

FONDAZIONE “C. E V. BELLINI” ONLUS



Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	Somma Lombardo Via Bellini 27
Codice Fiscale	82007230129
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	---
Sezione del RUNTS	anagrafe onlus lombardia
Numero Rea	293151
Partita Iva	01391960125
Fondo di dotazione Euro	---
Forma Giuridica	FONDAZIONE ONLUS
Attività di interesse generale prevalente	RSA – RESIDENZA SOCIO ASSISTENZIALE
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	UNEBA
Rete associativa cui l'ente aderisce	/
Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31/12/2022
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	07/07/2023

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del Decreto legislativo n. 117/2017¹

Sommario

§ 1. PREMESSA.....	
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE	
[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	
[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE	
[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE.....	
[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE.....	
[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ.....	
[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA	
[A.7] ALTRE INFORMAZIONI	
[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO (Modalità di effettuazione ed esiti)	

§ 1. PREMESSA

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117². I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione* (di seguito anche l'“*Ente*” o “*Azienda*” di interesse sociale), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale.

Il *Bilancio sociale* è redatto in osservanza delle “*linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del terzo settore*” di cui al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019.

Con il presente *Bilancio sociale* si intende rendere disponibile agli *stakeholders* uno strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dall'Ente al fine di offrire una informativa strutturata e puntuale a tutti i soggetti interessati non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel bilancio di esercizio.

Il *bilancio sociale* si propone di:

- ✓ *fornire a tutti gli stakeholders un quadro complessivo delle attività, della loro natura e dei risultati dell'Ente,*
- ✓ *attivare un processo interattivo di comunicazione sociale,*
- ✓ *favorire processi partecipativi interni ed esterni all'organizzazione,*
- ✓ *fornire informazioni utili sulle qualità delle attività dell'Ente per ampliare e migliorare le conoscenze e le possibilità di valutazione e di scelta degli stakeholders,*

¹ ... “e, con riferimento alle imprese sociali, dell'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 112”.

² ... “e, con riferimento alle imprese sociali all'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo n. 112/2017”.

-
- ✓ dare conto dell'identità e del sistema di valori di riferimento assunti dall'Ente e della loro declinazione nelle scelte strategiche, nei comportamenti gestionali, nei loro risultati ed effetti,
 - ✓ fornire informazioni sul bilanciamento tra le aspettative degli stakeholders ed indicare gli impegni assunti nei loro confronti,
 - ✓ rendere conto del grado di adempimento degli impegni in questione,
 - ✓ esporre gli obiettivi di miglioramento che l'Ente si impegna a perseguire,
 - ✓ fornire indicazioni sulle interazioni tra l'Ente e l'ambiente nel quale esso opera,
 - ✓ rappresentare il valore aggiunto creato nell'esercizio e la sua ripartizione.

§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

Nella redazione del presente *bilancio sociale* sono stati rispettati i seguenti principi, previsti nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019, i quali garantiscono la qualità del processo di formazione e delle informazioni in esso contenute:

- **rilevanza:** nel bilancio sociale devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione, dell'andamento dell'Ente e degli impatti economici, sociali e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli *stakeholders*;
- **completezza:** implica l'individuazione dei principali *stakeholders* che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e l'inserimento di tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali *stakeholders* di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'Ente;
- **trasparenza:** secondo il quale occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;
- **neutralità:** le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;
- **competenza di periodo:** le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelli svoltisi e manifestatisi nell'anno di riferimento;
- **comparabilità:** l'esposizione delle informazioni nel *bilancio sociale* deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;
- **chiarezza:** le informazioni devono essere espone in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del *bilancio sociale* o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

Ove rilevanti ed opportuni con riferimento alla concreta fattispecie, oltre ai principi sopraesposti, nella redazione del *bilancio sociale* sono stati utilizzati anche i seguenti, tratti dallo *Standard GBS 2013 "Principi di redazione del bilancio sociale"*:

-
- **identificazione:** secondo il quale deve essere fornita la più completa informazione riguardo alla proprietà e al governo dell'azienda, per dare ai terzi la chiara percezione delle responsabilità connesse; è necessario sia evidenziato il paradigma etico di riferimento, esposto come serie di valori, principi, regole e obiettivi generali (missione);
 - **inclusione:** implica che tutti gli *stakeholders* identificati devono, direttamente o indirettamente, essere nella condizione di aver voce; eventuali esclusioni o limitazioni devono esser motivate;
 - **coerenza:** deve essere fornita una descrizione esplicita della conformità delle politiche e delle scelte del management ai valori dichiarati;
 - **periodicità e ricorrenza:** il *bilancio sociale*, essendo complementare al bilancio di esercizio, deve corrispondere al periodo amministrativo di quest'ultimo;
 - **omogeneità:** tutte le espressioni quantitative monetarie devono essere espresse nell'unica moneta di conto.

§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

Ogni dato quantitativo nel presente *bilancio sociale*, salvo quando diversamente specificato, è espresso in unità di euro. La struttura del bilancio sociale consta di otto sezioni, di seguito riportate.

[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE³

Standard di rendicontazione utilizzati

Oltre alle indicazioni normative contenute nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 sono state considerate, ove compatibili e rilevanti per il presente *bilancio sociale*, le indicazioni:

- delle “*Linee Guida per la redazione del Bilancio Sociale delle Organizzazioni Non Profit*” approvate nel 2010 dall’Agenzia per le Organizzazioni Non Lucrative e di Utilità Sociale, sviluppate da ALTIS;
- dello “standard – il Bilancio Sociale GBS 2013 – principi di redazione del bilancio sociale”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile.

Cambiamenti significativi di perimetro

Non si sono manifestate necessità di modifica significativa del perimetro o dei metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione.

Altre informazioni utili per comprendere il processo e la metodologia di rendicontazione

I valori economico-finanziari riportati nel presente documento derivano dal bilancio di esercizio dell’*Ente*. Per garantire l’attendibilità dei dati è stato limitato il più possibile il ricorso a stime, le quali, se presenti, sono opportunamente segnalate e fondate sulle migliori metodologie disponibili.

³ Metodologia adottata per la redazione del bilancio sociale: eventuali standard di rendicontazione utilizzati; cambiamenti significativi di perimetro o metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione; altre informazioni utili a comprendere il processo e la metodologia di rendicontazione.

[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE⁴

Nome dell'ente	FONDAZIONE C. E V. BELLINI ONLUS
Codice Fiscale	82007230129
Partita IVA	01391960125
Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012	FONDAZIONE ONLUS
Indirizzo sede legale	VIA BELLINI, 27 – SOMMA L. DO
Altre sedi	/
Aree territoriali di operatività	SOMMA LOMBARDO
Valori e finalità perseguite	ASSISTENZA SOCIO SANITARIA
Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/20017)	ASSISTENZA SANITARIA E SOCIO SANITARIA
Altre attività svolte in maniera secondaria	/
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	/
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	ASST VALLE OLONA
Contesto di riferimento	UNEBA

L'Ente non persegue scopo di lucro e tutto il suo patrimonio, comprensivo di ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate è utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. È assicurato il rispetto delle previsioni dell'articolo 8 comma 3 del D.lgs. n. 117/2017⁵, in particolare:

- i compensi individuali ad amministratori, sindaci e a chiunque rivesta cariche sociali **sono proporzionati** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze o comunque **non sono superiori** a quelli previsti in enti che operano nei medesimi o analoghi settori e condizioni; nel caso della Fondazione, i membri del Consiglio di Amministrazione non percepiscono né compenso né gettone di presenza;
- le retribuzioni o compensi corrisposti a lavoratori subordinati o autonomi **non sono superiori del 40%** rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi di cui all'art. 51 del D.lgs. 15 giugno 2015, n. 81, salvo comprovate esigenze attinenti alla necessità di acquisire specifiche competenze ai fini dello svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5, comma 1, lettere b), g) o h);
- l'acquisto di beni o servizi è avvenuto per corrispettivi **non superiori** al loro valore normale;
- le cessioni di beni e le prestazioni di servizi nei confronti di chiunque **sono avvenute a condizioni di mercato**;
- gli interessi passivi, in dipendenza di prestiti di ogni specie, **sono corrisposti nei limiti** di quanto previsto dall'articolo 8 comma 3 lettera e) del D.lgs. n. 117/2017.

L'Ente non svolge attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017 già descritte nella relazione di missione del bilancio d'esercizio e delle quali è dato conto con riferimento agli aspetti di pertinenza del *bilancio sociale* nel presente documento.

⁴ Informazioni generali sull'ente: nome dell'ente; codice fiscale; partita IVA; forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore; indirizzo sede legale; altre sedi; aree territoriali di operatività; valori e finalità perseguite (missione dell'ente); attività statuarie individuate facendo riferimento all'art. 5 del decreto legislativo n. 117/2017 e/o all'art. 2 del decreto legislativo n. 112/2017 (oggetto sociale); evidenziare se il perimetro delle attività statuarie sia più ampio di quelle effettivamente realizzate, circoscrivendo le attività effettivamente svolte; altre attività svolte in maniera secondaria/strumentale; collegamenti con altri enti del Terzo settore (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...); contesto di riferimento.

⁵ ... "in caso di impresa sociale indicare il riferimento all'articolo 3 comma 2 del D.lgs. n. 112/2017"

[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE⁶

Consistenza e composizione della base associativa

L'Ente non ha base associativa essendo la sua forma giuridica quella della *Fondazione*.

Sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi

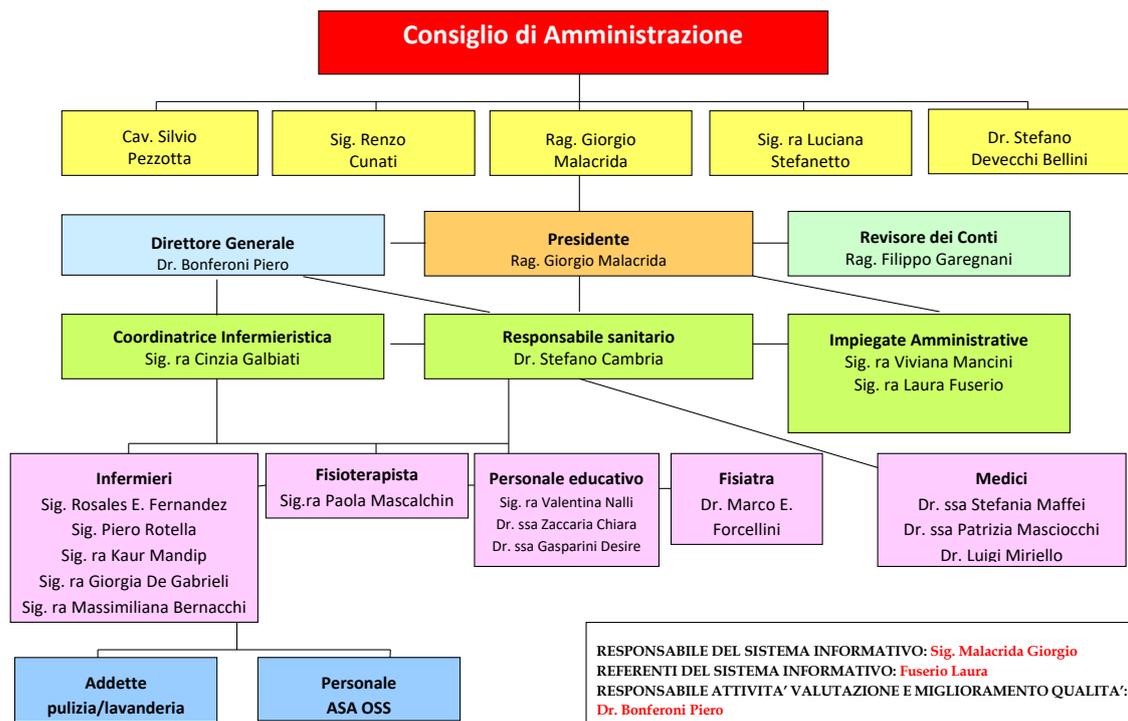
Con riferimento al Consiglio di amministrazione lo statuto prevede la sua composizione all'art. 8.

Il Consiglio di amministrazione, composto da 5 membri, è l'organo esecutivo nominato da:

- due consiglieri nominati dal Sindaco della città di Somma Lombardo, previa consultazione della Conferenza dei Capigruppo, fra cittadini sommesi esperti in materia;
- un consigliere nominato dall'ATS competente;
- un consigliere nominato dagli eredi del Fondatore al loro interno;
- un consigliere nominato dal Sindaco su designazione degli Organismi di Volontariato sociosanitario di Somma Lombardo.

Di seguito si riporta l'organigramma della Fondazione, relativo al periodo a cui si riferisce il bilancio sociale (anno 2022):

⁶ Struttura, governo e amministrazione: consistenza e composizione della base sociale / associativa (se esistente); sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi (indicando in ogni caso nominativi degli amministratori e degli altri soggetti che ricoprono cariche istituzionali, data di prima nomina, periodo per il quale rimangono in carica, nonché eventuali cariche o incarichi espressione di specifiche categorie di soci o associati); quando rilevante rispetto alle previsioni statutarie, approfondimento sugli aspetti relativi alla democraticità interna e alla partecipazione degli associati alla vita dell'ente; mappatura dei principali *stakeholder* (personale, soci, finanziatori, clienti/utenti, fornitori, pubblica amministrazione, collettività) e modalità del loro coinvolgimento. In particolare, le imprese sociali (ad eccezione delle imprese sociali costituite nella forma di società cooperativa a mutualità prevalente e agli enti religiosi civilmente riconosciuti di cui all'art. 1, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 «Revisione della disciplina in materia di impresa sociale») sono tenute a dar conto delle forme e modalità di coinvolgimento di lavoratori, utenti e altri soggetti direttamente interessati alle attività dell'impresa sociale realizzate ai sensi dell'art. 11 del decreto legislativo n. 112/2017;



Il Consiglio di Amministrazione, cui è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della mission e dello statuto; il Consiglio dura in carica 4 anni.

Il Consiglio di amministrazione attualmente in carica è stato nominato in data 23.01.2020.

Al termine dell'esercizio il Consiglio di amministrazione era composto da 5 consiglieri e lo è alla data di redazione del presente documento.

Il Consiglio di Amministrazione non percepisce compenso, nonostante lo Statuto vigente, che è in fase di revisione, preveda diversamente.

I Consiglieri

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
MALACRIDA GIORGIO	PRESIDENTE	23.01.2020	23.01.2024		MLCGRG50P14L682P
CUNATI RENZO	VICEPRESIDENTE	23.01.2020	23.01.2024		CNTRNZ54C25I819Y
LUCIANA STEFANETTO	CONSIGLIERE	23.01.2020	23.01.2024		STFLCN43D53C107T
DEVECCHI BELLINI STEFANO	CONSIGLIERE	23.01.2020	23.01.2024		DVCSFN78P07205P
PEZZOTTA SILVIO	CONSIGLIERE	23.01.2020	23.01.2024		PZZSLV48T10I819U

I poteri attribuiti al Consiglio, art. 10 dello Statuto, sono qui riportati:

ART. 10

Il Consiglio di Amministrazione è l'organo di indirizzo e di gestione della Fondazione ed assume le proprie decisioni su qualsiasi argomento inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione.

In particolare il Consiglio:

- *approva il bilancio preventivo e di esercizio annuale e la relazione morale e finanziaria;*
- *delibera le modifiche dello Statuto da sottoporre alle competenti autorità per l'approvazione secondo le modalità di legge;*
- *predispone ed approva i programmi fondamentali dell'attività della Fondazione e ne verifica l'attuazione;*
- *approva il Regolamento generale di funzionamento della Fondazione, potendo prevedere in tale contesto il conferimento di poteri di spesa ai dirigenti della Fondazione sulla base di attribuzione di budget e/o progetti;*
- *delibera l'accettazione di donazioni e lasciti e le modifiche patrimoniali;*
- *adotta i regolamenti interni e le istruzioni fondamentali sull'attività della Fondazione;*
- *nomina, se ritenuto necessario, il Direttore Generale della Fondazione esterno al Consiglio e ne specifica i compiti;*
- *nomina il Segretario del Consiglio di Amministrazione;*
- *determina la misura delle rette e le sue variazioni;*
- *autorizza il Presidente a stare e resistere in giudizio;*
- *adotta ogni provvedimento riguardante il personale;*
- *cura la formazione, regolare tenuta e aggiornamento periodico dell'inventario dei beni immobili/mobili.*

All'art. 12 sono riportati i poteri del Presidente:

ART . 12

Il Presidente è il legale rappresentante della Fondazione ed ha la facoltà di rilasciare procure speciali e di nominare avvocati e procuratori alle liti; cura i rapporti con gli altri Enti e con le Autorità; sviluppa ogni utile iniziativa di collegamento con le Amministrazioni e ogni altra organizzazione inerente l'attività della Fondazione.

Convoca il Consiglio di Amministrazione, ne esegue le delibere, esercita le funzioni direttive, di indirizzo, di coordinamento e di vigilanza su tutte le attività della Fondazione; redige la relazione morale che accompagna il bilancio annuale e la sottopone all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Esercita tutte le funzioni ed i poteri che il Consiglio di Amministrazione gli delega ed in caso di urgenza, adotta con ordinanza provvedimenti di ordinaria amministrazione di competenza del Consiglio di Amministrazione.

Le ordinanze presidenziali assunte in via d'urgenza sono immediatamente esecutive, ma devono essere ratificate, pena di decadenza, dal Consiglio di Amministrazione alla prima seduta utile.

Le ordinanze del Presidente assunte per propria competenza o in delega vanno comunicate mensilmente a tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione.

Il Presidente organizza altresì un incontro annuale con l'Amministrazione Comunale.

Ai compiti del Presidente si aggiunge quanto deliberato dal C. d. A il giorno 11.02.2020: "Delega funzioni al Presidente", qui riportato:

1) *AUTORIZZARE il Presidente Rag. Malacrida Giorgio a stare e resistere in giudizio in tutte le liti che coinvolgono la Fondazione;*

2) *DELEGARE allo stesso:*

- *Assunzione del personale a tempo determinato;*
- *Acquisizione di beni e servizi con limite valore di € 10.000,00 per ciascuna ordinanza e senza possibilità di suddivisione in più ordinanze che superino nel complesso l'importo sopra citato;*
- *Firma di contratti di mutuo e fidejussioni previa delibera del C.d.A. di accensione del mutuo/finanziamento;*
- *Vendita macchine ed arredi non più in uso;*
- *Sospendere i dipendenti nel rispetto delle norme contrattuali riferendone immediatamente al C.d.A.;*
- *Rappresentare la Fondazione nelle procedure di fallimento facendo insinuazione di credito, accettando concordati facendo in genere ogni atto cautelativo ed esecutivo;*
- *Firmare documenti e dichiarazioni di natura fiscale previste dalla legge;*
- *Controllare la conformità alla disposizioni della Fondazione ed alle leggi, usi e consuetudini dello svolgimento del lavoro dipendente nonché della manutenzione dei fabbricati e della manutenzione e dell'installazione di impianti, macchinari ed accessori assumendone tutte le correlative responsabilità, responsabilità che in via esemplificativa e non restrittiva possono riguardare l'osservanza delle norme stabilite dalla legge e prescritte dal Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco per la prevenzione incendi, l'osservanza delle norme antinfortunistiche in genere, l'osservanza delle norme di legge per montacarichi, ascensori, recipienti a pressione, caldaie,*

generatori di vapore, ecc., l'osservanza in materia di inquinamento atmosferico, acque, rumori molesti e le prescrizioni del Regolamento di Igiene Comunale, nonché dei regolamenti edilizi.

Per l'Organo di controllo lo statuto lo statuto prevede, all'articolo 14, che il Consiglio di Amministrazione elegga un Revisore dei Conti. L'incarico è disciplinato dallo stesso articolo 14:

Il Consiglio di Amministrazione elegge il Revisore dei Conti.

Al Revisore dei Conti spetta la vigilanza sulla gestione della Fondazione e il controllo sulla regolare amministrazione.

A tal fine deve redigere una relazione relativa al bilancio di esercizio di ogni anno.

Il Revisore dei Conti dura in carica 3 anni e può essere riconfermato una sola volta.

Il Revisore dei Conti deve essere scelto tra gli iscritti al Registro dei Revisori Contabili.

Al Revisore dei Conti spetta un'indennità di carica fissata dal Consiglio di Amministrazione, nei limiti di cui all'art. 10, comma 6, lettera c) del D. Lgs. 460/97.

Revisore dei Conti

Il Revisore in carica sino al 31.12.2021, Dr. Cosentino Massimo, è stato nominato dal C. d. A. in data 14.12.2018. Dal 1.01.2022 il nuovo Revisore dei Conti nominato dal C. d. A. è il Rag. Garegnani Filippo.

Nome e Cognome	Carica	Data nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Compenso deliberato	Codice fiscale
Garegnani Filippo	REVISORE DEI CONTI	01.01.2022			1.000 €	

All'organo di controllo è stato deliberato un compenso complessivo annuo di € 1.000,00.

Funzionamento degli organi di governance

Nel corso del 2022 il Consiglio di amministrazione si è riunito 5 volte

Il C. d. A. partecipa attivamente alla gestione dell'Ente e si confronta quotidianamente con le figure apicali od operative, come il Direttore Generale, Responsabile Sanitario, gli Infermieri responsabili del turno e le impiegate amministrative.

Mappatura dei principali stakeholder e modalità del loro coinvolgimento

Definizione di Stakeholder: sono portatori d'interesse, o stakeholders, tutti i soggetti intesi come individui, gruppi, enti o società che hanno con la Fondazione relazioni significative; essi sono a vario titolo coinvolti nelle attività dell'Ente per le relazioni di scambio che intrattengono con essa o perché ne sono significativamente influenzati.

Con i portatori di interesse si persegue l'obiettivo di intercettare e comprendere i bisogni personali e del territorio, di cooperare con loro per individuare gli obiettivi e le strategie più sinergiche, trovare gli strumenti più idonei a realizzare azioni ritenute prioritarie e in linea con la visione e missione dell'Ente.

Distinguiamo in essi due grandi tipologie: “[1] stakeholders interni” e “[2] stakeholders esterni”.

[1] Stakeholders interni	Denominazione	Area di intervento
Beneficiari dei progetti (ospiti, utenti, ...)	OSPITI E CAREGIVER	UTENTI RSA
Donatori privati e enti di finanziamento	SOGGETTI PRIVATI/FAMIGLIARI	LASCITI, OBLAZIONI
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università)	ATS INSUBRIA/COMUNE DI SOMMA LOMBARDO	CONTRIBUTI DA CLASSI SOSIA/INTEGRAZIONE RETTE
Aziende, fornitori, banche e assicurazioni)	FORNITORI E MANUTENTORI	FORNITURA DI PRODOTTI E SERVIZI
Parrocchie ed enti ecclesiastici	PARROCCHIA DI SOMMA LOMBARDO	ATTIVITA' RELIGIOSE A FAVORE DEGLI OSPITI

I principali portatori di interessi e beneficiari del servizio sono gli Ospiti; essi provengono dal territorio di Somma Lombardo ma non solo, sempre comunque residenti in Regione Lombardia.

Il personale della Fondazione opera secondo protocolli e linee guida.

[2] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Organi statutari (soci, consiglieri e revisori)	CDA e REVISORE DEI CONTI	AMMINISTRAZIONE E GESTIONE DELL'ENTE
Volontari e Cooperanti	VOLONTARI	ATTIVITA' LUDICHE E RELIGIOSE
Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, sacerdoti, tirocinanti)	TIROCINANTI/STUDENTI SCUOLE SUPERIORI	ASA OSS/ STUDENTI SCUOLE SUPERIORI IN PCTO

Nel corso del 2022 sono stati accolti diversi tirocinanti ASA/OSS e n. studentessa di un Istituto Superiore della zona che ha svolto presso di noi il PCTO.

Personale

Con riferimento al personale dipendente si segnala che l'Ente ha adottato apposite procedure e piani con riferimento:

- ✓ al **rispetto delle pari opportunità** per l'accesso alle diverse posizioni lavorative e nei percorsi di avanzamento delle carriere;
- ✓ alla **politica relativa alla salute e sicurezza dei lavoratori**, agli impegni assunti, ai risultati attesi e alla coerenza ai valori dichiarati;
- ✓ alla presenza di un piano di **welfare aziendale** o di **incentivazione del personale**;
- ✓ alla presenza di procedure che favoriscano la **conciliazione vita lavoro**.

[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE⁷

Nelle seguenti tabelle sono raccolte alcune informazioni ritenute significative con riferimento al personale utilizzato dalla *Fondazione* per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità.

I dati si riferiscono al 31.12.2022.

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici			6	6
Infermieri		3	4	8
ASA OSS		21		21
Altri (educatori, addetti pulizia/lavanderia, fisioterapista)		9		9
Amministrativi		2		2
TOTALE		35	10	45

TIPOLOGIA RISORSA	2022	2021	2020	2019	TOTALE medio
Volontari	0	0	0	2	2
Dipendenti	35	33	33	30	32
Collaboratori esterni	10	10	6	13	10
TOTALE	45	43	39	45	43

⁷ Persone che operano per l'ente: tipologie, consistenza e composizione del personale che ha effettivamente operato per l'ente (con esclusione quindi dei lavoratori distaccati presso altri enti, cd. «distaccati *out*») con una retribuzione (a carico dell'ente o di altri soggetti) o a titolo volontario, comprendendo e distinguendo tutte le diverse componenti; (11) attività di formazione e valorizzazione realizzate. Contratto di lavoro applicato ai dipendenti. Natura delle attività svolte dai volontari; struttura dei compensi, delle retribuzioni, delle indennità di carica e modalità e importi dei rimborsi ai volontari: emolumenti, compensi o corrispettivi a qualsiasi titolo attribuiti ai componenti degli organi di amministrazione e controllo, ai dirigenti nonché agli associati; rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'ente; in caso di utilizzo della possibilità di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione, modalità di regolamentazione, importo dei rimborsi complessivi annuali e numero di volontari che ne hanno usufruito; Le informazioni sui compensi di cui all'art. 14, comma 2 del codice del Terzo settore costituiscono oggetto di pubblicazione, anche in forma anonima, sul sito internet dell'ente o della rete associativa cui l'ente aderisce.

ANNO 2022

(in relazione all'anno oggetto del bilancio sociale, dati al 31/12/2022):

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI
Uomini	0	2	4
Donne	0	33	6
Laureati	0	4	10
Diplomati	0	5	
Licenza media	0	26	

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30	0	1	2	3
Età 30-65	0	33	8	41
Over 65	0	1	0	1
TOTALE	0	35	10	45

Al personale dipendente è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro UNEBA.

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto complessivamente numero 3 nuovi dipendenti (2 a tempo pieno e 1 part-time) e vi sono state due dimissioni volontarie.

Situazione al 31.12.2022:

TIPOLOGIA RISORSA	Funzione/ Numero	Retribuzione (media)	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	23	€ 1.217,66	SI	SI
Part - time	12	€ 981,48	SI	SI

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio dipendenti)	2022	2021	2020	2019
Tempo pieno	23	21	22	20
Part - time	12	12	10	10

Rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'Ente:

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	1.838,53 €
Minimo	711,44 €
Rapporto tra minimo e massimo	3
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata	SI

Compensi agli apicali

Si fa presente che i membri del C. d. A. non percepiscono compensi.

Anno 2022		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 0	€ 0
Organo di controllo	€ 0	€ 0
Organo di revisione	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 0	€ 0
Dirigenti	€ 0	€ 0

Le informazioni di cui all'articolo 14 comma 2 del D.lgs. n. 117/2017 costituiscono oggetto di pubblicazione, anche in forma anonima, sul sito internet dell'Ente o della rete associativa cui l'Ente aderisce.

Rimborsi spese ai volontari

La seguente tabella illustra alcuni dati rilevanti inerenti ai rimborsi spese pagati ai volontari durante l'esercizio 2022.

Anno 2022		
Numero dei volontari che hanno usufruito di rimborsi spese	Ammontare complessivo dei rimborsi (**)	Rimborso medio (**)
0	0	0
(**) dati in euro		

Modalità di effettuazione rimborsi ai volontari a fronte autocertificazione

L'Ente non si è avvalso della facoltà prevista dall'articolo 17 del D.lgs. n. 117/2017 di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione.

[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ⁸

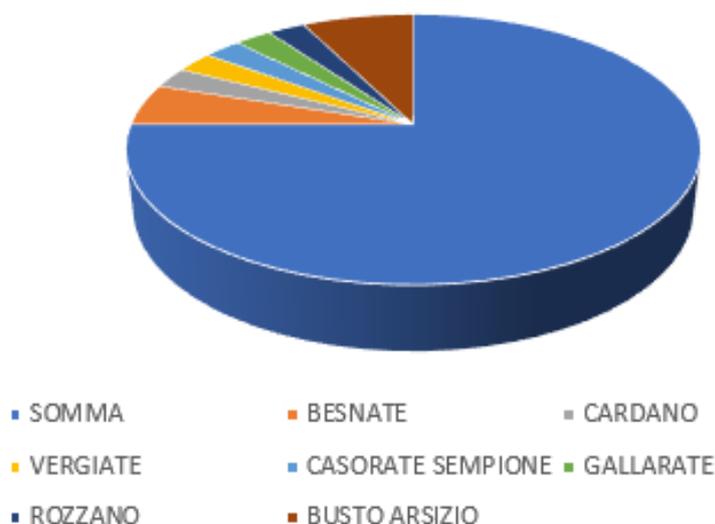
A.5.1 Informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse attività.

Come già più sopra indicato, l'Ente svolge attività di assistenza sociale e socio sanitaria concretamente effettuata tramite la gestione della *Residenza Sanitaria Assistenziale* sita in Via Bellini 27 a Somma Lombardo VA.

Nel corso dell'esercizio 2022 l'Ente ha gestito una *Residenza Sanitaria Assistenziale* che ha accolto n. 40 ospiti, per una media di 40 posti occupati.

Giornate di presenza media ospiti RSA: 13.375

LUOGO DI PROVENIENZA DEGLI OSPITI – ANNO 2022



La Fondazione offre un servizio 24 h su 24, 7 giorni su 7.

L'inserimento dell'Ospite avviene sulla base di una lista di attesa, dando precedenza, come da regolamento vigente, ai residenti in Somma Lombardo.

La retta comprende servizio alberghiero in camere dotate di arredi ed attrezzature conformi alla normativa, assistenza sanitaria, socio assistenziale e socio sanitaria, servizio educativo/animativo, fisioterapia, servizio pedicure, parrucchiera, servizio farmaceutico, presidi sanitari.

⁸ Obiettivi e attività: informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse aree di attività, sui beneficiari diretti e indiretti, sugli *output* risultanti dalle attività poste in essere e, per quanto possibile, sugli effetti di conseguenza prodotti sui principali portatori di interessi. Se pertinenti possono essere inserite informazioni relative al possesso di certificazioni di qualità. Le attività devono essere esposte evidenziando la coerenza con le finalità dell'ente, il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati; per gli enti filantropici: elenco e importi delle erogazioni deliberate ed effettuate nel corso dell'esercizio, con l'indicazione dei beneficiari diversi dalle persone fisiche, numero dei beneficiari persone fisiche, totale degli importi erogati alle persone fisiche; elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.

Per i posti letto accreditati ma non a contratto, la degenza giornaliera garantisce assistenza medica, infermieristica ed ausiliaria, servizio animazione, fisioterapia, secondo gli standard previsti dalla normativa in vigore, con esclusione delle prestazioni farmaceutiche, delle indagini strumentali e di laboratorio, dei presidi medici e dei pannoloni; durante il soggiorno nei posti accreditati non a contratto, infatti, non sarà revocato il medico di base, che quindi dovrà continuare a prescrivere farmaci, presidi ed eventuali visite, di concerto con il Responsabile Sanitario della Struttura.

Pertanto sarà compito dei Terzi procurare e fornire costantemente e con regolarità alla Fondazione tutti i medicinali/presidi necessari (di norma con cadenza mensile, in accordo comunque con la Direzione Sanitaria). Nel caso in cui ciò non avvenga, la Fondazione si riserva la facoltà di acquistare quanto necessario, chiedendo poi il relativo rimborso; nella retta mensile restano inclusi il servizio mensa (pasti, colazione, merenda, acqua e vino), il servizio parrucchiera e pedicure, il trasporto per gite/uscite organizzate, mentre restano esclusi eventuali altri servizi.

Nel passaggio a posti accreditati a contratto, verrà data precedenza agli Ospiti nei posti accreditati in ordine alla data di accesso in Struttura.

Il Responsabile sanitario fornisce all'assistito, o alla persona garante, una valutazione globale dell'Ospite stesso coinvolgendo lui o i suoi famigliari (o amministratore di sostegno) alla stesura del PAI.

A.5.2 beneficiari diretti e indiretti, sugli output risultanti dalle attività poste in essere e, per quanto possibile, sugli effetti di conseguenza prodotti sui principali portatori di interessi.

Le seguenti tabelle illustrano alcune informazioni essenziali in merito agli ospiti, *stakeholders* fondamentali della *Fondazione*.

Tipologia di ospiti e utenti della RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
A.5.g	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età, sesso, patologie	La RSA accoglie ospiti ultra sessantacinquenni residenti in Regione Lombardia
A.5.h	Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti	Si fornisce assistenza sanitaria, socio assistenziale e socio sanitaria, servizio educativo/ animativo, fisioterapia, servizio pedicure, parrucchiera, servizio farmaceutico, presidi sanitari.

All'interno della RSA non esiste un Comitato di rappresentanza degli Ospiti e dei famigliari al 31.12.2022.

Dinamica delle presenze degli ospiti divisi per sesso ed età

	2022			2021			2020			2019		
<i>Informazione richiesta</i>	D	U	Età med ia	D	U	Età med ia	D	U	Età med ia	D.	U.	Età med ia
Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età media	92	87	89,5	91	88	89,5	84	83	83,5	90	85	87,5

PERSONE IN LISTA DI ATTESA, ACCOLTE E RELATIVA PERCENTUALE

	ANNO 2022	ANNO 2021	ANNO 2020	ANNO 2019
INSERIMENTI IN LISTA DI ATTESA	28	23	12	17
PERSONE ACCOLTE IN LISTA DI ATTESA	15	7	5	4
% PERSONE ACCOLTE RISPETTO ALLE DOMANDE	47%	30%	42%	24%

Se l'Ente ha anche altri beneficiari diretti o indiretti darne atto

L'attività posta in essere dall'Ente garantisce una importante risorsa per l'ente pubblico di riferimento, contribuendo all'erogazione di un servizio pubblico di particolare rilevanza sociale.

A.5.3. Obiettivi programmati e raggiungimento o mancato raggiungimento degli stessi

La *Fondazione* opera in un'ottica di continua ricerca del miglioramento delle proprie finalità operando verso l'ottenimento del massimo soddisfacimento dei propri *stakeholders*.

Con periodicità annuale sono raccolti dati concernenti la **soddisfazione degli ospiti e loro caregiver** in merito ai servizi forniti. La sintesi, dinamica, dell'indice elaborato (sua base annuale) è riassunto nella seguente tabella:

CUSTOMER SATISFACTION CAREGIVER/OSPITI ANNO 2022

Le analisi customer sono state regolarmente somministrate con modalità telematica (questionario google) garantendo l'anonimato della risposta. Per i parenti non in grado di utilizzare questa modalità sono stati resi disponibili i questionari cartacei.

Si allega al Bilancio Sociale il risultato dell'indagine è stato reso disponibile e affisso in bacheca

CUSTOMER SATISFACTION OPERATORI ANNO 2022

Analogamente a quanto sopra, con medesima modalità è stato pubblicato customer per Operatori. I risultati sono allegati al Bilancio Sociale e affissi in bacheca.

Le certificazioni di qualità, il codice etico e il modello organizzativo

La *Fondazione* non è in possesso della Certificazione di qualità, codice etico e modello organizzativo. Il sito internet della *Fondazione* nell'apposita sezione "trasparenza" rende disponibili i documenti obbligatori per legge e non.

A.5.4. Obiettivi programmati per il futuro (da valutare nel successivo Bilancio Sociale)

Gli obiettivi per il biennio 2023/24 vengono così riepilogati:

- Stabilizzazione del personale con contratto a tempo determinato al fine di garantire la continuità assistenziale;
- Implementazione dell'organico infermieristico sia diretto che indiretto;
- Riorganizzazione degli uffici amministrativi con l'inserimento di Direzione Generale;
- Realizzazione poliambulatorio presso i locali della Fondazione;
- Attivazione di servizio domiciliarità a beneficio dei cittadini di Somma (Rsa aperta).

Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

La Fondazione, da anni, è destinataria del 5 per mille: tale somma viene utilizzata per l'acquisto di beni o presidi necessari perché il soggiorno degli Ospiti sia sempre in continuo miglioramento.

Gli sforzi da parte della Fondazione e del personale per mantenere la Struttura "covid-free" sono stati importanti, cercando di non "abbassare mai la guardia" anche nei periodi migliori.

A.5.5. Erogazioni filantropiche

Non sono state erogate liberalità con finalità di beneficenza a persone fisiche o Enti del Terzo Settore.

[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA⁹

I dati di bilancio dell'ente sono indicati in questo paragrafo tramite alcune riclassificazioni utili ad evidenziare da un lato la composizione patrimoniale dell'Ente e dall'altro i risultati economici con evidenza del valore aggiunto derivante dall'attività e della sua destinazione a remunerare i fattori produttivi impiegati nell'attività stessa.

Stato Patrimoniale

	31/12/2022	31/12/2021
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-

⁹ Situazione economico-finanziaria: provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati; specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi; finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse; segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi.

	31/12/2022	31/12/2021
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.836	1.098
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>5.836</i>	<i>1.098</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	2.761.142	2.745.194
2) impianti e macchinari	48.894	39.302
3) attrezzature	5.965	6.562
4) altri beni	59.764	66.210
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	54.081	7.682
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>2.929.846</i>	<i>2.864.950</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
3) altri titoli	812.299	585.856
<i>Totale altri titoli</i>	<i>812.299</i>	<i>585.856</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>812.299</i>	<i>585.856</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>3.747.981</i>	<i>3.451.904</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	7.380	8.478
<i>Totale rimanenze</i>	<i>7.380</i>	<i>8.478</i>
II - Crediti	-	-
1) verso utenti e clienti	37.824	47.185
esigibili entro l'esercizio successivo	37.824	47.185
3) verso enti pubblici	13.902	
esigibili entro l'esercizio successivo	13.902	
9) crediti tributari	47.540	6.434
esigibili entro l'esercizio successivo	7.148	6.434
esigibili oltre l'esercizio successivo	40.392	
12) verso altri	1.831	300
esigibili entro l'esercizio successivo	1.531	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	300	300
<i>Totale crediti</i>	<i>101.097</i>	<i>53.919</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	218.412	632.603
3) danaro e valori in cassa	302	531
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>218.714</i>	<i>633.134</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>327.191</i>	<i>695.531</i>
D) Ratei e risconti attivi	4.200	3.347
<i>Totale attivo</i>	<i>4.079.372</i>	<i>4.150.782</i>

	31/12/2022	31/12/2021
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	2.005.586	2.005.586
III - Patrimonio libero	-	-
1) riserve di utili o avanzi di gestione	971.304	970.545
2) altre riserve	613.865	613.864
a) da trasformazione	613.865	613.865
b) altre	-	(1)
<i>Totale patrimonio libero</i>	<i>1.585.169</i>	<i>1.584.409</i>
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	(76.736)	760
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>3.514.019</i>	<i>3.590.755</i>
B) Fondi per rischi e oneri		
3) altri	7.825	19.133
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>7.825</i>	<i>19.133</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	371.471	352.140
D) Debiti		
1) debiti verso banche	-	-
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
6) acconti	-	-
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
7) debiti verso fornitori	138.668	134.069
esigibili entro l'esercizio successivo	138.668	134.069
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
9) debiti tributari	14.728	23.351
esigibili entro l'esercizio successivo	14.728	23.351
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.139	25.934
esigibili entro l'esercizio successivo	22.139	25.934
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	7.860	2.541
esigibili entro l'esercizio successivo	7.860	2.541
12) altri debiti	553	561
esigibili entro l'esercizio successivo	553	561
<i>Totale debiti</i>	<i>183.948</i>	<i>186.455</i>
E) Ratei e risconti passivi	2.109	2.299
<i>Totale passivo</i>	<i>4.079.372</i>	<i>4.150.782</i>

Il conto economico è riclassificato secondo il criterio del “valore aggiunto” utile al fine di evidenziare come il risultato di gestione lordo necessario per garantire la continuità dell’Ente sia utilizzato per remunerare i vari interlocutori utilizzati al fine della fornitura dei servizi socio sanitari ed assistenziali propri della *Fondazione*.

Rendiconto gestionale

Oneri e costi	31/12/2022	31/12/2021	Proventi e ricavi	31/12/2022	31/12/2021
A) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	1.640.556	1.495.077	A) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	1.520.944	1.462.524
1) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci da attività di interesse generale	94.359	86.077	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori da attività di interesse generale	-	-
2) Costi per servizi da attività di interesse generale	462.605	449.412	4) Erogazioni liberali	6.164	7.530
3) Costi per godimento di beni di terzi da attività di interesse generale	4.259	3.656	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi da attività di interesse generale	890.857	888.197
4) Costi per il personale da attività di interesse generale	974.197	859.560	8) Contributi da enti pubblici da attività di interesse generale	58.782	
5) Ammortamenti da attività di interesse generale	91.716	84.351	9) Proventi da contratti con enti pubblici da attività di interesse generale	577.761	558.319
7) Oneri diversi di gestione da attività di interesse generale	4.942	6.289	10) Altri ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	-	-
8) Rimanenze iniziali da attività di interesse generale	8.478	5.732	11) Rimanenze finali da attività di interesse generale	7.380	8.478
Totale costi e oneri da attività di interesse generale	1.640.556	1.495.077	Totale ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	1.540.944	1.462.524
	-	-	Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	(99.612)	(32.533)
	-	-	Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	-	-
	-	-	Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	-	-
D) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI	4.595	3.282	D) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI	32.545	43.083
1) Su rapporti bancari	-	-	1) Proventi da rapporti bancari	-	820
2) Da altri investimenti finanziari	4.595	3.282	2) Da altri investimenti finanziari	32.545	42.263
Totale	4.595	3.282	Totale	32.545	43.083
	-	-	Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	27.950	39.801
	-	-	E) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE	-	-
	-	-	2) Altri proventi di supporto generale	-	1
	-	-	Totale proventi di supporto generale	-	-
TOTALE ONERI E COSTI	1.645.151	1.498.359	TOTALE PROVENTI E RICAVI	1.573.489	1.505.608
	-	-	Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	(71.662)	7.249
	-	-	Imposte	(5.074)	(6.489)
	-	-	Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	(76.736)	760

Patrimonio immobilizzato dell'ente

Attivo immobilizzato (1)	2022	2021	2020	2019
Immobiliz. immateriali	5.836	1.098	0	488
Immobiliz. materiali	2.929.846	2.864.950	2.861.129	2.885.023
di cui immobili e terreni	2.761.142	2.745.194	2.802.670	2.838.131
di cui immobiliz. tecniche	119.810	119.756	58.458	46.892
Immobiliz. finanziarie	812.299	585.856	811.626	0
Totale immobilizzazioni	3.747.981	3.451.904	3.672.755	2.885.511

(1) Valori di bilancio al netto dei fondi ammortamento

Patrimonio "immobiliare" (1)	2022		2021		2020	
	€	n.	€	n.	€	n.
Immobili posseduti dall'Ente	2.761.142	1	2.745.194	1	2.802.670	1
<i>di cui utilizzati direttamente</i>	2.761.142	1	2.745.194	1	2.802.670	1
<i>di cui a reddito</i>						
Proventi dagli immobili a reddito						

(1) Valore di bilancio al netto del fondo ammortamento

Provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2022	2021	2020
	€	€	€
Ospiti e utenti	890.857	872.663	857.750
Enti pubblici (integrazione rette e contributi ATS e Comuni)	577.761	573.853	540.531
Oblazioni da privati	3.000	3.500	694.900

5 per mille	3.165	4.030	7.727
Altre	32.545	42.263	100

Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi; finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse.

La *Fondazione* provvede ad un'attività di raccolta fondi secondo varie modalità e cioè, in particolare:

- i. sensibilizzando gli *stakeholders* all'effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della *Fondazione* stessa del c.d. 5 per mille;
- ii. effettuando raccolte fondi occasionali in occasione di alcune ricorrenze durante l'anno, generalmente tramite offerte per acquisto di prodotti eventualmente realizzati (es. partecipazione a mercatini o eventi, ...).

Quantificazione dell'apporto del volontariato

Il volontariato è per la *Fondazione* un valore imprescindibile e uno strumento a cui attingere per generare benessere per gli ospiti.

Nell'ultimo biennio, particolarmente penalizzato per la pandemia, non è stato possibile prevedere il supporto dei volontari. Al momento della redazione, in vista della cessazione dello stato di emergenza, la *Fondazione* sta riprogrammando e riprogettando le attività dei volontari.

Riportiamo qui di seguito quanto riportato sulla convezione che viene stipulata, da parte dei singoli o con Associazioni di Volontariato:

“Fermo restando che i volontari non sostituiscono il personale della Struttura ma rivolgono la loro azione verso Ospiti e loro parenti, le loro mansioni sono le seguenti:

- **Relazione d'aiuto:** azioni tese al benessere dell'Ospite, concordate con il Presidente della *Fondazione* e il Responsabile Sanitario;
- **Supporto all'animazione** nei momenti ricreativi, compreso l'eventuale accompagnamento degli Ospiti, insieme al personale della *Struttura*, per uscite collettive organizzate a piedi o con altri mezzi messi a disposizione della *Struttura*;
- **Movimentazione Ospiti** in carrozzina o con difficoltà nel deambulare, sempre previo accordo con il Responsabile Sanitario ed il Personale Infermieristico;
- **Assistenza nei momenti liturgici/religiosi** che si svolgono in Casa di Riposo (S. Rosario, Via Crucis,..);
- **Assistenza ai pasti**, imboccando o aiutando gli Ospiti che lo necessitano, sempre con la supervisione dell'Infermiera/e Professionale responsabile del turno e previo accordo del Presidente e del Responsabile Sanitario;
- **Cura dell'ambiente interno ed esterno** (piccoli lavori di manutenzione, cura del cortile e dell'orto, spalatura neve, spargimento sale in caso di ghiaccio, ...). al fine di tenere ordinato e pulito l'ambiente in cui vivono gli Ospiti, previo accordo con il Presidente.”

Segnalazione da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi

Il terzo quadrimestre dell'anno trascorso è stato caratterizzato da un costante e progressivo aumento dei costi gestionali. In particolare è stato rilevato l'aumento dei costi delle utenze (acqua, luce e gas) che potenzialmente potrebbero generare uno squilibrio gestionale rispetto a quanto previsto nel budget preventivo. La Fondazione si sta adoperando per attivare convenzioni che mitighino l'impatto degli aumenti.

Parimenti è stato rilevato, in previsione 2022, un aumento dei costi del materiale e dei consumabili. In questo caso la Fondazione ha trattato con i fornitori per il mantenimento dei costi allineati con quelli del 2021.

[A.7] ALTRE INFORMAZIONI¹⁰

Indicazioni su contenziosi e sulle controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale

La seguente tabella illustra l'ambito delle controversie che interessano la *Fondazione*.

Tipo di controversia	Ammontare complessivo del contenzioso
Contenzioso giuslavoristico	/
Contenzioso tributario e previdenziale	/
Contenzioso civile, amministrativo e altro	/

Informazioni di tipo ambientale, se rilevanti con riferimento alle attività dell'ente

Nella seguente tabella sono indicate alcune informazioni concernenti l'impegno ambientale della *Fondazione* nell'ambito dell'esercizio delle proprie attività.

Presenza o meno, con riferimento all'ente del parametro di attenzione ambientale		
	SI	NO
Politica, obiettivi e struttura organizzativa		
Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale	X	
Adesione dell'ente a policy ambientali		X
Adesione a iniziative terze mondiali, nazionali e locali		X
Esistenza di un documento aziendale di natura ambientale		X
Esistenza del modello organizzativo ex D.lgs. 231/01		X

¹⁰ Altre informazioni: indicazioni su contenziosi/controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale; informazioni di tipo ambientale, se rilevanti con riferimento alle attività dell'ente: tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte; politiche e modalità di gestione di tali impatti; indicatori di impatto ambientale (consumi di energia e materie prime, produzione di rifiuti ecc.) e variazione dei valori assunti dagli stessi; nel caso delle imprese sociali che operano nei settori sanitario, agricolo, ecc. in considerazione del maggior livello di rischi ambientali connessi, potrebbe essere opportuno enucleare un punto specifico («Informazioni ambientali») prima delle «altre informazioni», per trattare l'argomento con un maggior livello di approfondimento; di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione ecc.; informazioni sulle riunioni degli organi deputati alla gestione e all'approvazione del bilancio, numero dei partecipanti, principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni.

Figure aziendali operanti nel contesto della tutela ambientale		x
Spese ordinarie in conto economico in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale		x
Spese per investimenti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale		x
Nei piani di welfare aziendale sono previsti fringe benefit riguardanti l'ambiente		x
Aree di impatto		
Incidenza dei costi dei materiali utilizzati che deriva da materiale riciclato sul totale dei costi dei materiali		x
Iniziative volte a ridurre i consumi di acqua		x
Iniziative volte a ridurre i consumi di energia o a introdurre fonti di energia rinnovabile		x
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei trasporti	x	
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti	x	
Prodotti e servizi		
Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti		x

La RSA, al fine di limitare l'impatto sull'ambiente della propria attività, effettua manutenzioni periodiche delle strutture e dei macchinari; viene eliminato l'utilizzo della plastica, si incentiva il personale ad evitare sprechi in termini di acqua, riscaldamento ed energia elettrica.

Per i rifiuti, essi vengono correttamente differenziati, considerando anche che la RSA produce rifiuti sanitari pericolosi (aghi, ...) e non pericolosi (es. farmaci scaduti).

Consumi indicatori di impatto ambientale

Indicatore	Esercizio 2022		Esercizio 2021	
	€	Quantità	€	Quantità
Consumo di energia elettrica	18.902,06	87.000 Kw	17.118,24	86.400 Kw
Consumo di acqua e riscaldamento	35.684,68	44.162 mq	24.516,90	43.779 mq
Produzione di rifiuti speciali	1.805,77	233 kg	1.342,17	121 kg

L'organo di controllo, nel corso dell'esercizio, ha verificato, attraverso l'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, nonché mediante colloqui con i soggetti interessati, il rispetto delle norme specifiche previste in materia di *Fondazioni* e di *ETS* ai sensi del D.Lgs. n. 117/2017, all'esito delle predette verifiche, l'Organo di controllo nella presente relazione al *Bilancio Sociale*, può attestare:

- ✓ che la *Fondazione* ha svolto in via esclusiva o principale una o più attività tra quelle previste dall'articolo 5, comma 1, del D.Lgs.n.117/2017, nonché, eventualmente, di attività diverse purché nei limiti delle previsioni statutarie e secondo criteri di secondarietà e strumentalità definiti dal DM di cui all'articolo 6 del D. Lgs. 117/2017;
- ✓ che nell'attività di raccolta fondi, la *Fondazione* ha rispettato i principi di verità, trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori ed il pubblico, in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'articolo 7, comma 2, del D. Lgs. n.117/2017;
- ✓ che la *Fondazione* non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta dagli elementi sotto riportati:

- *il patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti, quali ricavi, rendite, proventi ed entrate comunque denominate, è destinato esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria;*
- *è stato osservato il divieto di distribuzione, anche indiretta, di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve, tenendo altresì conto di quanto stabilito dall'art.8, comma 3, lettere da a) ad e) del D. Lgs. n.117/2017.*

¹¹ Monitoraggio svolto dall'organo di controllo (modalità di effettuazione ed esiti): l'art. 10, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 per le imprese sociali e l'art. 30, comma 7 del codice del Terzo settore per gli altri enti del Terzo settore prevedono che l'organo di controllo eserciti compiti di monitoraggio sui seguenti aspetti: a) per le imprese sociali, ad esclusione delle cooperative sociali alle quali non sono applicabili le disposizioni di cui all'art. 10 del decreto legislativo n. 112/2017, osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 112/2017 in materia di: svolgimento da parte dell'impresa, in via stabile e principale, delle attività di cui all'art. 2, comma 1, in conformità con le norme particolari che ne disciplinano l'esercizio; per «via principale» deve intendersi che i relativi ricavi siano superiori al 70% dei ricavi complessivi dell'impresa sociale; oppure delle attività in cui siano occupati in misura non inferiore al trenta per cento dei lavoratori appartenenti ad una delle tipologie di cui all'art. 2, comma 4, lettere a) e b) secondo le modalità di calcolo di cui al comma 5, secondo periodo; perseguimento dell'assenza dello scopo di lucro, attraverso la destinazione di utili ed avanzi di gestione esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria o all'incremento del patrimonio e l'osservanza del divieto di distribuzione anche indiretta di utili (14), avanzi di gestione, fondi e riserve a fondatori, soci, associati, lavoratori e collaboratori, amministratori ed altri componenti degli organi sociali, tenendo conto degli indici di cui all'art. 3, comma 2, lettere da a) a f) e fatta salva la possibilità di destinare parte degli utili ad aumenti gratuiti del capitale sociale o a erogazioni gratuite in favore di enti del Terzo settore ai sensi e con i limiti di cui all'art. 3, comma 3; struttura proprietaria e disciplina dei gruppi, con particolare riferimento alle attività di direzione e coordinamento di un'impresa sociale da parte di soggetti di cui all'art. 4, comma 3; coinvolgimento dei lavoratori degli utenti e di altri soggetti direttamente interessati alle attività (15), con riferimento sia alla presenza e al rispetto di eventuali disposizioni statutarie, sia alla esplicitazione delle forme e modalità di coinvolgimento in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'art. 11, comma 3 (vedi anche punto 3, «Struttura, governo e amministrazione» del presente paragrafo) (16) adeguatezza del trattamento economico e normativo dei lavoratori, tenuto conto dei contratti collettivi vigenti e rispetto del parametro di differenza retributiva massima di cui all'art. 13, comma 1; rispetto delle prescrizioni relative ai volontari (tenuta di apposito registro, divieto di utilizzare un numero di volontari superiori a quello dei lavoratori, obblighi assicurativi); b) per gli enti diversi dalle imprese sociali osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 117/2017 in materia di: (art. 5, 6, 7 e 8); esercizio in via esclusiva o principale di una o più attività di cui all'art. 5, comma 1 per finalità civiche solidaristiche e di utilità sociale, in conformità con le norme particolari che ne disciplinano l'esercizio, nonché, eventualmente, di attività diverse da quelle di cui al periodo precedente, purché nei limiti delle previsioni statutarie e secondo criteri di secondarietà e strumentalità secondo criteri e limiti definiti dal decreto ministeriale di cui all'art. 6 del codice del Terzo settore; rispetto, nelle attività di raccolta fondi effettuate nel corso del periodo di riferimento, dei principi di verità trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori e il pubblico e in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'art. 7 comma 2 del codice del Terzo settore; perseguimento dell'assenza dello scopo di lucro, attraverso la destinazione del patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti (ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate) per lo svolgimento dell'attività statutaria; l'osservanza del divieto di distribuzione anche indiretta di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve a fondatori, associati, lavoratori e collaboratori, amministratori ed altri componenti degli organi sociali, tenendo conto degli indici di cui all'art. 8, comma 3, lettere da a) a e); Il bilancio sociale dovrà pertanto dare conto del monitoraggio posto in essere per ciascuno dei punti sopra indicati e degli esiti dello stesso mediante la relazione dell'organo di controllo, costituente parte integrante del bilancio sociale stesso.

¹² A) Per le imprese sociali (ad eccezione delle cooperative sociali)

L'organo di controllo, nel corso dell'esercizio, ha verificato, attraverso l'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, nonché mediante colloqui con i soggetti interessati, il rispetto delle norme specifiche previste per le imprese sociali; in dettaglio, all'esito delle predette verifiche, l'organo di controllo, nella propria relazione al *Bilancio sociale*, ha potuto attestare:

- ✓ che l'impresa ha svolto in via stabile e principale le attività di cui all'art.2, comma 1, del D. Lgs.n.112/2017;
- ✓ che l'incidenza dei ricavi derivanti dalle anzidette attività risulta superiore al 70% dei ricavi complessivi dell'impresa sociale; (oppure: che nelle attività svolte in via stabile e principale sono occupati, con una percentuale non inferiore al 30%, lavoratori appartenenti ad una delle tipologie di cui all'art.2, comma 4, lettere a) e b), secondo le modalità di calcolo di cui al comma 5, secondo periodo, del D. Lgs. n. 112/2017);
- ✓ che l'impresa sociale non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta dai seguenti elementi:
 - gli utili/avanzi di gestione sono stati destinati esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria o ad incremento del patrimonio;
 - è stato osservato il divieto di distribuzione, anche indiretta, di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve;
- ✓ che l'impresa sociale non è sottoposta ad attività di direzione e controllo; (oppure: che l'impresa sociale è sottoposta ad attività di direzione e controllo esercitata da --- e che tale attività non rientra nel divieto previsto dall'art.4, comma 3, del D. Lgs. n.112/2017);
- ✓ che sono state rispettate le modalità, previste dallo statuto e dalle linee guida Ministeriali, di coinvolgimento dei lavoratori, degli utenti e degli altri soggetti direttamente interessati alle attività svolte dall'impresa sociale; (punto non applicabile alle cooperative a mutualità prevalente ed agli enti ecclesiastici civilmente riconosciuti);
- ✓ che risultano rispettati i parametri previsti dall'art.13, comma 1, del D. Lgs. n. 112/2017, in riferimento all'adeguatezza del trattamento economico e normativo dei lavoratori, tenuto conto dei contratti collettivi vigenti e della retribuzione annua lorda corrisposta dall'impresa sociale, nonché risultano rispettate le prescrizioni relative ai volontari.

Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 21 luglio 2023 e verrà reso pubblico sul sito internet dell'ente stesso.

Il Presidente del C.di A.

Sig. Giorgio Malacrida

Il Direttore Generale

dott. Piero Bonferoni