONVEN.COMUNE DI CREMA Can. Moderato |
| IMMOBILE VIA DANTE - VIA PESADORI | € 2.718.071,06 | AFFITTATO AL COMUNE DI CREMA (ASILO NIDO) AFFITTATO ALL'ASSOCIAZIONE FRATERNITA' |
| TERRENI VIA BRESCIA - VIA RICENGO - ZAPPELLO | € 7.401.801,90 | TERRENI AFFITTATI |