



FONDAZIONE O.N.L.U.S.
“NINJ BECCAGUTTI”

BILANCIO SOCIALE

2022



FONDAZIONE ONLUS “NINJ BECCAGUTTI”

Bilancio sociale dell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2022

| Dati Anagrafici | |
|--|---|
| Sede in | Via Chiosi, 3B- 25040 Esine (Bs) |
| Codice Fiscale | 81003470176 |
| Registro Unico Nazionale del Terzo Settore | - |
| Sezione del RUNTS | - |
| Numero Rea | BS – 452637 |
| Partita Iva | 01857970980 |
| Fondo di dotazione Euro | 2.569.837 |
| Forma Giuridica | Fondazione di diritto privato |
| Attività di interesse generale prevalente | <ul style="list-style-type: none">- Interventi e servizi sociali (lett. a);- Interventi e prestazioni sanitarie (lett. b);- Prestazioni socio-sanitarie (lett. c);- Educazione, istruzione e formazione professionale (lett. d);- Organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche e ricreative di interesse sociale (lett. i) |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 871000 |
| Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore | - |
| 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 | 06.04.2023 |

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del
Decreto legislativo n. 117/2017¹**

Sommario

| | |
|---|-----------|
| § 1. PREMESSA | 4 |
| § 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE..... | 5 |
| § 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE | 6 |
| [A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE | 7 |
| [A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE..... | 8 |
| [A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE | 10 |
| [A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE..... | 18 |
| [A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ | 24 |
| [A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA | 40 |
| [A.7] ALTRE INFORMAZIONI | 45 |
| [A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO (Modalità di effettuazione ed esiti)..... | 47 |

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

§ 1. PREMESSA

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 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*,
- ✓ 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 ... "e, con riferimento alle imprese sociali all'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo n. 112/2017".

§ 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 esposte 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’Ente, 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 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

[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

L’esercizio 2022 rappresenta il secondo 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

| | |
|--|--|
| Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012 | - |
| Altre sedi | - |
| Aree territoriali di operatività | Vallecamonica |
| Valori e finalità perseguite | Svolgimento di attività nel settore dell'assistenza sociale e socio sanitaria, dell'istruzione, della formazione e della beneficenza |
| Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/20017) | a) assistenza sociale e socio-sanitaria; b) assistenza sanitaria; c) beneficenza; d) istruzione; e) formazione |
| Altre attività svolte in maniera secondaria | - |
| Collegamenti con altri enti del Terzo Settore | - |
| Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...) | ATS della Montagna Asst Valcamonica Atsp Comune di Esine |
| Contesto di riferimento | Assistenza socio-sanitaria a persone adulte e anziane non autosufficienti residenziale, semiresidenziale e domiciliare – Cure palliative |
| Rete associativa cui l'ente aderisce | Uneba – Upia |

L'Ente non persegue scopo di lucro e tutto il suo patrimonio, comprensivo di quote di compartecipazione alla spesa, 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:

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, circostanziando 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"

-
- il compenso stabilito per l'organo di controllo dell'Ente è **proporzionato** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze e comunque **non sono superiori** a quelli previsti in enti che operano nei medesimi o analoghi settori e condizioni. Sono stati erogati compensi fino all'11.04.2023 per un importo di € 2.349,93. Il nuovo CDA, insediatosi in data 12.04.2023 ha rinunciato a qualsiasi compenso in conformità a quanto previsto dall'art. 8 c. 3 del D.Lgs 117/2017;
 - 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;
 - 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 tali da garantire il pareggio di bilancio**;
 - non sono stati corrisposti interessi passivi a soggetti diversi dalle banche (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.

[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

L'articolo 8 dello statuto prevede che il *Consiglio di amministrazione* è composto da 5 (cinque) membri, compreso il Presidente, così nominati:

- a) Parroco pro-tempore della parrocchia di "Conversione San Paolo" in Comune di Esine (Bs);
- c) tre componenti nominati dal Sindaco del Comune di Esine (Bs);
- d) un componente nominato dal Parroco pro-tempore della parrocchia di "Conversione San Paolo" in Comune di Esine (Bs).

I Componenti del Consiglio di Amministrazione durano in carica 5 (cinque) (escluso il Parroco) a decorrere dalla data di insediamento dell'organo.

Il *Consiglio di Amministrazione* è l'organo esecutivo cui è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della *mission* e dello statuto.

Il *Consiglio di Amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data 12 aprile 2022 e scade il 11 aprile 2027.

Al termine dell'esercizio il *Consiglio di amministrazione* era composto da 4 consiglieri.

Attualmente è composto da 5 consiglieri.

Il nuovo *Consiglio di Amministrazione* ha rinunciato a qualsiasi compenso nella seduta di insediamento del 12/04/2022.

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;.

Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio:

| Nome e Cognome | Carica | Data di prima nomina | Scadenza della carica | Poteri attribuiti | Codice fiscale |
|--|----------------------------|----------------------|-----------------------|---|------------------|
| FEDERICI DR.SSA TERESA | Presidente del CDA | 12/04/2022 | 11/04/2027 | a) determinare l'ordine del giorno delle sedute del Consiglio di Amministrazione, b) convocare e presiedere le adunanze del Consiglio di Amministrazione, c) curare l'esecuzione delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione, d) sviluppare ogni attività finalizzata al conseguimento degli scopi istituzionali dell'Ente, e) esercitare la sorveglianza sull'andamento morale ed economico della Fondazione f) assumere, nei casi d'urgenza ed ove non sia possibile una tempestiva convocazione del Consiglio di Amministrazione, i provvedimenti indifferibili ed indispensabili al corretto funzionamento dell'Istituzione sottoponendo gli stessi alla ratifica del Consiglio di Amministrazione medesimo entro il termine improrogabile di 10 giorni dalla data di assunzione del provvedimento. | FDRTS65S50D434B |
| PASQUALE DOTT. LUIGI | Vice presidente del CDA | 12/04/2022 | 11/04/2027 | Fa le veci del Presidente in caso di sua assenza o impedimento | PSQLGU48R26I279A |
| VILEMI GIULIA | Consigliere | 12/04/2022 | 11/04/2027 | - | VLMGLI58M48D434N |
| GIACOMELLI DON GIOVANNI | Consigliere | 12/04/2022 | 11/04/2027 | - | GCMGNN52C07E698C |
| In attesa di nomina Consigliere da parte del Parroco | | | | | |

Composizione Consiglio di Amministrazione

alla data di redazione del presente bilancio sociale:

| Nome e Cognome | Carica | Data di prima nomina | Scadenza della carica | Poteri attribuiti | Codice fiscale |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|---|------------------|
| FEDERICI DR.SSA TERESA | Presidente del CDA | 12/04/2022 | 11/04/2027 | g) determinare l'ordine del giorno delle sedute del Consiglio di Amministrazione, h) convocare e presiedere le adunanze del Consiglio di Amministrazione, i) curare l'esecuzione delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione, j) sviluppare ogni attività finalizzata al conseguimento degli scopi istituzionali dell'Ente, k) esercitare la sorveglianza sull'andamento morale ed economico della Fondazione a) assumere, nei casi d'urgenza ed ove non sia possibile una tempestiva convocazione del Consiglio di Amministrazione, i provvedimenti indifferibili ed indispensabili al corretto funzionamento dell'Istituzione sottoponendo gli stessi alla ratifica del Consiglio di Amministrazione medesimo entro il termine improrogabile di 10 giorni dalla data di assunzione del provvedimento. | FDRTRS65S50D434B |
| PASQUALE DOTT. LUIGI | Vice presidente del CDA | 12/04/2022 | 11/04/2027 | Fa le veci del Presidente in caso di sua assenza o impedimento | PSQLGU48R26I279A |
| VILEMI GIULIA | Consigliere | 12/04/2022 | 11/04/2027 | - | VLMGLI58M48D434N |
| GIACOMELLI DON GIOVANNI | Consigliere | 12/04/2022 | 11/04/2027 | - | GCMGNN52C07E698C |
| CALVETTI SILVANA | Consigliere | 19/01/2023 | 11/04/2027 | - | CLVSVN52566G247R |

Gli Organi di controllo della Fondazione sono:

Organismo di Vigilanza

L'organismo di Vigilanza è responsabile del controllo dell'applicazione da parte della Fondazione del Modello Organizzativo implementato.

Le attività che l'OdV è chiamato ad assolvere sono:

- Analisi processi, procedure, responsabilità e applicazione modello organizzativo;
- Verifica dell'attività aziendale ai fini dell'aggiornamento della mappatura delle attività sensibili;
- Verifica dell'attività di comunicazione e formazione per la diffusione e comprensione del modello;
- Vigilanza e controllo sul funzionamento del modello, che si sostanzia nella verifica della coerenza tra i comportamenti concreti, dei soggetti apicali e subordinati, ed il modello istituito; in coordinamento con le funzioni aziendali per realizzare un efficace monitoraggio delle attività.

E' possibile contattare l'ODV tramite il seguente indirizzo di posta elettronica odvbeccagutti@pec.it o lasciando eventuali comunicazioni nell'apposita cassetta situata all'ingresso della Fondazione.

Revisore dei Conti

Il controllo sulla gestione economico/finanziaria della Fondazione è esercitato da un revisore dei Conti, fatti salvi gli ulteriori controlli previsti dalla legge sulle persone giuridiche private.

Il Revisore è nominato dal Consiglio di Amministrazione e dura in carica 3 (tre) anni e può essere riconfermato per una sola volta. Il revisore deve essere iscritto nel Registro dei Revisori Contabili.

Il Revisore può intervenire alle sedute del Consiglio di Amministrazione e può espletare tutti gli accertamenti e le indagini necessarie ed opportune ai fini dell'esercizio del controllo.

Di ogni rilievo effettuato viene riferito allo stesso Consiglio.

Organo di controllo e soggetto incaricato per la revisione legale:

| Nome e Cognome | Carica | Data di prima nomina | Scadenza della carica | Compenso deliberato/ | Codice fiscale |
|-------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
| Trombini Carletto | Revisore dei conti | 2022 | 2024 | € 1000,00 | TRMCLT66B08B149K |
| Amorini Biagio | Organismo monocratico di vigilanza | 2014 | Tacito rinnovo | € 1952,00 | MRNBGI67M01D251C |

Lo statuto non prevede altre *cariche istituzionali*.

Funzionamento degli organi di governance

Nel corso del 2022 il *Consiglio di amministrazione* si è riunito per deliberare nelle occasioni indicate nelle seguenti tabelle.

Il Consiglio di Amministrazione precedentemente in carica ha effettuato le seguenti sedute:

| N. | Data | Sintesi ordine del giorno |
|-----------|-------------|---|
| 1 | 15/02/2022 | Incarico avvocato Nobili per causa ospite Ranieri Anna Maria Incarico notaio Seriola per inventario e accettazione testamento Zanelli Discussione modifiche statutarie sulla scorta della riforma del Terzo Settore |
| 2 | 17/03/2022 | Approvazione del Bilancio d'esercizio al 31/12/2021 |

Il nuovo Consiglio ha effettuato le sedute di seguito riportate:

| N. | Data | Sintesi ordine del giorno |
|-----------|-------------|---|
| 3 | 12/04/2022 | Insediamiento nuovo Consiglio di Amministrazione della Fondazione Elezione del Presidente e del Vicepresidente Rinuncia al compenso |
| 4 | 20/04/2022 | Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente Verifica costi consulenze del lavoro e ipotesi di internalizzazione |
| 5 | 20/05/2022 | Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente Situazione contabile al 31.03.2022, dati nuovi servizi esterni Organigramma del personale Relazione incontro con funzionari Asst Investimenti 110% |

| | | |
|---|------------|--|
| | | <p>Verifica costi studio Camondo/CBA e ipotesi di internalizzazione</p> <p>Proposta creazione associazione Upia Vallecamonica</p> |
| 6 | 30/06/2022 | <p>Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente</p> <p>Esiti verifica costi consulenze del lavoro e ipotesi di internalizzazione</p> <p>Nomina revisore</p> <p>Bandi Atsp</p> <p>Investimenti della Fondazione</p> <p>Situazione al 31.05.2022 (servizi domiciliari e costi principali)</p> <p>Rete territoriale delle cure palliative: esiti degli incontri con ATS e Asst</p> <p>Compenso coordinatrice di struttura</p> |
| 7 | 04/08/2022 | <p>Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente</p> <p>Report al 30.06.2022</p> <p>Aggiornamento personale</p> <p>Retribuzione tirocini di inclusione</p> <p>Organizzazione incontro con il personale</p> |
| 8 | 07/10/2022 | <p>Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente</p> <p>Verifica conti finanziari al 31.08.2022</p> <p>Aggiornamento investimenti titoli</p> <p>Situazione costi energia elettrica e metano</p> <p>Valutazione adeguamento rette</p> <p>Valutazione incarichi per analisi energetica, fattibilità fotovoltaico</p> <p>Partecipazione bandi Fondazione Cariplo</p> |
| 9 | 11/11/2022 | <p>Lettura e approvazione verbale della seduta precedente</p> <p>Bilancio al 30.09.2022</p> <p>Studio di fattibilità impianto fotovoltaico</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | Adeguamento rette Organizzazione incontro famiglie e personale Dimissioni Caterina Massoli Proposta investimenti titoli Approvazione MOGC Approvazione incentivo al personale infermieristico |
|--|--|--|

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, ...) | - Utenti e caregiver | RSA CDI RSA Aperta C-DOM UcpDom |
| Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università, istituti scolastici) | - Comune di Esine - ATS Montagna - Asst Vallecamonica - Scuola Per infermieri - Vari istituti per la formazione ASA OSS - Scuole superiori del territorio | Servizi socio-sanitari per la non autosufficienza Servizio prelievi per esterni Servizio pasti per esterni Tirocini di formazione Sede alternanza scuola lavoro |
| Parrocchie ed enti ecclesiastici | - Unità pastorale della Valgrigna | Collaborazione nelle attività di assistenza ai bisognosi |
| Comunità territoriali e | - Comunità Montana Valcamonica | Servizi sociali e per la non |

| | | |
|---|--|--|
| Ambiente | - ATSP Vallecamonica | autosufficienza SAD Home Care Premium |
| Istituti scolastici e associazione del territorio | - Istituto comprensivo di Esine - Scuola materna Maria Bambina - Varie associazioni del territorio (Progetto Mariella, Gruppo Alpini, Centro Anziani, Pro Loco, AVIS, AVIS ambulanza...) | Attività di socializzazione e progetti di animazione |

| [2] Stakeholders esterni | Denominazione | Area di intervento |
|---|---|--|
| Organi statutari (consiglieri e revisori) | Consiglio di amministrazione e revisore | Gestione e controllo dell'Ente |
| Volontari | | Supporto alle attività assistenziali e animative, trasporti e attività di segretariato. |
| Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, tirocinanti) | Dipendenti e collaboratori | Attuazione dell'attività dell'Ente e attività formative e di tirocinio. I consulenti offrono supporto specialistico alle attività della Fondazione. |
| Fornitori di beni e servizi | Fornitori | Fornitura di beni e servizi alla Fondazione |

Personale

Con riferimento al personale dipendente si segnala che la Fondazione crede nella valorizzazione del proprio personale, quale elemento fondante l'attività di cura degli utenti dei vari servizi.

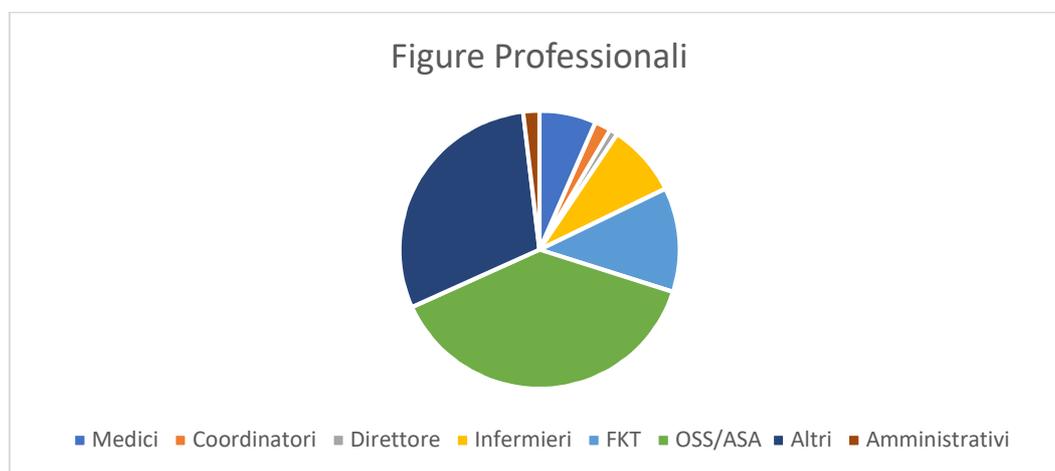
La selezione del personale e la formazione sono pertanto finalizzate alla creazione di un organico in grado di operare spinto da una forte motivazione e un livello di professionalità e umanizzazione delle attività eseguite.

- ✓ 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**.

[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE⁷

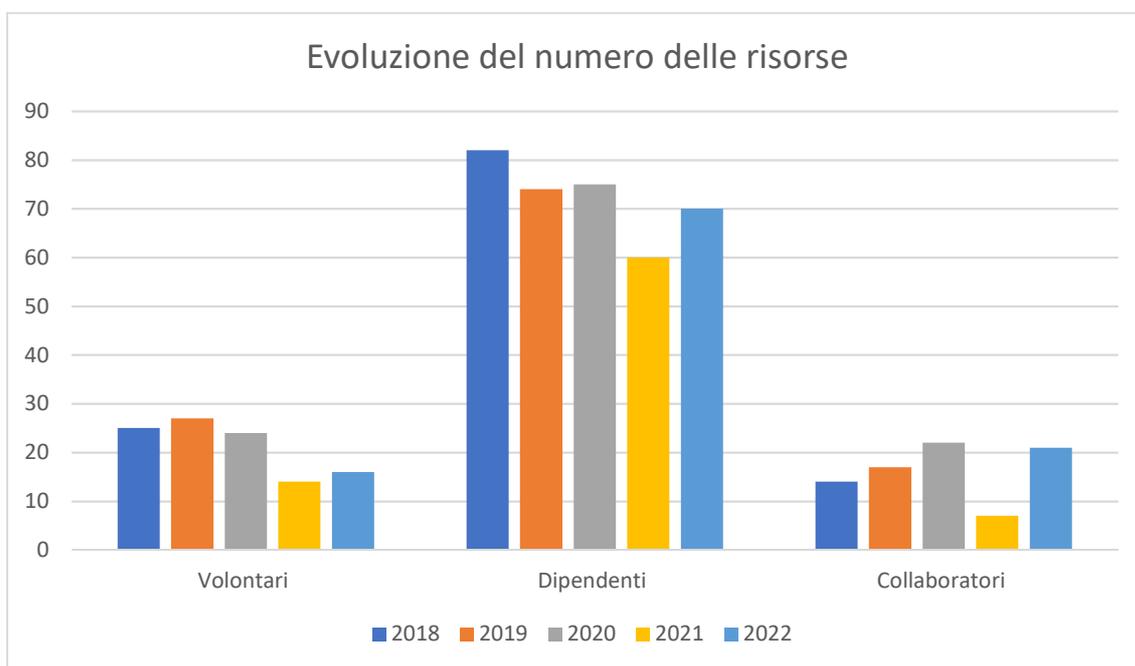
Nelle seguenti tabelle sono raccolte alcune informazioni ritenute significative con riferimento al personale utilizzato dalla *Fondazione* per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità.

| TIPOLOGIA RISORSA al 31/12/2022 | VOLONTARI | DIPENDENTI | COLLABORATORI ESTERNI | TOTALE |
|---------------------------------|-----------|------------|---|------------|
| Medici | 0 | / | 7 Medici e consulenti specialisti (podologa, psicologa, logopedista) | 7 |
| Coordinatrice | 0 | 2 | / | 2 |
| Direzione | 0 | 1 | / | 1 |
| Infermieri | 0 | 7 | 2 | 9 |
| FKT | 0 | 1 | 12 | 13 |
| Operatori socio sanitari e ASA | 0 | 41 | / | 41 |
| Altri | 16 | 16 | / | 32 |
| Amministrativi | 0 | 2 | / | 2 |
| TOTALE | 16 | 70 | 21 | 107 |

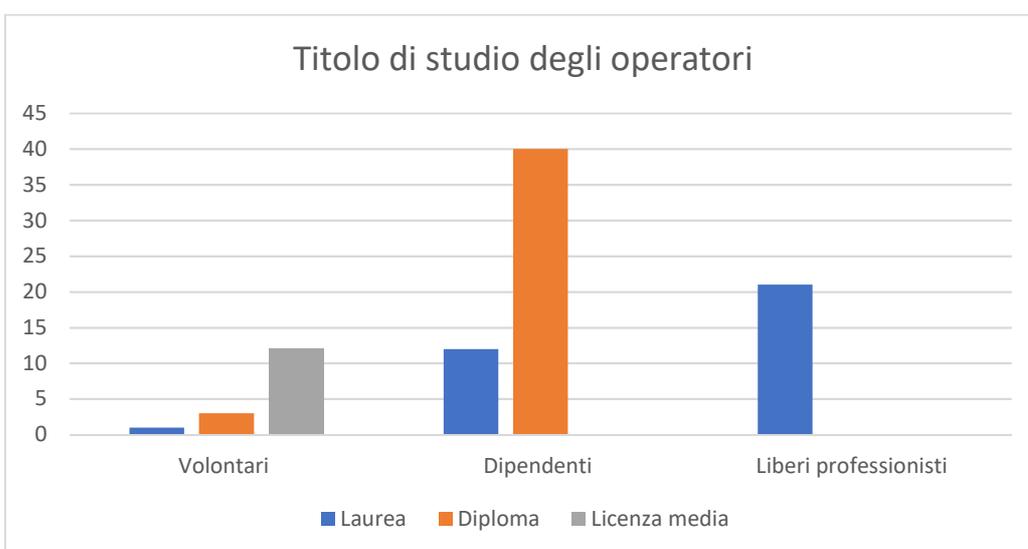
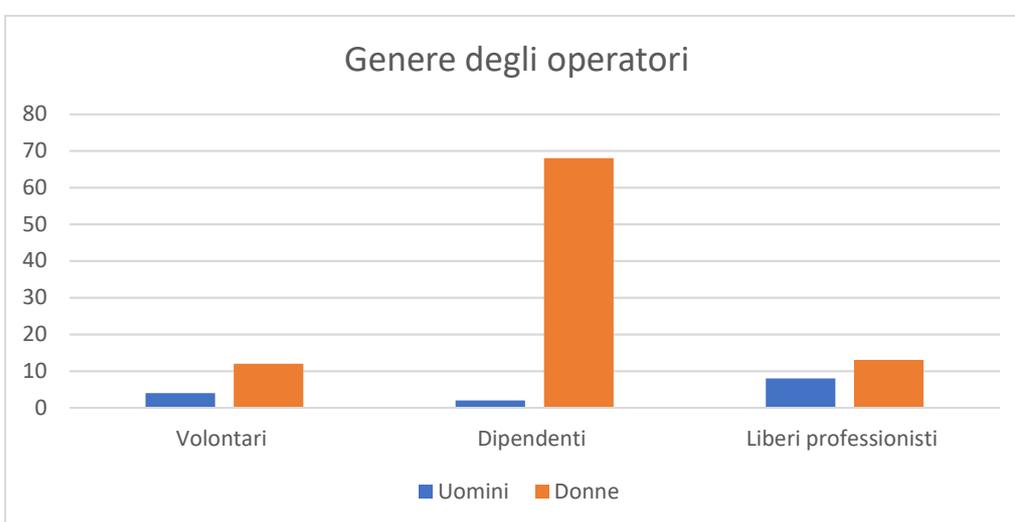


⁷ Persone che operano per l'ente: tipologie, consistenza e composizione del personale che ha effettivamente operato per l'ente (con esclusione quindi dei lavoratori distaccati presso altri enti, cd. «distaccati out») con una retribuzione (a carico dell'ente o di altri soggetti) o a titolo volontario, 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.

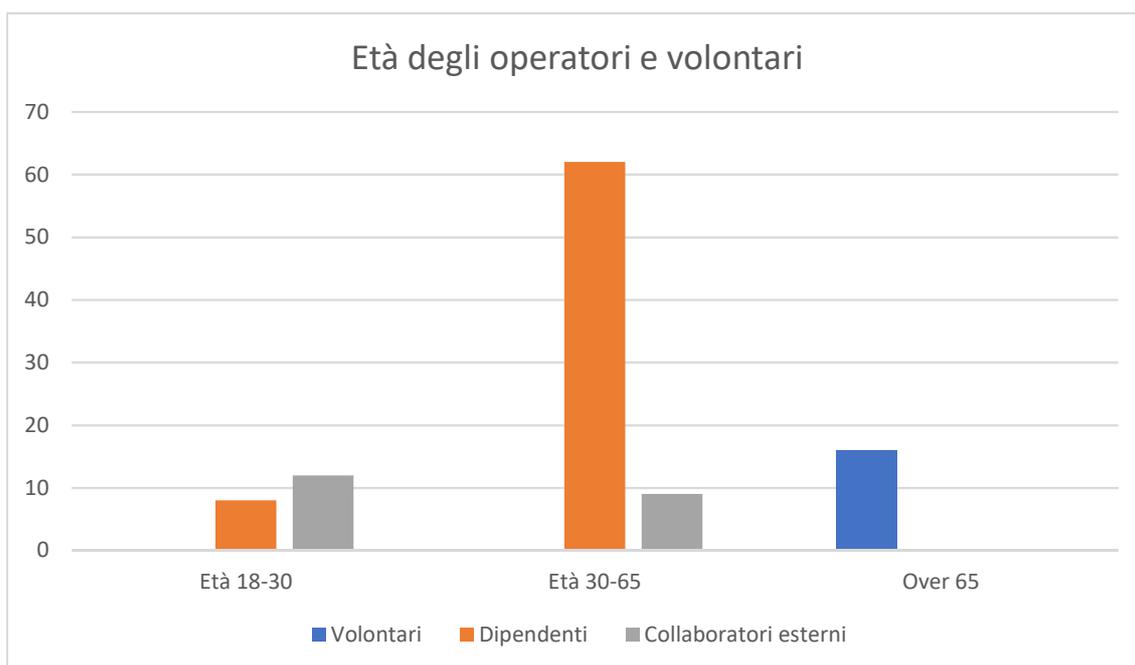
| TIPOLOGIA RISORSA | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| Volontari | 25 | 27 | 24 | 14 | 16 |
| Dipendenti | 82 | 74 | 75 | 60 | 70 |
| Collaboratori esterni | 14 | 17 | 22 | 7 | 21 |
| TOTALE | 121 | 118 | 121 | 81 | 107 |



| TIPOLOGIA RISORSA al 31/12/2022 | VOLONTARI | DIPENDENTI | COLLABORATORI ESTERNI | TOTALE |
|---------------------------------|-----------|------------|-----------------------|--------|
| Uomini | 4 | 2 | 8 | 14 |
| Donne | 12 | 68 | 13 | 93 |
| Laureati | 1 | 12 | 21 | 34 |
| Diplomati | 3 | 40 | / | 43 |
| Licenza media | 12 | 18 | / | 30 |



| ETA' al 31/12/2022 | VOLONTARI | DIPENDENTI | COLLABORATORI ESTERNI | TOTALE |
|--------------------|-----------|------------|-----------------------|------------|
| Età 18-30 | 0 | 8 | 12 | 20 |
| Età 30-65 | 0 | 62 | 9 | 71 |
| Over 65 | 16 | 0 | / | 16 |
| TOTALE | 16 | 70 | 21 | 107 |



Al personale dipendente è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro Uneba e per una parte residuale del personale il Contratto degli Enti Locali.

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto complessivamente 29 nuovi dipendenti (di cui n. 3 a tempo pieno e n. 26 part time), le dimissioni sono state complessivamente in numero di 17.

| TIPOLOGIA RISORSA | Funzione/Numero | Retribuzione (media) | Oneri complessivi a carico dell'ente | Condizione legale limite 1/8 min/max verificata |
|-------------------|-----------------|----------------------|--------------------------------------|---|
| Tempo pieno | 10 | € 17.656.72 | SI | SI |
| Part - time | 60 | € 9.843.36 | SI | SI |



| TIPOLOGIA RISORSA (numero medio) | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Tempo pieno | 10 | 13 | 12 | 12 | 14 |
| Part -time | 60 | 85 | 63 | 62 | 68 |

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

| Salario lordo | € di competenza |
|-----------------------------------|-----------------|
| Massimo | € 23.883,08 |
| Minimo | € 14.642,42 |
| Rapporto tra minimo e massimo | 1.63 |
| Rapporto legale limite | 1/8 |
| La condizione legale è verificata | SI |

Compensi agli apicali

La seguente tabella illustra i compensi di competenza e pagati durante l'esercizio 2022 con riferimento alle figure apicali dell'*Ente*.

| Compensi a | Emolumento complessivo di competenza |
|--------------------------------------|---|
| CDA | € 1.853,42 |
| Organo di controllo e di revisione | € 1.000.00 |
| Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01 | € 1.952.00 |

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

Sono previsti rimborsi spese ai volontari in caso di utilizzo della loro auto per trasporti.

[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ⁸

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

SERVIZI RESIDENZIALI E SEMIRESIDENZIALI

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 nel Comune di Esine.

Nel corso dell'esercizio 2022 l'Ente ha avuto una saturazione della RSA del 100% per gli accreditati, del 97% una saturazione complessiva del 27% per il CDI che ha riaperto a maggio 2022 fino a giungere a un'occupazione del 100% a dicembre 2022.

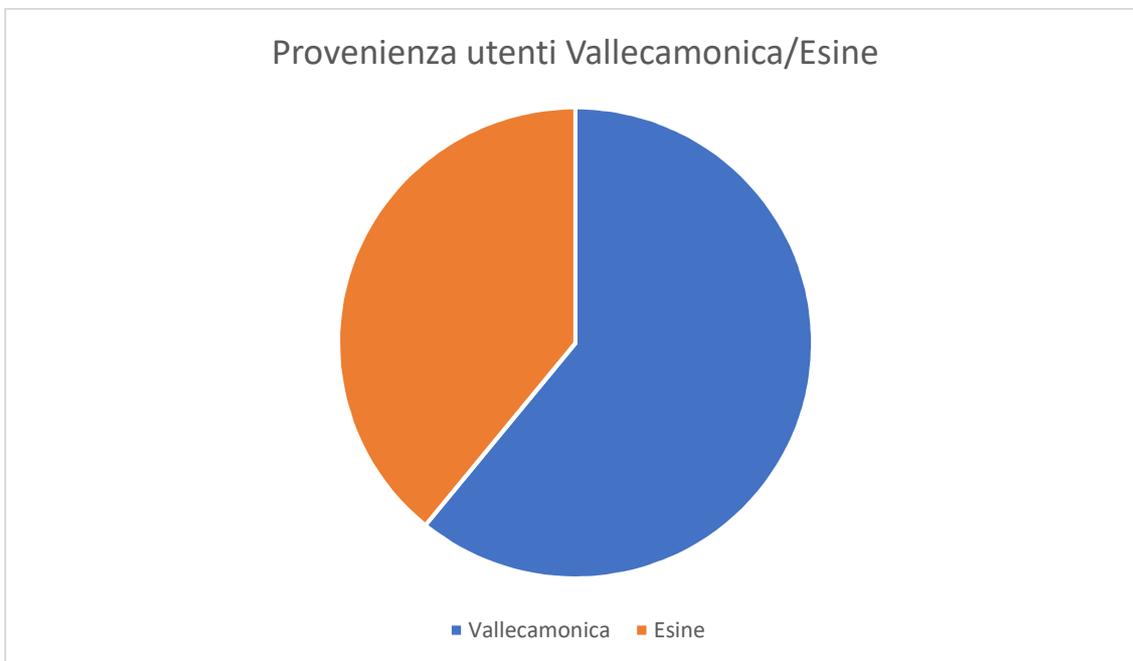
| Servizi prestati | | |
|------------------|--|--|
| | Informazione richiesta | Informazione fornita <i>(quantità delle prestazioni e loro complessità)</i> |
| A.5.a | Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione | La <i>Fondazione</i> svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza socio sanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione della RSA situata in Esine (BS), la cui capienza massima è di n. 81 posti dei quali 54 contrattualizzati e tutti gli 81 accreditati. Nel medesimo sito la RSA ha attivato numerosi servizi domiciliari: "RSA aperta", C DOM, UcpDom e SAD |
| A.5.b | Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione | I destinatari dei nostri servizi sono utenti anziani o persone fragili normalmente non autosufficienti totali. |
| A.5.c | Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani | I nostri servizi si configurano con la presa in carico in un regime residenziale o semiresidenziale (CDI o RSA) o per utenti fragili a domicilio con l'erogazione di servizi a breve (C DOM/SAD) o lungo termine (RSA Aperta) e in caso di cure palliative (UcpDom) |

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*.

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.

| 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 | Gli utenti hanno un media d'età di 84.4 anni. Sono principalmente donne (83.5%) con pluripatologie. |
| A .5 .h | Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti | Anziani pluripatologici non autosufficienti totali o anziani con eventi acuti che richiedono un periodo di convalescenza o riabilitazione con l'obiettivo del rientro a domicilio. |
| Attrattività dell'attività di RSA | | |
| | Informazione richiesta | Informazione fornita |
| | | <i>(verifica del grado di attrattività della Fondazione)</i> |
| A .5 .i | Analisi degli ospiti e utenti per area geografica di provenienza | Gli utenti appartengono per il 97% al territorio della Vallecamonica, ed in specifico come da Statuto, per volere della Fondatrice il 39.1% proviene dal Comune di Esine. Solo il 2% degli utenti proviene da altro territorio, e solo l'1% da altra Regione. |
| A .5 .l | Numero di richieste di assistenza ricevute | 210 |
| A .5 .m | Numero di richieste in lista di attesa | 59 |
| A .5 .n | % richieste accolte su richieste ricevute | 9% |

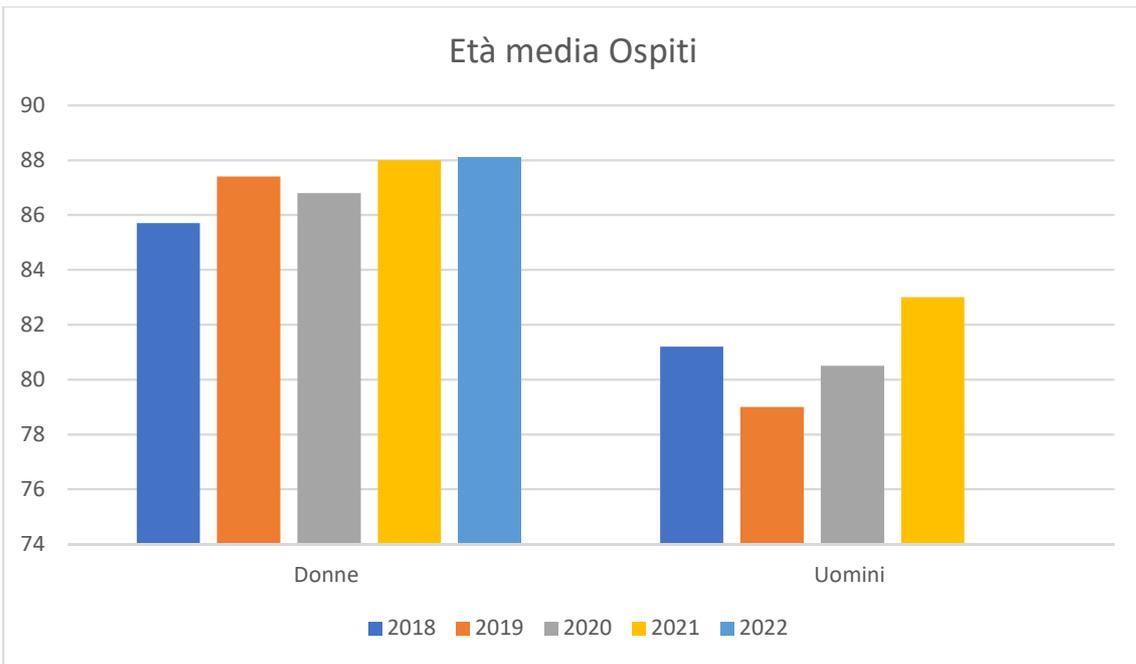
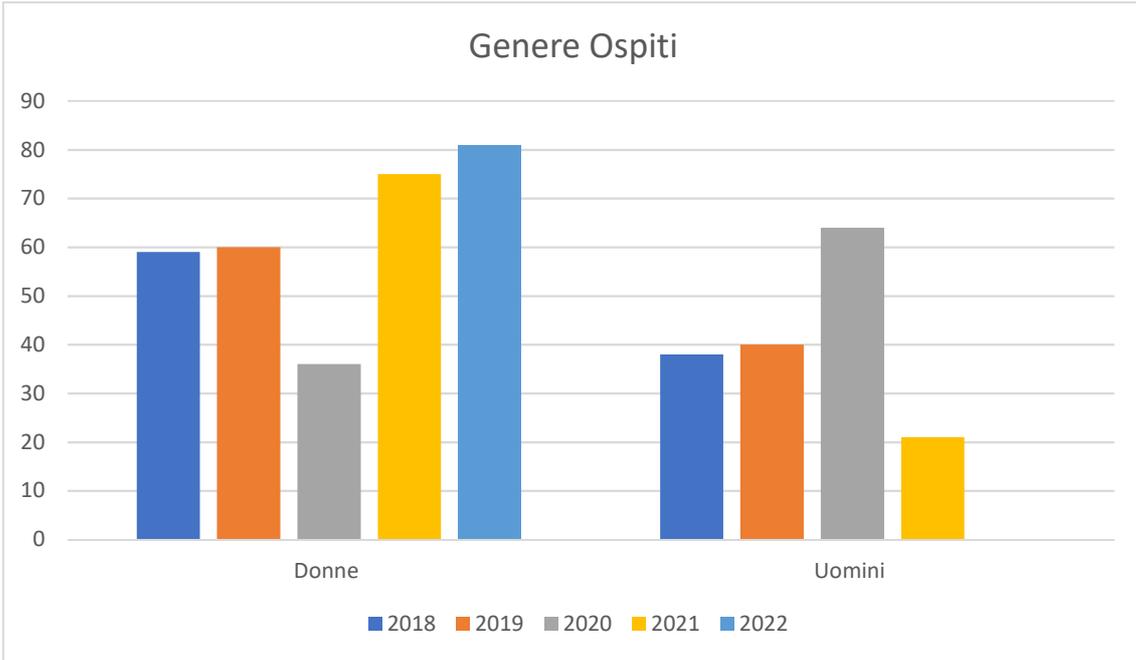




All'interno della Fondazione non esiste un **comitato di rappresentanza degli ospiti e degli utenti**.

Dinamica delle presenze degli ospiti divisi per sesso ed età

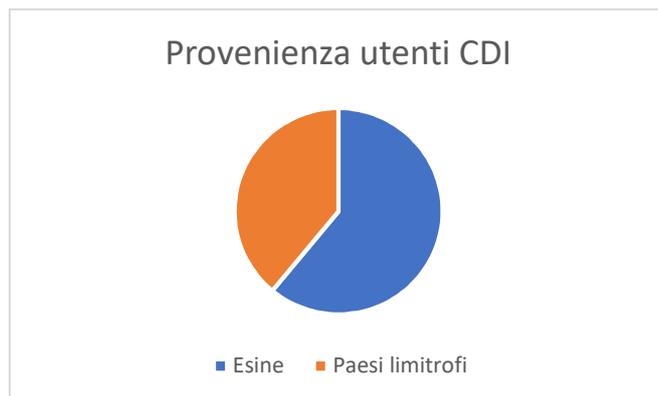
| Tipologia di ospiti e utenti | | 2022 | | | 2021 | | | 2020 | | | 2019 | | | 2018 | | |
|------------------------------|--|-------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
| | <i>Informazione richiesta</i> | Donne | Uomini | Totale |
| A.5.s | Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per sesso | 81 | 16 | 97 | 75 | 21 | 96 | 64 | 36 | 100 | 60 | 40 | 100 | 59 | 38 | 97 |
| | Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età media | 88.1 | 80.8 | 84.4 | 88 | 83 | 85 | 86.8 | 80.5 | 83.6 | 87,4 | 79 | 83.2 | 85.7 | 81.2 | 83.45 |



| | Informazione richiesta | 2022 |
|-------|--|-------------|
| A.5.t | Numero di richieste di assistenza ricevute | 210 |
| A.5.u | Numero di richieste in lista di attesa | 59 |
| A.5.v | % richieste accolte su richieste ricevute | 9% |

| Tipologia di utenti dei servizi di CDI | | |
|---|--|---|
| | Informazione e richiesta | Informazione fornita <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i> |
| A.5.0 | Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti | <p>Il Centro Diurno Integrato si colloca nella rete dei servizi socio-sanitari per anziani, con funzione intermedia tra l'assistenza domiciliare e le strutture residenziali. Si rivolge ad anziani che vivono a casa, con compromissione parziale dell'autosufficienza e con necessità assistenziali che superano la capacità del solo intervento domiciliare, ma che non richiedono ancora un ricovero in RSA. È accreditato per 5 posti contrattualizzati con ATS. Il Centro Diurno è attivo per 12 h giornaliere nella fascia oraria dalle ore 08.00 alle ore 20.00 dal lunedì alla domenica per tutto l'arco dell'anno. La fruizione del servizio è possibile anche parzialmente (alcuni giorni alla settimana o solo mezza giornata), condividendo la giornata con un altro utente. Nell'ambito della propria autorizzazione al funzionamento ed in regime di accreditamento Regionale, la struttura si impegna ad accogliere:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Persone con compromissione parziale dell'autosufficienza; • Persone affette da pluripatologie cronico-degenerative; • Persone di norma di età superiori ai 65 anni; • Persone sole, anche con un discreto livello di autonomia ma a rischio di emarginazione dalle cure, oppure inserite in un contesto familiare o solidale, per le quali l'assistenza domiciliare risulta insufficiente o troppo onerosa. |
| Attrattività dell'attività di CDI | | |
| | Informazione e richiesta | Informazione fornita <i>(verifica delle richieste ricevute ed accolte)</i> |
| A.5.p | Numero di richieste di assistenza ricevute | 7 |
| A.5.q | Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio | 0 |
| A.5.r | % richieste accolte su richieste ricevute | 100% |

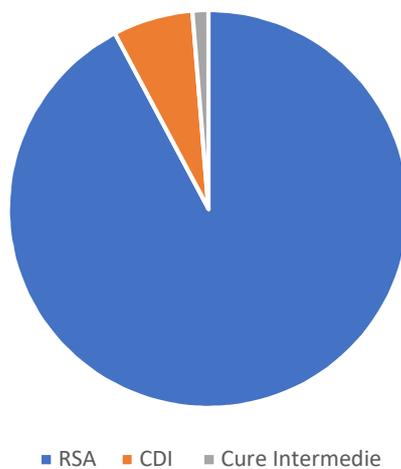
| Provenienza utenti CDI | Esine | Paesi limitrofi |
|-------------------------------|--------------|------------------------|
| | 5 | 2 |



| Tipologia di utenti dei servizi di Cure Intermedie | |
|--|--|
| Informazione richiesta | Informazione fornita <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i> |
| A 5 · o Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti | Il servizio di cure intermedie (ancora in fase sperimentale) si inserisce all'interno della rete d'offerta sociosanitaria con la finalità di prendere in carico, assistere in regime di degenza, orientare ed accompagnare l'utente fragile e portatore di bisogni complessi in area assistenziale, clinica e sociale. Destinatario del servizio è l'utente che avuto un evento acuto e ha la necessità di essere assistito per completare l'iter di cura, con la finalità di accompagnarlo al raggiungimento del miglior stato di salute e benessere possibile, e l'obiettivo di reinserimento nel proprio contesto di vita o all'orientamento verso il servizio di supporto più appropriato. |
| Attrattività dell'attività di Cure Intermedie | |
| Informazione richiesta | Informazione fornita <i>(verifica delle richieste ricevute ed accolte)</i> |
| A 5 · p Numero di richieste di assistenza ricevute per tipologia di servizio | 55 |
| A 5 · q Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio | 24 |
| A 5 · r % richieste accolte su richieste ricevute | 76% |

| Tipologia utenti dei servizi residenziali e semiresidenziali | RSA | CDI | Cure Intermedie | Totale |
|---|------------|------------|------------------------|---------------|
| | 100 | 7 | 55 | 162 |

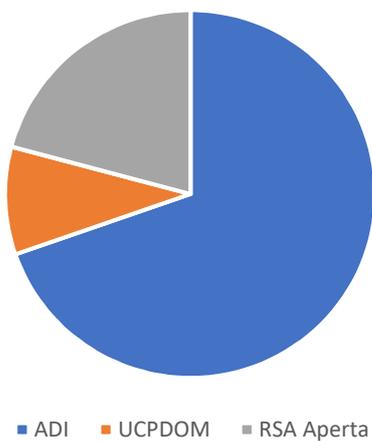
Utenti dei servizi residenziali e semiresidenziali 2022



SERVIZI DOMICILIARI

| Tipologia utenti dei servizi domiciliari | ADI | UCPDom | RSA Aperta | Totale |
|--|-----|--------|------------|--------|
| | 147 | 20 | 44 | 211 |

Utenti dei servizi domiciliari 2022



| Tipologia di utenti dei servizi di RSA aperta | | |
|---|--|--|
| | Informazione richiesta | Informazione fornita |
| | | (descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni) |
| A.5.o | Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti | Questo servizio sperimentale di Regione Lombardia è indirizzato a utenti: - con demenza certificata - anziani non autosufficienti totali con età superiore ai 75 anni e invalidità riconosciuta al 100% Offre servizi sanitari e socio sanitari utili a sostenere la persona a domicilio il più a lungo possibile attraverso un set di prestazioni flessibili |
| Attrattività dell'attività di RSA aperta | | |
| | Informazione richiesta | Informazione fornita |
| | | (verifica delle richieste ricevute ed accolte) |
| A.5.p | Numero di richieste di assistenza ricevute per tipologia di servizio | 44 |
| A.5.q | Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio | 0 |
| A.5.r | % richieste accolte su richieste ricevute | 100% |

| Tipologia di utenti dei servizi di ADI | | |
|--|--|--|
| | Informazione richiesta | Informazione fornita |
| | | (descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni) |
| A.5.o | Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti | È un servizio di assistenza domiciliare garantito dai LEA nazionali per persone non autosufficienti e in condizioni di fragilità, con patologie in atto o esiti delle stesse, garantendo percorsi assistenziali costituiti dall'insieme organizzato di trattamenti medici, riabilitativi, infermieristici e di aiuto infermieristico. Fra gli obiettivi, la stabilizzazione del quadro clinico, la gestione integrata di problemi specifici, il rallentamento del declino funzionale e il miglioramento della qualità di vita |
| Attrattività dell'attività di ADI | | |
| | Informazione richiesta | Informazione fornita |
| | | (verifica delle richieste ricevute ed accolte) |
| A.5.p | Numero di richieste di assistenza ricevute per tipologia di servizio | 147 (275 voucher) |
| A.5.q | Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio | 0 |
| A.5.r | % richieste accolte su richieste ricevute | 99% |

| Tipologia di utenti dei servizi di UCPDOM | | |
|--|--|--|
| | Informazione richiesta | Informazione fornita |
| | | <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i> |
| A.5.o | Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti | Questo servizio sperimentale di Regione Lombardia è indirizzato a utenti: - con demenza certificata - anziani non autosufficienti totali con età superiore ai 75 anni e invalidità riconosciuta al 100% Offre servizi sanitari e socio sanitari utili a sostenere la persona a domicilio il più a lungo possibile attraverso un set di prestazioni flessibili |
| Attrattività dell'attività di UCPDOM | | |
| | Informazione richiesta | Informazione fornita |
| | | <i>(verifica delle richieste ricevute ed accolte)</i> |
| A.5.p | Numero di richieste di assistenza ricevute per tipologia di servizio | 20 |
| A.5.q | Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio | 15 |
| A.5.r | % richieste accolte su richieste ricevute | 75% |

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

In aggiunta a quanto sopra descritto, l'Ente reca anche effetti a favore dei seguenti soggetti:

- cittadini residenti nel Comune di Esine e limitrofi per il servizio pasti per esterni
- cittadini fragili del Comune di Esine per il servizio infermieristico erogato in ambulatorio in struttura due volte alla settimana e a domicilio
- cittadini che richiedono il servizio SAD e Home Care Premium erogati in convenzione con ATSP

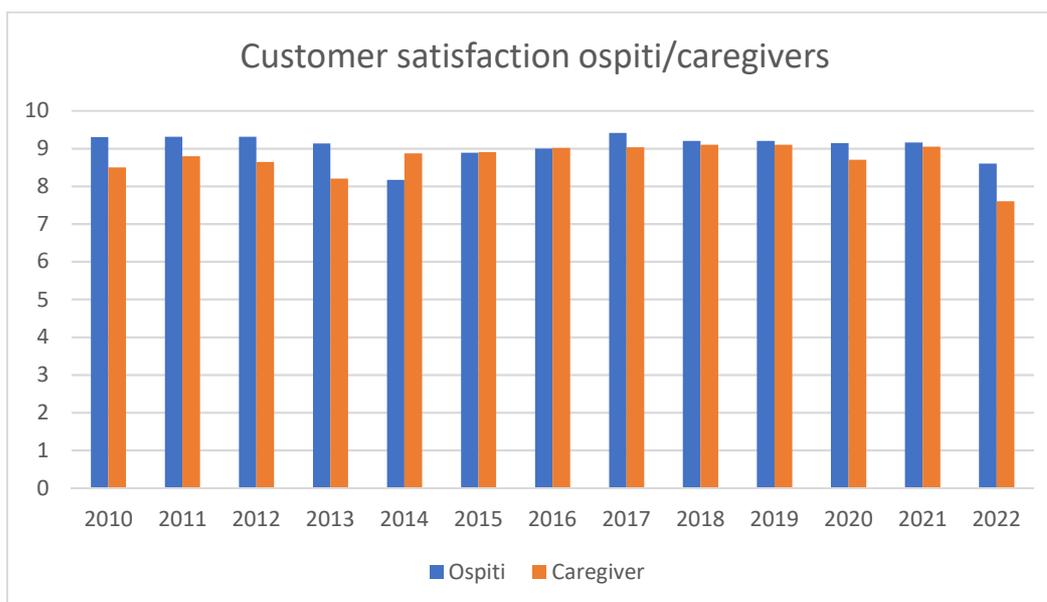
In particolare l'attività posta in essere dall'Ente garantisce una importante risorsa per il Comune, contribuendo all'erogazione di un servizio pubblico di particolare rilevanza sociale.

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 famigliari** in merito ai servizi forniti. La stintesi, dinamica, dell’indice elaborato (sua base annuale) è riassunto nella seguente tabella:

| | | Soddisfacimento degli ospiti e dei loro famigliari | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | Informazione richiesta | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
| A.5.z | Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 10 [max]) | Ospiti | 8.6 | 9.1 | 9.14 | 9.2 | 9.2 | 9.14 | 9 | 8.89 | 8.17 | 9.13 | 9.31 | 9.31 | 9.3 |
| | Famigliari | 7.6 | 9.0 | 8.7 | 9.1 | 9.1 | 9.03 | 9.01 | 8.9 | 8.87 | 8.2 | 8.64 | 8.79 | 8.5 | |



Analogamente con periodicità annuale è effettuata un’analisi di **soddisfazione dei dipendenti e collaboratori** al fine di comprendere eventuali ambiti di criticità e possibili interventi migliorativi. La stintesi, dinamica, dell’indice elaborato è riassunto nella seguente tabella:



| Soddisfacimento dei dipendenti e collaboratori | | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 |
|--|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| A.5.y | Informazione richiesta | | | | | | | | | | | | | |
| A.5.y | Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 10 [max]) | 8.3 | 8.2 | 8.6 | 8.5 | 8.3 | 8.5 | 8.6 | 8.3 | 8.1 | 7.1 | 7 | 6.8 | 6.8 |



Le Certificazioni di Qualità il Codice Etico e il Modello Organizzativo

La *Fondazione* in possesso della Certificazione del proprio Sistema di Gestione Organizzativo, secondo la norma UNI EN ISO 9001:2015 (prima certificazione avvenuta nell'anno 2008) e della

certificazione in conformità alla UNI 10881:2013 (Servizi - Assistenza residenziale agli anziani - Requisiti del servizio) da parte dell'Ente di Certificazione CSQA. L'ultima verifica ispettiva ha avuto come oggetto la conferma della certificazione del Sistema di Gestione Organizzativo con esito positivo è stata effettuata a maggio 2022. Nel 2023 si procederà al rinnovo e all'estensione del certificato.

La *Fondazione* ha approvato e rispetta un *Codice etico* ed agisce, con riferimento alle previsioni del D.lgs. n. 231/2001, sulla base di un apposito *Modello organizzativo di gestione e controllo* sottoposto al monitoraggio di un Organismo di vigilanza in forma monocratica tramite Studio Amorini sas nella persona del suo titolare il dott. Biagio Amorini. L'ultima revisione del MOG risale a novembre 2022.

Il sito internet della *Fondazione* nell'apposita sezione "trasparenza" rende disponibili oltre allo statuto, ai bilanci annuali e ai dati obbligatori per legge, i documenti sopra citati.

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

Attività programmate nel 2022:

| | | 2022 | Stato di fatto |
|--|----|--|--|
| Obiettivi di intervento strutturale | di | Ampliamento zone comuni della struttura Realizzazione impianto fotovoltaico | Si è provveduto alla predisposizione di una biblioteca e degli uffici per i servizi domiciliari. È stata deliberata la progettazione di un impianto fotovoltaico in realizzazione per il 2023, l'impianto sarà realizzato grazie alla generosa donazione di un'utente. |
| Obiettivi di intervento organizzativo | di | Stabilizzazione dei servizi domiciliari di nuova acquisizione | I servizi domiciliari sono cresciuti notevolmente apportando una importante iperproduzione rispetto al budget assegnato, questo ha comportato anche un incremento del personale operante sui servizi esterni. |
| Obiettivi di intervento assistenziale | di | Ripristino CDI Ripristino di tutte le attività educative | Il CDI è stato riaperto nel mese di aprile 2022 fino a giungere a saturazione del 100% negli ultimi mesi dell'anno. Le attività educative sono riprese totalmente da aprile 2022, grazie alla collaborazione dei volontari che si sono dati disponibili alla gestione della zona filtro, per il controllo dei visitatori in ingresso. |

Fra le attività programmate e pianificate dal *Consiglio di amministrazione* della *Fondazione* si evidenziano quelle riportate nella seguente schematizzazione distinguendo secondo un raggruppamento in tre tipologie di interventi:

| | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|--|--|--------------------------------|
| Obiettivi di intervento strutturale | Efficientamento energetico della struttura Realizzazione fotovoltaico | Efficientamento energetico della struttura Realizzazione fotovoltaico | Ampliamento degli spazi comuni |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | Realizzazione nucleo di residenzialità leggera "C'è posto per te" | |
| Obiettivi di intervento organizzativo | Rinnovo ed estensione della Certificazione del SGO ai sensi della UNI EN ISO 9001:2015 UNI 10881:2013 Ampliamento dell'offerta dei servizi domiciliari Ripristino del trasporto per gli utenti del CDI tramite volontariato. Formazione Mobilizzazione Manuale dei Carichi. | Apertura nucleo di residenzialità leggera "C'è posto per te" | Ampliamento CDI |
| Obiettivi di intervento assistenziale | Miglioramento della gestione dei nuclei interni RSA. Formazione specifica per il personale C-Dom. | Formazione sul metodo di assistenza Gentle Care per RSA e CDI. Implementazione FASAS informatico pr servizi domiciliari | Implementazione del metodo Gentle Care. |
| Obiettivi di intervento strumentale | Acquisto nuovo automezzo. | Sostituzione attrezzature cucina. | Miglioramento attrezzature infermieristiche. |

| | | | |
|--|--|-----------------------|--|
| | Implementazione informatica dei servizi esterni e implementazione servizi comunicativi. tramite intelligenza artificiale Acquisto letti e sollevatori. Acquisto attrezzature fisioterapiche. | Sostituzione caldaie. | |
|--|--|-----------------------|--|



Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

Nel corso dell’anno la Fondazione ha dovuto far fronte a un aumento generalizzato dei costi, in particolare delle utenze, che ha comportato una maggiore attenzione a tutte le spese in modo da evitare che questa situazione potesse riversarsi sull’utenza con un aumento delle rette.

A.5.5. Erogazioni filantropiche

L’attività di fundraising operata dall’Ente è limitata alla campagna del 5 per mille, che ha portato nel corso del 2022 ad incassare € 4.401, relativamente all’anno finanziario 2021.

Nel corso dell'anno 2022, la Fondazione ha ricevuto euro 15.802,00 a titolo di erogazioni liberali da privati.

Grazie alla Festa del Volontario sono stati raccolti € 2.350,00 per il supporto alle attività educative.

Una nostra Ospite ha donato alla struttura € 297.000 per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico.

Sono stati erogati euro 100,00 per finalità di beneficenza.

[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.

RICLASSIFICAZIONE STATO PATRIMONIALE IN BASE ALLA LIQUIDITA'

| ATTIVO | 31-dic-22 | | 31-dic-21 | | var. |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|
| Liquidità immediate | 1.560.248 | 32,21% | 1.623.759 | 32,52% | -3,91% |
| Liquidità differite (+ rat.att) | 328.300 | 6,78% | 248.365 | 4,97% | 32,18% |
| Rimanenze finali (+ risc.att.) | 88.414 | 1,83% | 79.815 | 1,60% | 10,77% |
| Attivo corrente | 1.976.962 | 40,81% | 1.951.939 | 39,10% | 1,28% |
| Immobilizzazioni immateriali | 81.225 | 1,68% | 85.536 | 1,71% | -5,04% |
| Immobilizzazioni materiali | 2.785.555 | 57,51% | 2.954.985 | 59,19% | -5,73% |
| Immobilizzazioni finanziarie | | 0,00% | | 0,00% | 0,00% |
| Attivo fisso | 2.866.780 | 59,19% | 3.040.521 | 60,90% | -5,71% |
| Capitale investito | 4.843.742 | 100,00% | 4.992.460 | 100,00% | -2,98% |
| PASSIVO | | | | | |
| Debiti a breve (+ rat.risc.pass) | 538.816 | 9,89% | 465.695 | 9,33% | 15,70% |
| Debiti a medio/lungo | 413.338 | 7,58% | 429.121 | 8,60% | -3,68% |
| Capitale di finanziamento | 952.154 | 17,47% | 894.816 | 17,92% | 6,41% |
| Fondo di dotazione | 2.569.837 | 47,15% | 2.569.837 | 51,47% | 0,00% |
| Riserve | 1.928.751 | 35,39% | 1.527.807 | 30,60% | 26,24% |
| Mezzi propri | 4.498.588 | 82,53% | 4.097.644 | 82,08% | 9,78% |
| Fonti del capitale investito | 5.450.742 | 100,00% | 4.992.460 | 100,00% | 9,18% |

L'Ente conferma l'assenza di patrimoni destinati a specifici affari.

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

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.

utilizzato per remunerare i vari interlocutori utilizzati al fine della fornitura dei servizi socio sanitari ed assistenziali propri della *Fondazione*.

RICLASSIFICAZIONE CONTO ECONOMICO AL VALORE AGGIUNTO

| | 31-dic-22 | | 31-dic-21 | | var. |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|----------------|
| Ricavi delle vendite | 3.125.168 | 100% | 2.871.543 | 100% | 8,83% |
| Costi esterni operativi | 1.137.758 | 36,41% | 1.166.102 | 40,61% | -2,43% |
| Valore aggiunto | 1.987.410 | 63,59% | 1.705.441 | 59,39% | 16,53% |
| Costo del lavoro | 1.698.774 | 54,36% | 1.285.448 | 44,77% | 32,15% |
| Margine operativo lordo | 288.636 | 9,24% | 419.993 | 14,63% | -31,28% |
| Ammortamenti e accantonamenti | 231.571 | 7,41% | 217.003 | 7,56% | 6,71% |
| Risultato operativo | 57.065 | 1,83% | 202.990 | 7,07% | -71,89% |
| Risultato dell'area accessoria | 9.150 | 0,29% | 3.386 | 0,12% | 170,23% |
| Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari) | 47.176 | 1,51% | 13.727 | 0,48% | 243,67% |
| Ebit normalizzato | 113.391 | 3,63% | 220.103 | 7,66% | -48,48% |
| Risultato dell'area straordinaria | | 0,00% | | 0,00% | 0,00% |
| Ebit integrale | 113.391 | 3,63% | 220.103 | 7,66% | -48,48% |
| Oneri finanziari | 2.458 | 0,08% | 2.909 | 0,10% | -15,50% |
| Risultato lordo | 110.933 | 3,55% | 217.194 | 7,56% | -48,92% |
| Imposte | 1.102 | 0,04% | 1.102 | 0,04% | 0,00% |
| Risultato netto | 109.831 | 3,51% | 216.092 | 7,53% | -49,17% |

Analisi per indici

I principali indici di bilancio sono i seguenti:

| | 2022 | 2021 |
|--|---------|---------|
| Indici finanziari | | |
| Liquidità secca (liq.imm./d.b) | 2,90 | 3,49 |
| Liquidità primaria (liq.imm.+ diff./d.b) | 3,50 | 4,02 |
| Liquidità secondaria (a.c./d.b.) | 3,67 | 4,19 |
| Indici di rotazione (in giorni) | | |
| Rotazione crediti (crediti/vendite) | 32 | 20 |
| Rotazione debiti (debiti/acquisti e servizi) | 58 | 83 |
| Rotazione degli impieghi (Ricavi/cap.investito) | 235 | 210 |
| Indici reddituali | | |
| R.O.E. (ris.netto/capitale netto) | 2,44% | 5,27% |
| R.O.I. (ris.op./cap.investito) | 1,18% | 4,07% |
| R.O.S. (ris.op/ricavi) | 1,83% | 7,07% |
| Incidenza gestione non caratteristica (ris.netto/ris.op) | 192,47% | 106,45% |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Indici di solidità | | |
| Indice di indebitamento (cap.investito/cap.netto) | 1,08 | 1,22 |
| Tasso di copertura degli immobilizzi (pass.m/l+cap.netto)/Immobilizzi | 171,34% | 148,88% |
| Margini di tesoreria (Liq.imm+liq.diff-pass.a breve) | 1.349.732 | 1.406.429 |
| Margine di struttura (cap.netto-immobili) | 1.631.808 | 1.057.123 |
| Capitale circolante | 1.438.146 | 1.486.244 |

Indici di allerta (ex art. 13 D.lgs. n. 14/2019)

| | Indicatore | Area gestionale | | Benchmark | Verifica |
|---|---|--------------------------------|------|-----------|----------|
| 1 | Oneri finanziari / Ricavi | Sostenibilità oneri finanziari | 0% | <2,7% | OK |
| 2 | Patrimonio netto / Debiti totali | Adeguatezza patrimoniale | 637% | >2,3% | OK |
| 3 | Attività a breve / Passività a breve | Equilibrio finanziario | 480% | >69,8% | OK |
| 4 | Cash flow / Attivo | Redditività | 8% | >0,5% | OK |
| 5 | Indebitamento previdenziale e tributario / attivo | Altri indici di indebitamento | 0% | <14,6% | OK |

Patrimonio immobiliare dell'ente

| Attivo immobilizzato | 2022 | % | 2021 | % | 2020 | % |
|---|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 81.225 | 2,8% | 85.536 | 2,8% | 84.059 | 2,6% |
| Immobilizzazioni materiali | 2.785.555 | 97,2% | 2.954.985 | 97,20% | 3.156.925 | 97,40% |
| <i>Di cui immobili</i> | 2.499.797 | 89,74% | 2.631.300 | 89,04% | 2.774.298 | 87,88% |
| <i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i> | 285.758 | 10,26% | 323.684 | 10,962% | 382.627 | 12,12% |
| Immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Totale immobilizzazioni | 2.866.780 | 100% | 3.040.521 | 100% | 3.240.984 | 100% |

| Patrimonio "immobiliare" | 2022 | | 2021 | | 2020 | |
|-----------------------------------|-----------|----|-----------|----|-----------|----|
| | € | n. | € | n. | € | n. |
| Immobili posseduti dall'Ente | 2.499.797 | 1 | 2.631.300 | 1 | 2.774.298 | 1 |
| di cui utilizzati direttamente | 2.499.797 | 1 | 2.631.300 | 1 | 2.774.298 | 1 |
| di cui a reddito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Proventi dagli immobili a reddito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 | 1.564.366 | 1.437.535 | 1.392.203 |
| Enti pubblici | 1.585.354 | 1.443.256 | 1.174.589 |
| Enti del terzo settore | 0 | 0 | 0 |
| Imprese | 0 | 0 | 0 |
| 5 per mille | 4.401 | 3.649 | 4.901 |

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, o a lasciti per sostenere le nostre attività
- ii. effettuando raccolte fondi occasionali in corrispondenza di alcune ricorrenze durante l'anno o finalizzate al raggiungimento di obiettivi specifici
- iii. tramite la Festa del Volontario, che, per volontà del nuovo CDA, dal 2022 diverrà un evento stabile nelle attività della *Fondazione* con la finalità, oltre che festeggiare una risorsa fondamentale come i volontari, anche di raccogliere fondi finalizzati principalmente a sostenere le attività educative e animative della *Fondazione*.

Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2022

| Oneri e Proventi figurativi da erogazioni | € costi figurativo dell'esercizio (*) | € proventi figurativo dell'esercizio (*) | Inserita nel rendiconto gestionale |
|--|---------------------------------------|--|------------------------------------|
| Erogazioni in denaro | 0 | 15.802 | SI |
| Erogazioni di beni | 0 | 0 | SI |
| Erogazioni di servizi | 0 | 0 | SI |
| Totale già inserita nel rendiconto gestionale | 0 | 15.802 | |
| Erogazioni in denaro | 0 | 0 | NO |
| Erogazioni di beni | 0 | 0 | NO |
| Erogazioni di servizi | 0 | 0 | NO |
| Totale già inserita nel rendiconto gestionale | 0 | 0 | |

(*) per la valorizzazione delle erogazioni in natura sono utilizzati i criteri indicati dall'articolo 3 del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 28 novembre 2019

Quantificazione dell'apporto del volontariato

La Fondazione beneficia dell'apporto di circa 16 volontari per attività di segretariato, trasporto, compagnia, animazione e imboccamento ospiti.

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

Non sono emerse criticità degne di nota, ad eccezione di quanto già riportato nel bilancio di esercizio in merito all'aumento generalizzato dei costi delle forniture e delle utenze.

[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 | Euro 40.000 |
| Contenzioso civile, amministrativo e altro | Euro 500.000 |

Il contenzioso tributario si riferisce ad un accertamento dell'Agenzia del Demanio relativa ad una diversa classazione del fabbricato strumentale alla categoria D4 anziché all'attuale B2.

Il contenzioso civile si riferisce alla causa intentata dagli eredi di una nostra Ospite presa in carico nel periodo Covid, deceduta per cause indirettamente correlate alla pandemia nel 2020.

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 | SI | |
| Adesione dell'ente a policy ambientali | | NO |
| Adesione a iniziative terze mondiali, nazionali e locali | | NO |
| Esistenza di un documento aziendale di natura ambientale | | NO |
| Esistenza del modello organizzativo ex D.lgs. 231/01 | SI | |
| Figure aziendali operanti nel contesto della tutela ambientale | | NO |

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.

| | | |
|---|----|----|
| Spese ordinarie in conto economico in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale | | NO |
| Spese per investimenti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale | | NO |
| Nei piani di welfare aziendale sono previsti fringe benefit riguardanti l'ambiente | | NO |
| Aree di impatto | | |
| Incidenza dei costi dei materiali utilizzati che deriva da materiale riciclato sul totale dei costi dei materiali | | |
| Iniziative volte a ridurre i consumi di acqua | | NO |
| Iniziative volte a ridurre i consumi di energia o a introdurre fonti di energia rinnovabile | SI | |
| Iniziative volte a ridurre l'impatto dei trasporti | | NO |
| Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti | SI | |
| Prodotti e servizi | | |
| Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti | SI | |

Impatto sociale dell'attività dell'ente

| Indicatore | Esercizio 2022 | |
|---|------------------------|------------------------|
| | Bacino di utenza 25 KM | Bacino di utenza 50 KM |
| Potenziali ospiti o utenti nel bacino | 50 | |
| RSA e fornitori di offerta nel bacino | 12 | 2 |
| Posti letto disponibili in RSA nel bacino | 860 | 77 |
| Posti letto della <i>Fondazione</i> | 81 | |
| Ospiti e utenti complessivi della RSA | 81 | |
| Ospiti e utenti complessivi della CDI | 5 | |

Altre informazioni di natura non finanziaria inerenti agli aspetti di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione

La Fondazione ha adottato un Modello Organizzativo ai sensi del Dlgs 231/2001 che è finalizzato alla prevenzione dei reati.

Informazioni sulle riunioni degli organi deputati alla gestione e all'approvazione del bilancio

Il nuovo Consiglio di Amministrazione si riunisce in media mensilmente, l'andamento dell'attività finanziaria viene tenuto sotto controllo tramite un confronto tra il bilancio di previsione e

l'andamento effettivo, attraverso un'accurata raccolta dati del personale amministrativo con la supervisione del Presidente.

[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO^{11 12}

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

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 *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 *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.

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 dai seguenti elementi:

- 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.

Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 06.04.2023 e verrà reso pubblico tramite il sito internet dell'ente stesso.