



**Libro dei verbali del C.d.A.**

**FONDAZIONE DELL'OSPEDALE PEDIATRICO ANNA MEYER - ONLUS**

FIRENZE - Via Pieraccini, 24

C.F. 94080470480

Registro Persone Giuridiche - Regione Toscana n. 17 (Dpr 361/2000)

\* \* \*

**Relazione del Collegio dei Sindaci Revisori al bilancio previsionale**

**2012**

\* \* \*

Il Collegio dei sindaci revisori ha esaminato il preventivo a finire al 31 dicembre del corrente anno e sulla base di questo il bilancio previsionale per l'anno 2012.

Gli schemi adottati sono conformi ai formati adottati per la rilevazione dei fatti infrannuali e riportano sulla base dei dati consuntivi al 30 settembre 2011 ed alle stime per l'ultimo trimestre, le risultanze attese per fine 2011 così sintetizzabili

Preconsuntivo 2011

**STATO PATRIMONIALE**

Attivo	€ 5.545.074	+
Passivo	€ 364.232	-
<b>PATRIMONIO NETTO(ESCLUSO UTILE)</b>	<u>€ 4.060.390</u>	=
Risultato netto dell'esercizio	<u>€ 1.120.452</u>	

**RENDICONTO GENERALE DELLA GESTIONE**

Proventi istituzionali e vari	<u>€ 9.770.434</u>	+
Oneri istituzionali e generali	<u>€ 8.680.550</u>	-
Proventi ed oneri finanziari	<u>€ 30.568</u>	+
Risultato Netto dell'Esercizio	<u>€ 1.120.452</u>	



**Libro dei verbali del C.d.A.**

In riferimento al prospetto delle disponibilità, si evidenzia che le liquidità stimate in euro 2.846.048 , in assenza dell'incasso dei crediti di euro 2.285.795 costituiti dal credito per 5 per mille entro fine anno, siano inferiori ai fondi vincolati.

Per il 2012 i contributi liberi e vincolati, vengono di seguito sintetizzati:

31.12.2011	Previsione fondi vincolati	€ 3.708.389
30.04.2012	Quota parte del risultato 2011 destinabile	€ 1.090.874
15.07.2012	Quota da accantonare su bilancio infrannuale	€ 700.000
<b>Totali fondi vincolati stimati</b>		<b>€ 5.499.263</b>

Si ricorda che l'erogabilità dei fondi vincolati connessi al 5 per mille è subordinata, fra le altre condizioni, alla effettiva disponibilità delle somme. Pertanto allo stato della attuale previsione i fondi per fare fronte ai vincoli ricevuti o definiti dal consiglio di amministrazione non trovano immediata possibilità di liquidazione.

Per i fondi vincolati è prevista la destinazione secondo quanto sotto riportato:

*Sostegno attività sanitarie, tecnica e di ricerca scientifica* € 4.398.490

di cui:

- per Sostegno att. Sanitaria	€ 2.500.000
- per Discipline mediche	€ 898.490
- per Ricerca scientifica	€ 1.000.000

*Accoglienza e q.tà del soggiorno* € 650.148

*Attività promozionale* € 450.625

**Totale impieghi dell'esercizio** € **5.499.263**

Preso atto della "Relazione Bilancio di previsione 2012" allegata, il Collegio, pur non potendosi esprimere sulla attendibilità dei dati prospettici,





**Libro dei verbali del C.d.A.**

considera che le previsioni non manifestano variazioni significative e/o anomale nella consistenza del Patrimonio e/o nell'investimento delle risorse, non risultando quindi manifestamente imprudenti e tali da compromettere l'integrità del Patrimonio della Fondazione non rilevando difformità metodologiche con quanto sinora espresso dalla gestione e giudicando le previsioni di destinazione dei fondi aderenti ai dettati statutari.

**Il Collegio dei Sindaci Revisori**

(Dr. Pierluigi D'Ambrosio - Presidente)

(Dr. Fabrizio Bencini- Sindaco Effettivo)

(Dr. Andrea Parenti - Sindaco Effettivo)



## FONDAZIONE A. MEYER ONLUS

**Previsionale**  
**al 31/12/2012**

Indice:

- Situazione delle disponibilità liquide
- Previsionale di spesa 2012
- Situazione dei Fondi vincolati

A



Libro dei verbali del C.d.A.  
**SINTESI DELLE DISPONIBILITA'**

DISPONIBILITA' LIQUIDE 31/12/2011		2.846.048
TITOLI LIQUIDABILI	-	-
<b>TOTALE LIQUIDITA'</b>		<b>2.846.048</b>
PATRIMONIO VINCOLATO	-	3.708.389
<b>TOTALE FONDI VINCOLATI</b>	-	<b>3.708.389</b>
<b>1° MARGINE TESORERIA</b>	-	<b>862.341</b>
DEBITI	-	207.506
TFR	-	67.393
F.DO RISCHI E ONERI	-	-
CREDITO DA 5 PER MILLE		2.228.114
<b>MARGINE TESORERIA Utilizzabile</b>		<b>1.090.874</b>
<b>SUBTOTALE AL NETTO DEGLI IMPEGNI DI SPESA</b>		<b>1.090.874</b>

Il Margine di tesoreria indica la disponibilità di spesa al netto degli impegni assunti.

Il calcolo del margine di tesoreria utilizzabile è determinato inserendo il credito verso l'Erario per il 5 per mille in quanto il medesimo è presente nei fondi vincolati come indisponibile; l'utilizzo di tali fondi è subordinato all'erogazione delle somme spettanti.

Per il bilancio 2011 è previsto un risultato economico di oltre 1,120Keuro e quindi la disponibilità finanziaria trova capienza nel risultato economico.

*Handwritten signature*



**Libro dei verbali del C.d.A.  
BILANCIO PREVISIONALE 2012**

Fondi vincolati già esistenti al 31/12/2011	3.708.389
<i>Totale fondi vincolati</i>	<i>3.708.389</i>
Quota parte del risultato 2011 utilizzabile	1.090.874
<b>A Disponibilità totale</b>	<b>4.799.263</b>
<i>Previsione di raccolta dell'esercizio 2012</i>	<i>5.000.000</i>
B Quota da accantonare ai fondi sul bilancio infrannuale (14% di 5,0 mlEd ella raccolta attesa)	700.000
<b>A+B Fondi vincolati totali 2012</b>	<b>5.499.263</b>

<b>Ulteriore previsione di destinazione 2012</b>	
<i>Previsione di raccolta dell'esercizio 2012</i>	<i>5.000.000</i>
B Ulteriore quota da accantonare ai fondi sul bilancio infrannuale (20% di 5,0 mlEd ella raccolta attesa)	- 700.000
<b>Raccolta 2012 al netto dell'accantonamento infrannuale</b>	<b>4.300.000</b>
<b>Accantonamenti:</b>	
- 5 per 1000 a Fondo non disponibile per progetti Ospedale 2012	- 2.300.000
- Fondi vincolati da terzi	- 800.000
- Fondi non vincolati	- 1.200.000
<b>Sbilancio</b>	<b>-</b>

A





## Libro dei verbali del C.d.A. DISPONIBILITA' TEMPORALE DELLE RISORSE

<b>Immediata</b> - (fondi vincolati esercizio precedente)	3.708.389
<b>A termine</b>	
A) All'approvazione del bilancio (30/04/2011)	-
B) All'approvazione del bilancio e alla destinazione del risultato (30/04/2012)	1.090.874
C) All'approvazione del bilancio infrannuale (15/07/2012)	700.000
<b>TOTALE IMPIEGHI PREVISTI</b>	<b>5.499.263</b>
<b>TOTALE RISORSE ACCANTONATE</b>	<b>- 5.499.263</b>
Sbilancio	-

## RIPARTIZIONE PER MACROAREA DELLE RISORSE IMPIEGATE

Sostegno attività sanitarie, tecn.e di ricerca scientifica del Meyer	4.398.490
... di cui per Sostegno att. Sanitaria	2.500.000
... di cui per Discipline mediche	898.490
... di cui per Ricerca scientifica	1.000.000
Accoglienza e q.tà del soggiorno	650.148
Attività promozionale	450.625
<b>TOTALE IMPIEGHI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>5.499.263</b>

## IMPEGNI 2012

<b>Impegni assunti sulla gestione 2012</b>	<b>791.000</b>
... di cui per Sostegno att. Sanitaria	191.000
... di cui per Accoglienza	600.000

Gli impegni assunti verso terzi trovano capienza nei fondi vincolati esposti nella pagina seguente

A



**Libro dei verbali del C.d.A.**

**SITUAZIONE DEI FONDI VINCOLATI  
VARIAZIONE DURANTE L'ESERCIZIO**

	31/12/2011	Destinazione margine 2011	30/04/2012	Utilizzo	Acc.to (15/07/2012)	31/12/2012
<i>Sostegno attività sanitarie, tecn. e di ricerca scientifica del Meyer</i>	<b>3.557.616</b>	340.874	<b>3.898.490</b>	- 3.898.490	500.000	<b>500.000</b>
<i>Accoglienza e q.tà del soggiorno</i>	<b>150.148</b>	500.000	<b>650.148</b>	- 650.148		-
<i>Attività promozionale</i>	<b>625</b>	250.000	<b>250.625</b>	- 250.625	200.000	<b>200.000</b>
<b>Totale fondi Vincolati</b>	<b>3.708.389</b>	<b>1.090.874</b>	<b>4.799.263</b>	- 4.799.263	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>

*A*





**Libro dei verbali del C.d.A.**

**RELAZIONE BILANCIO PREVISIONE**

Premesse

Signori Consiglieri,

la presente Relazione è stata redatta a corredo dei bilanci previsionali 2011 e 2012 per consentire una più agevole lettura ed una più approfondita analisi dei criteri utilizzati per la stesura.

**PREVISIONALE 2011**

Il previsionale 2011 è stato redatto sulla scorta delle informazioni acquisite al 30 settembre 2011 e delle estrapolazioni effettuate per l'ultimo periodo dell'anno.

Proventi

Più in particolare, i proventi dell'esercizio che al 30 settembre ammontavano a 4,2 ml€, sono stati integrati di quelli attesi per il quarto trimestre, valutati precauzionalmente pari a quelli maturati nel medesimo periodo dell'esercizio precedente.

Sulla base di queste considerazioni la Fondazione si attesterebbe ad una raccolta complessiva pari a 5,3 ml€, registrando comunque un incremento del 10% rispetto al 2010.

Una nota per quanto riguarda la gestione finanziaria, la turbolenza dei mercati finanziari, non ha avuto impatti sulla medesima, visto la scelta prudente in termini di impieghi non suscettibili di perdita di valore in relazione alla fluttuazione dei tassi registrata ultimamente.

Oneri dell'attività di supporto

Sono determinati sulla base dei valori al 30 settembre 2011 e della proiezione a fine esercizio, tenendo conto dei costi programmati dell'attività di supporto (affitti, personale, collaborazioni e consulenze) e delle scritture di chiusura ed assestamento (ammortamenti di fine esercizio, ratei del personale, carico fiscale,...).

Secondo tale stima il costo di struttura e del personale impiegato a fine esercizio ammonta a 0,4 ml€, con un'incidenza sulla raccolta pari al 8% che rimane stabile rispetto allo scorso anno.

A conferma della linea scelta e che ci sembra opportuno confermare anche per il futuro di non incrementare tale valore.

## Libro dei verbali del C.d.A.

### Oneri dell'attività istituzionale

Sono stati inseriti gli oneri dell'attività istituzionale per impegni già assunti verso l'A.O.U. Meyer, per convenzioni e per altre attività da sostenere nel periodo.

Il totale degli oneri di esercizio si attesta quindi a 4,4 ml€, marcando un incremento del 20% rispetto all'anno 2010.

Dai prospetti di dettaglio si può rilevare la riduzione del 25% delle spese per l'Accoglienza che passano da 0,9 ml€ a 0,7 ml€.

Tale riduzione è determinata dal processo di razionalizzazione degli impegni in favore dell'accoglienza: mentre alcuni progetti del 2010 si sono conclusi (Verde, Lo Spazio dello Spirito) se ne sono intrapresi di nuovi tutti rivolti all'accoglienza delle famiglie. Di seguito sono elencati i principali progetti dell'esercizio 2011:

- con Caritas per le strutture di :
- Casa Don Lelio, presso Lastra a Signa, che sta permettendo l'ospitalità delle famiglie nelle 7 stanze a disposizione anche per brevi degenze soprattutto da fuori regione, grazie anche al servizio di navetta;
- la conferma della struttura di Via Cosimo il Vecchio, ( ora direttamente con la Fondazione ) con il trasferimento a breve nella nuova sede adiacente a Casa Benelli, che ha portato la disponibilità di camere da n. 8 a n. 12, senza alcun aggravio di spese.
- i due nuovi appartamenti di Serpiolle, acquisiti con il supporto dell'Sms di Serpiolle.

In definitiva, la riduzione dei costi sostenuti deve essere intesa in senso assolutamente positivo, dal momento che la Fondazione è comunque riuscita a mantenere un elevato livello di assistenza, ed ha incrementato la capacità ricettiva nei confronti delle famiglie.

A fronte della compressione delle spese relative all'Accoglienza, si registra un significativo incremento delle spese per il Sostegno dell'Attività Sanitaria e di Ricerca, che passa a ca 3.700.000 eur dai 2.800.000 dell'anno precedente ( essenzialmente dovuto all'aumento del contributo per i progetti dell'Ospedale passati da 1,9 ml€ del 2010 a 2,5 ml€ del 2011.))

Infine le spese per l'attività promozionale si attestano intorno a 0,4 ml€ per via delle attività programmate per il Natale 2011.

Sulla base dei valori esposti l'esercizio 2011 chiude con un utile netto di 1,1 ml€ che il Consiglio d'amministrazione potrà destinare in sede di approvazione di bilancio.





**Libro dei verbali del C.d.A.**

**PREVISIONALE 2012**

Il Previsionale 2012 è stato elaborato come proiezione della situazione al 31 dicembre 2011 la cui dinamica può essere sintetizzata come di seguito indicato:

- il margine di tesoreria iniziale misura la capacità di spesa della Fondazione, tenendo conto delle disponibilità liquide, degli impegni assunti e dei fondi già vincolati ad inizio periodo; tale capacità di spesa ammonta ad 1 ml€;
- in sede di approvazione del bilancio 2011 il Consiglio di amministrazione potrà destinare, fino a tale importo, una quota di utile a fondi vincolati; a seguito della delibera del Consiglio quindi i fondi vincolati ammonteranno a 4,8 ml€;
- in linea a quanto già effettuato nel 2011 il Consiglio sarà chiamato ad accertare in corso di esercizio il margine maturato e la disponibilità per un ulteriore accantonamento infrannuale a fondi vincolati per 0,7 ml€; con questo ulteriore intervento i Fondi vincolati della Fondazione per l'esercizio 2012 ammonterebbero 5,5 ml€.

Tali risorse matureranno nel corso dell'esercizio come indicato nel prospetto della "Disponibilità temporale delle Risorse"; per una più chiara lettura del prospetto si segnala che nella disponibilità iniziale di 3,7ml€ è inclusa la quota del 5 per mille 2009 che sarà materialmente impiegata solo dopo l'accredito da parte dell'Erario.

Il prospetto finale dei fondi rappresenta la movimentazione dell'esercizio 2012, con il dettaglio degli impieghi per area di attività.

Il Direttore  
