

**Fondazione “TOSI/CIPPELLETTI DI RIVAROLO  
MANTOVANO” - ONLUS**

**Bilancio Sociale dell'esercizio chiuso  
al 31 dicembre 2021**

Dati Anagrafici	
Sede in	RIVAROLO MANTOVANO
Codice Fiscale	80005670205
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	---
Sezione del RUNTS	---
Numero Rea	200544
Partita Iva	01572860201
Fondo di dotazione Euro	1.281.124,00 euro
Forma Giuridica	FONDAZIONE – ONLUS
Attività di interesse generale prevalente	Assistenza socio sanitaria residenziale ad anziani non autosufficienti
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.10.00
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	SI
Rete associativa cui l'ente aderisce	UNEBA – Unione Nazionale Enti di Beneficenza ed Assistenza
Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31/12/2021
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	25/04/2022



---

**Bilancio Sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del  
Decreto legislativo n. 117/2017<sup>1</sup>**

**Sommario**

<b>§ 1. PREMESSA</b> .....	2
<b>§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	3
<b>§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	5
<b>[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	5
<b>[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE</b> .....	6
<b>[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE</b> .....	7
<b>[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE</b> .....	12
<b>[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ</b> .....	16
<b>[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA</b> .....	21
<b>[A.7] ALTRE INFORMAZIONI</b> .....	25
<b>[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO (Modalità di effettuazione ed esiti)</b> .....	28

**§ 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.117<sup>2</sup>. 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.

---

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

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



---

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. 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:

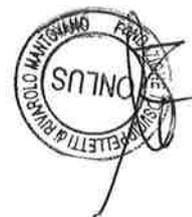
- **rilevanza:** nel Bilancio Sociale devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione, dell'andamento dell'*Ente* e degli impatti economici, sociali e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e 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 svolti 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'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 SOCIALE<sup>3</sup>

##### ***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.



---

<sup>3</sup> 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'ENTE<sup>4</sup>



<b>Nome dell'ente</b>	Fondazione "Tosi/Cippelletti di Rivarolo Mantovano" - ONLUS
<b>Codice Fiscale</b>	80005670205
<b>Partita IVA</b>	01572860201
<b>Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012</b>	Fondazione ONLUS
<b>Indirizzo sede legale</b>	Via Avigni 38-46017- Rivarolo Mantovano - MN
<b>Altre sedi</b>	//
<b>Aree territoriali di operatività</b>	In prevalenza Provincia di Mantova, provincia di Cremona e di Milano
<b>Valori e finalità perseguite</b>	Offrire assistenza alle famiglie e alle comunità locali fornendo prestazioni appropriate, nel rispetto della dignità e della privacy delle persone accolte, con l'utilizzo efficiente ed efficace delle risorse, attuando sistemi di miglioramento continuo della qualità, valorizzando le professionalità impiegate nei processi assistenziali, operando e comunicando in termini trasparenti ed avendo cura dell'ambiente.
<b>Attività statutarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D. Lgs. n. 112/20017)</b>	La Fondazione non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale, in particolare nei settori dell'assistenza sociale, socio-sanitaria e sanitaria, nel settore della beneficenza, con particolare riferimento alla tutela di anziani e di disabili in regime di residenzialità, semi-residenzialità e domiciliarità.
<b>Altre attività svolte in maniera secondaria</b>	Interventi e prestazioni di carattere fisioterapico, rivolte ad utenti non residenziali;
<b>Collegamenti con altri enti del Terzo Settore</b>	Adesione ad associazione Apromea, che rappresenta un nutrito gruppo di RSA mantovane; Convenzione con Anteas Mantova per attività di volontariato;
<b>Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)</b>	Contratto con ATS per erogare in regime di accreditamento le prestazioni di natura sociosanitaria; Contratto con Consorzio Servizio alla Persona e altre RSA del Distretto di Viadana per gestione ricoveri d'urgenza di anziani in condizioni di fragilità sociale; Convenzione con ASST Mantova per la condivisione dei percorsi assistenziali a favore dell'utenza ricoverata presso la RSA e per l'attivazione delle consulenze/prestazioni erogate; Convenzioni con Università di Parma e di Modena/Reggio Emilia per tirocini universitari; Convenzione con Università telematica Pegaso per Master universitari;

<sup>4</sup> 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 statutarie 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 statutarie 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 (iscrizione in reti, gruppi di imprese sociali...); contesto di riferimento.

Contesto di riferimento	Rete sociale e sociosanitaria del Servizio Sanitario Lombardo
Rete associativa cui l'ente aderisce	Uneba Lombardia – sezione Uneba Mantova Apromea - Mantova

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. 117/2017<sup>5</sup>, 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;
- 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.

### [A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE<sup>6</sup>

#### **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, all'articolo 13, che "Il Consiglio di Amministrazione è l'organo di indirizzo della Fondazione ed assume le proprie decisioni su qualsiasi

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

<sup>6</sup> 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;



argomento inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione. Esso è titolare dei poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione".

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo, composto da 5 membri, compreso il Presidente, che sono nominati con le seguenti modalità:

- 4 nominati dal Sindaco del Comune di Rivarolo Mantovano, di cui uno scelto, preferibilmente, fra coloro che, negli ultimi 20 anni, hanno ricoperto il ruolo di Presidente della Casa di Riposo di Rivarolo Mantovano;
- 1 nominato dal Parroco, preferibilmente scelto tra i membri delle organizzazioni di volontariato del territorio.

Al *Consiglio di amministrazione* è affidata la conduzione dell'*Ente*, nel rispetto della *mission* e dello statuto; il *Consiglio* dura in carica cinque anni ed è rieleggibile.

Il *Consiglio di amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data 20/11/2019.

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

Attualmente esso è composto da cinque consiglieri.

Il compenso previsto per i componenti del *Consiglio di Amministrazione* è di € 20.400,00 lordi annui<sup>7</sup>.

#### **Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio:**

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Antonio Fontanesi	Presidente	27/02/2006	20/11/2024	Ha la rappresentanza legale della Fondazione di fronte a terzi ed in giudizio ed ha la facoltà di rilasciare procure speciali e di nominare Avvocati e Procuratori alle liti (art. 7 – comma 1 dello Statuto).	FNTNTN61S23H342K
Vito Viscomi	Vice-Presidente	08/07/2014	20/11/2024	Fa le veci del Presidente in caso di assenza di quest'ultimo	VSCVTI62C12I872N
Leonardo Badali	Consigliere	20/11/2014	20/11/2024	Azione di indirizzo della Fondazione, inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione (art. 13 – comma 1 dello Statuto).	BDLLRD65H01B110R
Giulia Bastelli	Consigliere	20/11/2014	20/11/2024	Azione di indirizzo della Fondazione, inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione (art. 13 – comma 1 dello Statuto).	BSTGLI91C65D150B
Bruno Lodi Rizzini	Consigliere	20/11/2014	20/11/2024	Azione di indirizzo della Fondazione, inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione (art. 13 – comma 1 dello Statuto).	LDRBRN56D22H342P

<sup>7</sup>... eventualmente indicare l'eventuale gratuità delle cariche.



**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
Antonio Fontanesi	Presidente	27/02/2006	20/11/2024	Ha la rappresentanza legale della Fondazione di fronte a terzi ed in giudizio ed ha la facoltà di rilasciare procure speciali e di nominare Avvocati e Procuratori alle liti (art. 7 – comma 1 dello Statuto).	FNNTNTN61S23H342K
Vito Viscomi	Vice-Presidente	08/07/2014	20/11/2024	Fa le veci del Presidente in caso di assenza di quest'ultimo	VSCVTI62C12I872N
Leonardo Badali	Consigliere	20/11/2014	20/11/2024	Azione di indirizzo della Fondazione, inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione (art. 13 – comma 1 dello Statuto).	BDLLRD65H01B110R
Giulia Bastelli	Consigliere	20/11/2014	20/11/2024	Azione di indirizzo della Fondazione, inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione (art. 13 – comma 1 dello Statuto).	BSTGLI91C65D150B
Bruno Lodi Rizzini	Consigliere	20/11/2014	20/11/2024	Azione di indirizzo della Fondazione, inerente l'ordinaria e straordinaria amministrazione (art. 13 – comma 1 dello Statuto).	LDRBRN56D22H342P

Il Revisore Legale è previsto dallo statuto all'articolo 15.

Il Revisore Legale in carica è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 18/12/2018 per il triennio 2019-2021.

Al Revisore Legale è stato deliberato un compenso complessivo annuo di € 3.200/00.

Al Revisore legale ai sensi dell'articolo 31 del D.lgs. n. 117/2017\* è attribuita anche la funzione di:

- Organismo di vigilanza ex D.lgs. 231/01 (ai sensi dell'articolo 30 del D.lgs. n. 117/2017);
- Responsabile per la trasparenza
- Organo di Controllo

**Composizione Organo di controllo e soggetto incaricato per la revisione legale**

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Compenso deliberato/	Codice fiscale
MAURIZIO PELLIZZER	REVISORE DEI CONTI PRESIDENTE ODV ORGANO DI CONTROLLO	30/03/2004	31/12/2021	Al Revisore dei Conti spetta la vigilanza sulla gestione della Fondazione e il controllo sulla regolare amministrazione (art. 15 comma 2 dello Statuto).	3.200/00 euro annui	PLLMRZ61T25F705N



Riguardo all'attribuzione di altre *cariche istituzionale*, lo Statuto prevede all'articolo 5 che sia nominato un Direttore Generale.

#### Attribuzione altre cariche istituzionali

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Monica Baracca	Direttore Amministrativo	15/09/2003	17/10/2021 (DIMSSIONI VOLONTARI E)	Il Direttore amministrativo deve attuare le direttive stabilite dal CdA e/o dal Presidente/Datore di Lavoro. Esercita autonomamente solo le funzioni delegate dal CdA (art. 14 comma 2 dello Statuto).	BRCMNC65M61B110Z

A seguito delle dimissioni volontarie del Direttore Amministrativo, Baracca Dott.ssa Monica, in data 17/10/2021, si precisa che il CdA della Fondazione ha stabilito e deliberato l'assunzione a partire dal 01/01/2022 di un nuovo Direttore Generale.

#### Funzionamento degli organi di governance

Nel corso del 2021 il *Consiglio di amministrazione* si è riunito per deliberare nelle occasioni indicate nella seguente tabella:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
01/2021	26/01/2021	Approvazione aggiornamento modello organizzativo ex D. Lgs. 231/01; Presa d'atto dimissioni volontarie dipendente Janè Hernandez Ivette; Parere in merito all'assunzione a tempo indeterminato di un'addetta alle pulizie; Parere in merito all'assunzione a tempo determinato di un manutentore part time; Presa d'atto incarico Moretti Sergio per consulenza del lavoro anno 2021; Presa d'atto verbale di accordo con CISL-FISASCAT regionale per detassazione/decontribuzione anno 2021; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
02/2021	25/02/2021	Riforma Terzo Settore: presa d'atto aggiornamenti; Discussione in merito alla relazione finale sulla customer satisfaction anno 2020; Ratifica convenzione sottoscritta con Università Telematica PEGASO; Presa d'atto dimissioni volontarie dipendente Depietri Vanessa; Parere in merito all'assunzione a tempo indeterminato di un'infermiera professionale per servizio ADI; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
03/2021	29/03/2021	Approvazione modifiche e integrazioni al documento organizzativo anno 2021 per la gestione della RSA; Approvazione programma annuale di attività ai sensi della DGR 2569/2014; Presa d'atto cessazione dipendente Dandu Dana per dimissioni volontarie; Presa d'atto cessazione dipendente Vitiello Maria Rosaria per decesso; Parere in merito all'assunzione a tempo determinato di un'addetta alla lavanderia; Parere in merito all'assunzione a tempo determinato di un'addetta alle pulizie; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
04/2021	28/04/2021	Approvazione del Bilancio di esercizio anno 2020 (stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e relazione di missione); Richiesta di conto anticipo fatture alla BCC di Rivarolo Mantovano; Presa d'atto proroga progetto acquisto arredi; Parere in merito all'assunzione a tempo indeterminato di alcune OSS; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
05/2021	08/06/2021	Presa d'atto accordo quadro regionale fra Uneba e OO.SS. su lavoro agile; Adesione all'Albo degli Enti di accoglienza del Servizio Civile Universale; Presa d'atto cessazione dipendente Gioia Maria per pensionamento; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
06/2021	29/06/2021	Approvazione del Bilancio sociale anno 2020; Approvazione modifiche e integrazioni alla Carta dei Servizi RSA; Approvazione modifiche e integrazioni alla Carta dei Servizi ADI; Presa d'atto dichiarazione congiunta Uneba regionale e OO.SS. su Banca Etica Solidale; Presa d'atto accordo provinciale Uneba e OO.SS. su Banca Etica Solidale; Presa d'atto cessazione dipendente Rustici Valentina per dimissioni volontarie; Parere in merito alla



		trasformazione a tempo indeterminato di un'addetta alle pulizie; Parere in merito alla trasformazione a tempo indeterminato di un'addetta alla lavanderia; Problematiche riguardanti il personale dipendente (ecc.); Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
07/2021	05/8/2021	Presa d'atto collocamento a riposo dipendente Lini Mara; Presa d'atto dimissioni volontarie dipendente Mazzi Katia; Parere in merito all'assunzione a tempo indeterminato di un educatore professionale; Proroga richiesta di conto anticipo fatture alla BCC di Rivarolo Mantovano; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
08/2021	31/08/2021	Presa d'atto dimissioni volontarie dipendente Baracca Monica; Parere in merito all'assunzione a tempo indeterminato di una ASA; Parere in merito all'assunzione a tempo determinato di alcune OSS; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
09/2021	12/10/2021	Determinazione poteri di firma verso Istituti di Credito; Presa d'atto dimissioni dipendente Somenzi Alessia; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali; Comunicazioni del direttore.
10/2021	27/10/2021	Parere in merito all'assunzione a tempo indeterminato di un Direttore Generale; Problematiche riguardanti il personale dipendente (personale non vaccinato, personale esentato dalla vaccinazione, partecipazione a corsi di formazione, ecc); Incarico a Studio Legale per ricorso al TAR circa le revoche dei giudizi del Medico Competente verso alcuni dipendenti disposte da ATS Val Padana dopo il ricorso dei medesimi; Effettuazione lavori presso la Struttura; Varie ed eventuali.
11/2021	25/11/2021	Esternalizzazione servizio di elaborazione paghe; Proroga affidamenti in essere alla BCC di Rivarolo Mantovano; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Rinnovo incarico a professionisti; Varie ed eventuali.
12/2021	20/12/2021	Parere in merito ad una convenzione con il tribunale di Mantova per lo svolgimento del lavoro di pubblica utilità sia ai sensi degli artt. 168 bis c.p., art. 464 bis c.p.p. e art. 2, comma 1 del D.M. 8 giugno 2015, n.88 del Ministro della Giustizia che ai sensi degli artt. 54 del D.L.Vo 28 agosto 2000, n.274, e 2 del decreto Ministeriale 26 marzo 2001; Rinnovo incarico medici per ADI; Presa d'atto dimissioni Dott.ssa Chizzoni da membro ODV; Nomina membri ODV; Rinnovo convenzione con i Medici della Struttura; Rinnovo convenzioni con IP a partita IVA; Rinnovo convenzioni con Professionisti; Revisione carta dei servizi; Problematiche riguardanti il personale dipendente; Varie ed eventuali.

## 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 anziani non autosufficienti	Qualità del servizio erogato, rispetto della dignità della persona
	Familiari degli Ospiti	Tariffe adeguate in rapporto al servizio offerto, cura dei propri cari
Donatori privati e enti di finanziamento	Privati cittadini	Garanzia della continuità della Missione
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università)	Regione Lombardia, ATS Val Padana, Provincia di Mantova, Consorzio Pubblico Servizio alla Persona, ASST Mantova	Rispetto dei requisiti di accreditamento, delle norme igienico-sanitarie regionali e nazionali vigenti. Garanzia del regolare svolgimento del servizio



		erogato con finanziamento regionale
	Comune di Rivarolo Mantovano	Accoglienza anziani di Rivarolo Mantovano
	IAL Viadana, Fond. Santa Chiara, Università di Parma e Modena/Reggio E., Università Pegaso, Scuole secondarie superiori	Continuità collaborazione, ospitalità per i propri studenti tirocinanti
Aziende, fornitori, banche e assicurazioni	Vari fornitori	Puntualità nei pagamenti e continuità del rapporto
	Cassa Rurale ed Artigiana di Rivarolo Mantovano, Unicredit Banca; Generali Assicurazioni; Zurich Assicurazioni	Continuità del rapporto, solidità e affidabilità finanziaria
Partner di progetto	Fondazione CARIVERONA, Fondazione Comunità Mantovana	Garanzia della continuità della Missione; affidabilità in termini finanziari
Organizzazioni non lucrative e Coordinamenti	Pro Loco, AVIS,	Garanzia della continuità della Missione
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Parrocchia di Rivarolo Mantovano	Garanzia della continuità della Missione
Comunità territoriali e Ambiente	Amici Ospedale Oglio Po	Garanzia della continuità della Missione
<b>[2] Stakeholders esterni</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Area di intervento</b>
Organi statutari (soci, consiglieri e revisori)	Membri Consiglio di Amministrazione	Remunerazione congrua al ruolo ricoperto, continuità dell'incarico
	Revisore dei Conti	Continuità dell'incarico, professionalità dell'Ente
Volontari e Cooperanti	Volontari ANTEAS	Valorizzazione del loro apporto volontaristico
Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, sacerdoti, tirocinanti)	Dipendenti, somministrati, liberi professionisti, tirocinanti	Ambiente di lavoro sereno, remunerazione adeguata e sicurezza ambientale

## Personale

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

- ✓ alla **politica relativa alla salute e sicurezza dei lavoratori**, agli impegni assunti, ai risultati attesi e alla coerenza ai valori dichiarati.

## [A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE<sup>8</sup>

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.

<sup>8</sup> 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.



**TAB. A – personale al 31/12/2021**

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI/LIBERI PROFESSIONISTI	TOTALE
Medici	0	0	2	2
Infermieri	0	9	3	12
Operatori socio sanitari	0	25	0	25
Altri	5	15	0	20
Amministrativi	0	4	0	4
<b>TOTALE</b>	<b>5</b>	<b>53</b>	<b>5</b>	<b>63</b>

La Fondazione, inoltre, collabora con Agenzie del Lavoro territoriali per contratti di lavoro sostitutivi, che in alcuni casi mutano in assunzioni a tempo indeterminato.

**TAB. B – raffronto triennio 2019-2021**

TIPOLOGIA RISORSA	2021	2020	2019	TOTALE
Volontari	5	5	3	12
Dipendenti	53	53	52	155
Collaboratori esterni/liberi prof.	5	4	4	12
<b>TOTALE</b>	<b>63</b>	<b>62</b>	<b>59</b>	<b>179</b>

Nel 2010, la Fondazione ha stipulato una **convenzione con ANTEAS** Mantova per l'attività di volontariato e di supporto all'animazione.

Nel 2016, la Fondazione ha promosso la stipula di una **convenzione fra ANTEAS e UEPE di Mantova e Cremona** (Ufficio Esecuzione Penale Esterna), allo scopo di favorire il recupero e il reinserimento sociale di persone coinvolte in attività criminose.

**TAB. C – suddivisione personale al 31/12/2021 in base al sesso e al titolo di studio**

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	1	8	2	10
Donne	4	45	3	52
Laureati	0	6	5	10
Diplomati	1	17	0	18
Licenza media	4	30	0	34

**TAB. D – suddivisione personale al 31/12/2021 in base all'età**

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30	0	3	1	4
Età 31-65	0	49	3	52
Over 65	5	1	1	7
<b>TOTALE</b>	<b>5</b>	<b>53</b>	<b>5</b>	<b>63</b>



Dal 2007, al personale dipendente neoassunto è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro Uneba, che trova applicazione in molte realtà del privato “non profit” lombardo.

Fino al 2006, invece, ha trovato applicazione il CCNL AA.LL., in quanto l’Ente era un’Istituzione pubblica (IPAB) che si è trasformata in Fondazione privata nel 2004. L’applicazione del contratto Uneba però è stata possibile solo dopo la sentenza n. 411/2006, con cui la Corte Costituzionale ha dichiarato illegittimo l’art. 18 c. 13 della legge regionale 1/2003, aprendo così la strada alle Fondazioni ex IPAB di scegliere liberamente quale CCNL applicare.

**TAB. E – suddivisione personale al 31/12/2021 in base al CCNL applicato**

TIPOLOGIA CONTRATTO	DIPENDENTI
AA.LL.	15
UNEBA	37

#### Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell’esercizio l’Ente ha assunto complessivamente numero 16 nuovi dipendenti (di cui n. 9 a tempo pieno e n. 7 part time) e le dimissioni sono state complessivamente in numero di 16.

TIPOLOGIA RISORSA NEO ASSUNTI	Funzione/Numero	Retribuzione (media)	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	Addetto pulizie/1	€ 16.057,58	SI
	Addetto lavanderia/1	€ 16.628,78	SI
	O.S.S./4	€ 19.472,04	SI
	Manutentore/1	€ 18.221,14	SI
	Infermiere professionale/2	€ 25.946,34	SI
Part - time	Infermiere professionale/3	€ 21.825,72	SI
	Addetto pulizie/1	€ 11.240,32	SI
	Educatore professionale/1	€ 16.847,88	SI
	Animatore sociale/1	€ 7.179,90	SI
	O.S.S./1	€ 13.630,40	SI

TIPOLOGIA RISORSA	Numero	Retribuzione (media)	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	37	€ 21.814,52	SI
Part - time	16	€ 15.380,54	SI

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2021	2020	2019
Tempo pieno	37	39	42
Part -time	16	16	15



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

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	€ 33.439,56
Minimo	€ 7.179,90
Rapporto tra minimo e massimo	1/4,66
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 2021 con riferimento alle figure apicali dell'Ente.

Anno 2021		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 20.400	€ 14.201,72
Organo di controllo	€ 0	€ 0
Organo di revisione	€ 3.200	€ 3.200
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 0	€ 0
Direttore	€ 45.008,02	€ 27.747,51

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 2021.

Anno 2020		
Numero dei volontari che hanno usufruito di rimborsi spese	Ammontare complessivo dei rimborsi (**)	Rimborso medio (**)
	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 ATTIVITÀ<sup>9</sup>

### 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 Rivarolo Mantovano – Via Avigino 38 e il *Servizio A.D.I. (assistenza domiciliare integrata)*.

Nel corso dell'esercizio 2021 l'Ente ha gestito una *Residenza Sanitaria Assistenziale* che ha accolto n. 80 ospiti, per una media di 72 posti occupati.

Servizi prestati		Informazione fornita
	Informazione richiesta	(quantità delle prestazioni e loro complessità)
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 Rivarolo Mantovano, la cui capienza massima è di n. 80 posti dei quali 12 autorizzati e 68 accreditati.
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	La <i>Fondazione</i> gestisce una Residenza Sanitaria Assistenziale, volta all'assistenza di persone non autosufficienti, con una disponibilità n. 80 posti letto, di cui n. 68 accreditati a Regione Lombardia e n. 12 autorizzati. La tipologia di utenza consiste esclusivamente in persone, in prevalenza anziani, con deficit funzionali fisici e psichici da moderati a severi. L'ingresso in struttura è subordinato all'inserimento in lista d'attesa, dietro presentazione di richiesta di ammissione, corredata della relativa scheda sanitaria. Il Responsabile Medico effettua una valutazione di idoneità della richiesta. I potenziali utenti vengono contattati con i seguenti criteri di priorità: a) ricoveri d'urgenza in convenzione con il Ce.A.D. sede territoriale di Viadana; b) residenti nel Comune di Rivarolo Mantovano; c) nati nel Comune di Rivarolo Mantovano, anche se residenti altrove; d) ordine cronologico della richiesta.
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	I servizi di assistenza erogati dalla <i>Fondazione</i> prevedono: -assistenza medica di base, resa in regime di continuità (presenza di medici nei giorni feriali e servizio di reperibilità di notte e nei giorni festivi); -servizio di riabilitazione, attivo tutti i giorni feriali; -servizio di animazione, attivo tutti i giorni feriali; -servizio infermieristico, reso in regime di continuità, con presenza diurna (feriale e festiva) di n. 2 infermieri professionali; -servizio di assistenza di base, reso in regime di continuità diurna e notturna, feriale e festiva, con presenza effettiva di un congruo numero di A.S.A. e O.S.S.; servizi alberghieri, quali cucina, pulizia ambienti e lavanderia, resi in regime di continuità da personale qualificato.

<sup>9</sup> 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.



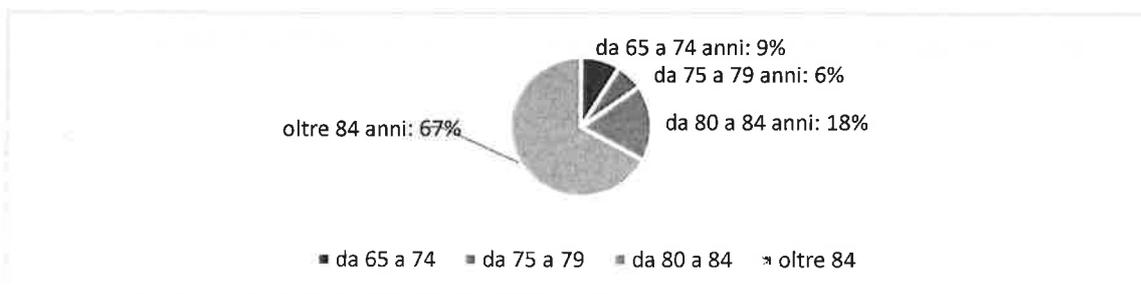
Servizi di ADI		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
		(quantità delle prestazioni e loro complessità)
A.5.d	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La RSA svolge il servizio ADI (Assistenza Domiciliare Integrata) a favore di utenti residenti nei Comuni di Rivarolo Mantovano, Bozzolo, San Martino dall'Argine, Gazzuolo e Commessaggio.
A.5.e	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	La RSA eroga un servizio di Assistenza domiciliare integrata a persone in situazione di fragilità. Per accedere al servizio devono essere presenti tutte le seguenti condizioni: -bisogni sanitari e sociosanitari gestibili a domicilio; -non autosufficienza parziale o totale, di carattere temporaneo o definitivo; -non deambulabilità e non trasportabilità, con i comuni mezzi, presso i servizi ambulatoriali territoriali; -presenza di una rete familiare formale e/o informale di supporto; -abitative che garantiscano la praticabilità dell'assistenza. Si precisa che sono comprese, tra i destinatari dell'ADI, le persone nella fase terminale della vita, non riconducibili alla tipologia di utenza assistibile mediante l'ospedalizzazione domiciliare cure palliative, ai sensi della DGR 24 aprile 2008, n. 7180 ed eventuali successive integrazioni.
A.5.f	Continuità e disponibilità del servizio di assistenza	La RSA eroga il servizio domiciliare dal Lunedì al Venerdì, dalle 09.00 alle 18.00, il Sabato e la Domenica dalle 08.00 alle 12.00.

### 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
		(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)
A.5.g	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età, sesso, patologie	Gli ospiti ricoverati presso la R.S.A. sono anziani ultrasessantacinquenni. Alla data del 31.12.2021 erano presenti n. 79 ospiti, di cui 12 uomini e 67 donne; tra questi vi erano n. 7 utenti di età tra 65 e 74 anni, n. 5 utenti tra 75 e 79 anni, n. 14 utenti tra 80 e 84 anni, e n. 53 utenti di età superiore agli 84 anni.
A.5.h	Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti	Tutti gli Utenti sono affetti da patologie invalidanti, spesso legate all'età avanzata e/o a demenze che non permettono la permanenza a domicilio.

Tipologia di ospiti e utenti della RSA



Attrattività dell'attività di RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
		(verifica del grado di attrattività della Fondazione)
A.5.i	Analisi degli ospiti e utenti per area geografica di provenienza	Gli ospiti ricoverati presso la R.S.A., al 31.12.2021, provengono principalmente dalle provincie di Mantova (n. 55 utenti) e Cremona (n. 19), sono presenti anche n. 3 utenti provenienti dalla provincia di Milano, n. 1 da quella di Lecco e n. 1 da quella di Brescia.
A.5.j	Numero di richieste di assistenza ricevute	Durante l'anno 2021 sono pervenute alla R.S.A. n. 38 richieste di ammissione, di cui n. 3 non accettate.
A.5.m	Numero di richieste in lista di attesa	Al 31.12.2021 la lista di attesa comprendeva n. 10 domande di ricovero, di cui 0 uomini e 10 donne.
A.5.n	% richieste accolte su richieste ricevute	92%

Tipologia di utenti dei servizi di ADI		
	Informazione e richiesta	Informazione fornita
		(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)
A.5.o	Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti	Il Servizio Sanitario Nazionale garantisce alle persone non autosufficienti e in condizioni di fragilità, con patologie in atto o in seguito agli esiti delle stesse, percorsi assistenziali a domicilio costituiti dall'insieme organizzato di trattamenti medici, riabilitativi, infermieristici e assistenziali necessari a stabilizzare il quadro clinico, limitare il declino funzionale e migliorare la qualità della vita. Il Servizio ADI assicura la continuità assistenziale tra la fase di assistenza ospedaliera e l'assistenza direttamente a domicilio del <b>paziente</b> , nel suo ambiente di vita <b>quotidiano</b> .

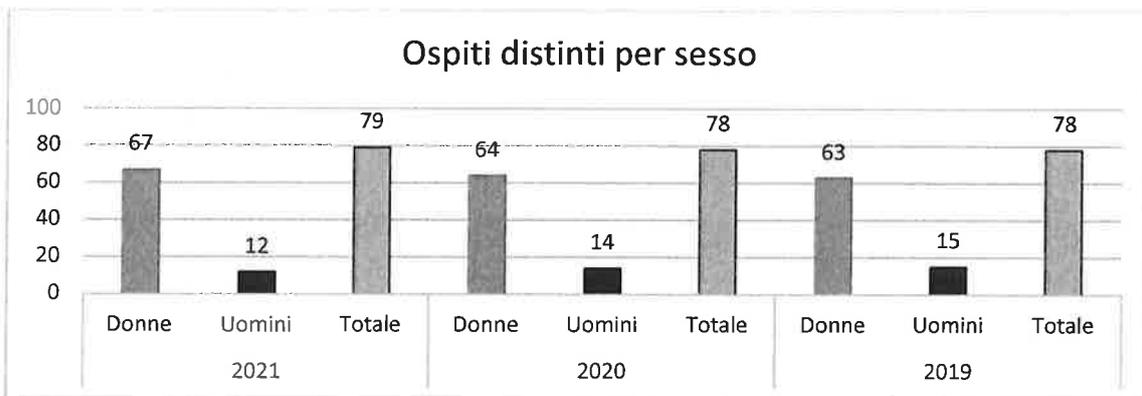
Attrattività dell'attività di ADI		
	Informazione e richiesta	Informazione fornita
		(verifica delle richieste ricevute ed accolte)
A.5.p	Numero di richieste di assistenza ricevute per tipologia di servizio	Durante il 2020, la R.S.A. ha erogato n. 1.571 prestazioni totali, così suddivise: n. 9 prestazioni ADI COVID (per inserimento di nuovi ospiti presso la Ns. R.S.A. o altre strutture del territorio); n. 575 prelievi occasionali o continuativi (Es. prelievi TAO); n. 689 prestazioni occasionali o continuative (Es. medicazioni, terapie EV, gestione catetere, ecc.); n. 298 prestazioni per Voucher Infermieristici o Fisioterapici. Il servizio è stato erogato a 118 utenti.
A.5.q	Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio	N.A.
A.5.r	% richieste accolte su richieste ricevute	100%

All'interno dell'ente non esiste un **comitato di rappresentanza degli ospiti e degli utenti**.

### Dinamica delle presenze degli ospiti divisi per sesso ed età (dati al 31/12/2021)

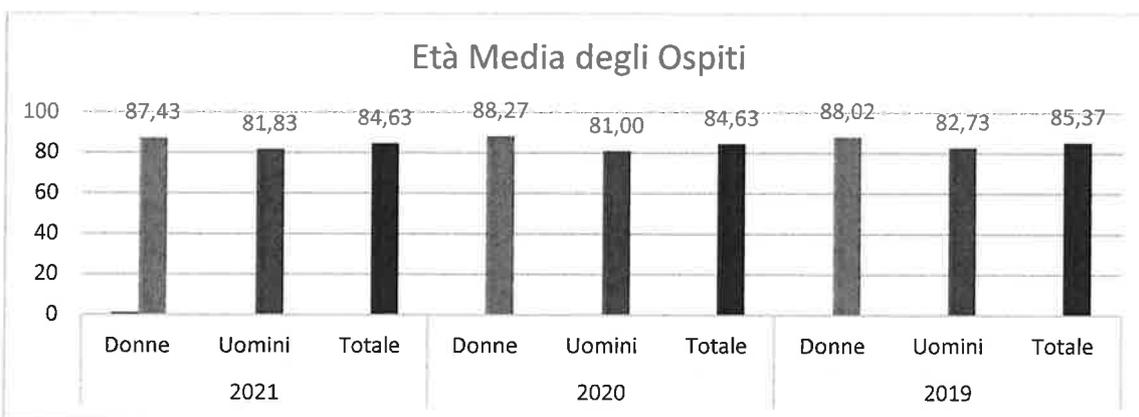
Tipologia di ospiti e utenti									
Informazione richiesta	2021			2020			2019		
	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per sesso	67	12	79	64	14	78	63	15	78





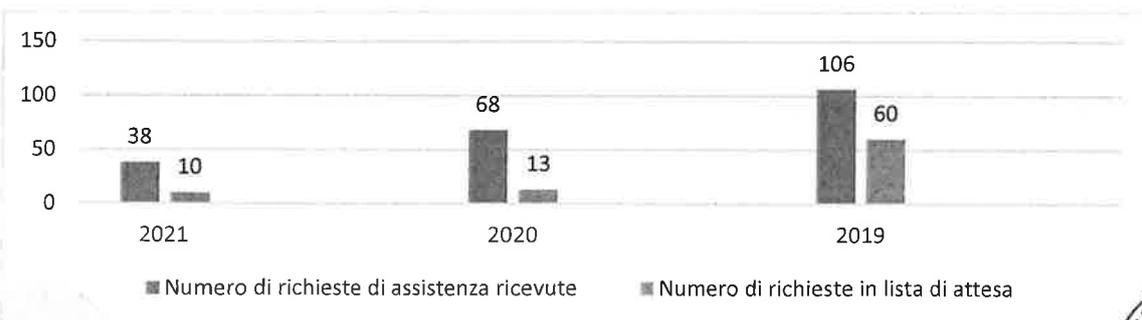
*Tipologia di ospiti e utenti*

Informazione richiesta	2021			2020			2019		
	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età media	87,43	81,83	84,63	88,27	81,00	84,63	88,02	82,73	85,37



*Atrattività dell'attività*

Informazione richiesta	2021	2020	2019
Numero di richieste di assistenza ricevute	38	68	106
Numero di richieste in lista di attesa	10	13	60
% richieste accolte su richieste ricevute	92,11%	97,06%	96,20%



### 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 familiari** in merito ai servizi forniti. La stintesi, dinamica, dell'indice elaborato (su base annuale) è riassunto nella seguente tabella:

Soddisfacimento degli ospiti e dei loro familiari				
	Informazione richiesta	2021	2020	2019
A.5.z	Analisi di care satisfaction (indice 0 [min] - 100 [max]) - <b>OSPITI</b>	98,22%	99,64%	99,94%
	Analisi di care satisfaction (indice 0 [min] - 100 [max]) - <b>FAMILIARI</b>	100,00%	99,84%	99,12%

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				
	Informazione richiesta	2021	2020	2019
A.5.y	Analisi di care satisfaction (indice 0 [min] - 100 [max])	92,24%	91,56%	91,36%

### Il codice etico e il modello organizzativo

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 collegiale. 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.

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

#### Anno 2021 / 2022

Fra le attività programmate e pianificate dal *Consiglio di Amministrazione* della *Fondazione* nel Bilancio Sociale 2021, per l'anno 2022, si evidenziano le seguenti con le valutazioni effettuate a fine esercizio 2021:



#### Obiettivi di intervento **strutturale**

- completamento ristrutturazione tetto

#### Obiettivi di intervento **organizzativo**

- potenziamento dei servizi domiciliari (ADI)

#### Obiettivi di intervento **assistenziale**

- potenziamento servizio medico ed infermieristico

#### **Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati proposti per l'anno 2022:**

Non possono essere minimizzati gli effetti negativi che la *Fondazione* ha subito in funzione del protrarsi del fenomeno generato dall'emergenza sanitaria da Covid 19. Gli sforzi compiuti dalla *Fondazione* e dai suoi organi al fine di minimizzare i rischi sanitari a carico degli ospiti e del personale sono stati molto importanti e anzi dall'emergenza possono essere ritratti alcuni insegnamenti utili per il miglioramento dei servizi forniti nel futuro.

#### **A.5.5. Erogazioni filantropiche**

Si dà atto delle seguenti elargizioni erogate per finalità filantropiche e di beneficenza ad altri Enti del Terzo settore:

Ente beneficiario	Importo	Settore di operatività
Fondazione Sanguanini	€ 100,00	Biblioteca comunale / cultura
----	-----	-----

#### **[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA<sup>10</sup>**

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.



<sup>10</sup> 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.

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI				
STATO PATRIMONIALE				
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Immobilizzazioni immateriali nette	3.770,00	3.775,00	0,14%	0,14%
Rivalutazioni fuori esercizio	0	0	0,00%	0,00%
Beni in leasing	0	0	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni materiali nette	2.258.233,00	2.318.814,00	87,00%	84,22%
Immobilizzazioni finanziarie nette	0	0	0,00%	0,00%
<b>TOTALE IMMOBILIZZATO</b>	<b>2.262.003,00</b>	<b>2.322.589,00</b>	<b>87,14%</b>	<b>84,36%</b>
Rimanenze	49.993,00	48.517,00	1,93%	1,76%
Clienti netti	198.552,00	199.454,00	7,65%	7,24%
Altri crediti	17.237,00	44.962,00	0,66%	1,63%
Valori mobiliari	0	0	0,00%	0,00%
<b>LIQUIDITA' DIFFERITE</b>	<b>265.782,00</b>	<b>292.933,00</b>	<b>10,24%</b>	<b>10,64%</b>
Cassa e banche	67.911,00	137.695,00	2,62%	5,00%
<b>LIQUIDITA' IMMEDIATE</b>	<b>67.911,00</b>	<b>137.695,00</b>	<b>2,62%</b>	<b>5,00%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>2.595.696,00</b>	<b>2.753.217,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Fondo di dotazione e riserve	1.112.703,00	1.161.285,00	42,85%	42,18%
Riserve plusvalori leasing	0	0	0,00%	0,00%
Risultato d'esercizio	-3.810,00	-48.583,00	-0,15%	-1,75%
<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>1.108.893,00</b>	<b>1.112.702,00</b>	<b>42,70%</b>	<b>40,41%</b>
<b>TFR</b>	<b>554.406,00</b>	<b>670.008,00</b>	<b>21,35%</b>	<b>24,34%</b>
Rate leasing a scadere	0	0	0,00%	0,00%
Fondi e debiti a Medio Termine	190.043,00	140.000,00	7,32%	5,08%
Debiti oltre l'esercizio	224.767,00	338.383,00	8,66%	12,29%
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>414.810,00</b>	<b>478.383,00</b>	<b>15,98%</b>	<b>17,37%</b>
Fornitori	218.150,00	204.077,00	8,40%	7,41%
Anticipi clienti	0	0	0,00%	0,00%
Altri debiti	227.057,00	223.747,00	8,74%	8,13%
Banche passive	72.380,00	64.300,00	2,79%	2,34%
<b>DEBITI A BREVE</b>	<b>517.587,00</b>	<b>492.124,00</b>	<b>19,93%</b>	<b>17,88%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>2.595.696,00</b>	<b>2.753.217,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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

I Risconti Attivi e Passivi sono stati imputati rispettivamente alla voce Altri crediti e Altri debiti.

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*.



<b>CONTO ECONOMICO</b>				
	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>FATTURATO NETTO</b>	<b>2.660.438,00</b>	<b>2.500.138,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Acquisti di beni e servizi	817.556,00	805.919,00	30,73%	32,23%
Diminuzione delle rimanenze	-1.476,00	-28.323,00	-0,06%	-1,13%
Altri costi operativi	29.635,00	7.893,00	1,11%	0,32%
Affitti e leasing	0,00	1.976,00	0,00%	0,08%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>845.715,00</b>	<b>787.465,00</b>	<b>31,79%</b>	<b>31,50%</b>
Spese personale	1.612.984,00	1.575.623,00	60,63%	63,02%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>201.739,00</b>	<b>137.050,00</b>	<b>7,58%</b>	<b>5,48%</b>
Accantonamento TFR	77.873,00	78.928,00	2,93%	3,16%
Ammortamenti	90.998,00	102.803,00	3,42%	4,11%
Accantonamenti Fondi	33.000,00	0,00	1,24%	0,00%
<b>RISULTATO OPERATIVO GESTIONE</b>	<b>- 132,00</b>	<b>-44.681,00</b>	<b>- 0,00%</b>	<b>-1,79%</b>
<b>CARATTERISTICA</b>				
Proventi finanziari	132,00	188,84	0,00%	0,01%
<b>RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.492,89</b>	<b>0,00%</b>	<b>-1,78%</b>
Oneri finanziari	-3.281,00	-3.560,66	-0,12%	-0,14%
<b>REDDITI DI COMPETENZA</b>	<b>-3.281,00</b>	<b>-48.053,55</b>	<b>-0,12%</b>	<b>-1,92%</b>
Proventi (oneri) straordinari	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>UTILE ANTE IMPOSTE</b>	<b>-3.281,00</b>	<b>-48.053,55</b>	<b>-0,12%</b>	<b>-1,92%</b>
Imposte d'esercizio	529,00	529,00	0,02%	0,02%
<b>REDDITO D'ESERCIZIO</b>	<b>-3.810,00</b>	<b>-48.582,55</b>	<b>-0,14%</b>	<b>-1,94%</b>

### Analisi per indici

#### Indici di struttura

Indice di struttura primaria (PN / IMM) = 0,49% (obiettivo è 1%)

Indice di liquidità (Attivo Circolante/Passivo a breve) = 0,64 (obiettivo è 1)

Indice indebitamento (PB + PL) / Netto = 1,33 (obiettivo è tendere a 1)

#### Indici di solidità

(PN/Totale Attivo) = 43% obiettivo deve essere >25%

#### Indici economici

Costo del personale/Ricavi = 62,37%



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

	<b>Indicatore</b>	<b>Area gestionale</b>		<b>Benchmark</b>	<b>Verifica</b>
1	Oneri finanziari / Ricavi	Sostenibilità oneri finanziari	0,12	---%	---%
2	Patrimonio netto / Debiti totali	Adeguatezza patrimoniale	1,50	---%	---%
3	Attività a breve / Passività a breve	Equilibrio finanziario	0,64	---%	---%
4	Cash flow / Attivo	Redditività	7,63%	---%	---%
5	Indebitamento previdenziale e tributario / attivo	Altri indici di indebitamento	2,46%	---%	---%

**Patrimonio immobiliare dell'ente**

<b>Attivo immobilizzato</b>	<b>2021</b>	<b>%</b>	<b>2020</b>	<b>%</b>	<b>2019</b>	<b>%</b>
Immobilizzazioni immateriali	3.770,00	0,17%	3.774,80	0,16%	4.468,46	0,19%
Immobilizzazioni materiali	2.258.233,00	99,83%	2.318.814,25	99,84%	2.385.147,15	99,81%
<i>Di cui immobili</i>	1.717.440,00	76,05%	1.750.473,76	75,49%	1.782.375,64	74,73%
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	540.793,00	23,95%	568.340,49	24,51%	602.771,51	25,27%
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>2.262.003,00</b>	<b>100%</b>	<b>2.322.589,05</b>	<b>100%</b>	<b>2.389.615,61</b>	<b>100%</b>

<b>Patrimonio "immobiliare"</b>	<b>2021</b>		<b>2020</b>		<b>2019</b>	
	<b>€</b>	<b>n.</b>	<b>€</b>	<b>n.</b>	<b>€</b>	<b>n.</b>
Immobili posseduti dall'Ente	1.717.440,00	2	1.750.473,76	2	1.782.375,64	2
di cui utilizzati direttamente	1.717.440,00	2	1.750.473,76	2	1.782.375,64	2
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**

<b>Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Ospiti e utenti	1.573.259,00	1.422.412,24	1.526.950,37
Enti pubblici	1.056.642,00	1.023.631,80	1.003.225,83
Enti del terzo settore	0	0	0
Imprese / Associazioni	6.400,00	19.545,00	8.450,00
5 per mille (importi spettanti)	5.707,00	5.706,98	5.337,87

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 (es. "Festa della mamma").

#### Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2021

Oneri e Proventi figurativi da erogazioni	€ costi figurativo dell'esercizio (*)	€ proventi figurativo dell'esercizio (*)	Inserita nel rendiconto gestionale
Erogazioni in denaro	0	24.726,35	SI
Erogazioni di beni	0	0	
Erogazioni di servizi	0	0	
<b>Totale già inserita nel rendiconto gestionale</b>	<b>0</b>	<b>24.726,35</b>	<b>SI</b>
Erogazioni in denaro	0	0	
Erogazioni di beni	0	0	
Erogazioni di servizi	0	0	
<b>Totale già inserita nel rendiconto gestionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

(\*) 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

L'apporto del volontariato, molto importante con riferimento all'attività dell'ente, è quantificato sulla base delle ore prestate dai medesimi, applicando un costo standard quantificato sulla base del contratto collettivo di riferimento utilizzato per i lavoratori dipendenti.

Nel 2021, purtroppo, l'emergenza sanitaria ha limitato fortemente la presenza in struttura da parte dei volontari, pertanto non è possibile quantificarne l'impatto economico.

#### 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 state segnalate criticità da parte degli amministratori.

#### [A.7] ALTRE INFORMAZIONI<sup>11</sup>

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

Non vi sono contenziosi in atto. Pertanto, la seguente tabella riporta il valore "0" (zero) per ogni ambito.

Tipo di controversia	Ammontare complessivo del contenzioso
Contenzioso giuslavoristico	0
Contenzioso tributario e previdenziale	0
Contenzioso civile, amministrativo e altro	0

<sup>11</sup> 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.



### 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.

L'ente si è impegnato all'acquisto di materie e prodotti certificati e rispettosi dei marchi di certificazione ambientale e partecipa attentamente al processo di raccolta differenziata.

Sussiste poi l'impegno, anche a causa dello stato emergenziale venutosi a creare con la pandemia da COVID-19, ad un'attenta manutenzione e monitoraggio del sistema di aerazione, di riscaldamento e raffrescamento della struttura.

Presenza o meno, con riferimento all'ente del parametro di attenzione ambientale		
	SI	NO
<b>Politica, obiettivi e struttura organizzativa</b>		
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
Spese ordinarie in conto economico in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale	si	
Spese per investimenti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale	si	
Nei piani di welfare aziendale sono previsti fringe benefit riguardanti l'ambiente		no
<b>Aree di impatto</b>		
Incidenza dei costi dei materiali utilizzati che deriva da materiale riciclato sul totale dei costi dei materiali		0
Iniziative volte a ridurre i consumi di acqua		no
Iniziative volte a ridurre i consumi di energia o a introdurre fonti di energia rinnovabile		no
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei trasporti		no
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti	si	
<b>Prodotti e servizi</b>		
Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti		no



### Consumi indicatori di impatto ambientale

Indicatore	Esercizio 2021		Esercizio 2020	
	€	Quantità	€	Quantità
Consumo di energia elettrica	57.146,90	kWh 338.914	64.684,07	kWh 317.779
Consumo di acqua	15.649,41	Mc 7.852	17.700,53	Mc 9.828
Consumo di gas	39.361,10	Smc 110.899	40.517,46	Smc 85.726
Produzione di rifiuti:	2.858,69		5.028,00	
CER 18.01.03		Kg. 1.649		Kg. 2.491
CER 16.02.16		Kg. 0		Kg. 5
CER 16.03.05		Kg. 0		Kg. 46
CER 16.07.08		Kg. 0		Kg. 800
CER 18.01.09		Kg. 26		Kg. 0
Tassa Rifiuti	8.779,00		7.308,00	

**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**

Le informazioni sono state dettagliatamente fornite nelle precedenti sezioni del bilancio con particolare riguardo alla composizione del personale dell'ente

### Impatto sociale dell'attività dell'ente

Indicatore	Esercizio 2021		Esercizio 2020	
	Comune	Distretto	Comune	Distretto
Utenti nel bacino	2468	46698	2450	46745
Posti RSA nel bacino	80	630	80	630
Posti letto RSA della Fondazione	80	0	80	0

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

Nel corso del 2021, il Consiglio di Amministrazione si è riunito 12 (dodici) volte, di cui 9 (nove) in presenza e 3 (tre) in modalità video-conferenza, come previsto dal Decreto legge n. 18 del 17/03/2020, (c.d. "Cura Italia").

Il Bilancio di esercizio 2021 è stato approvato in data 27/04/2022 con verbale n. 04/2022.

È prassi consolidata che, in occasione della seduta di approvazione del bilancio di esercizio, sia presente il revisore dei conti, per relazionare sull'andamento delle dinamiche gestionali, anche avvalendosi di indicatori sintetici, per illustrare in dettaglio i principali fattori di spesa e le principali fonti di entrata della Fondazione.

Il Conto Economico di previsione 2022 è stato approvato in data 20/12/2021 con verbale n. 12/2021.



## [A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO<sup>12</sup> 13

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;

<sup>12</sup> 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.

<sup>13</sup> 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.



✓ 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 27/04/2022 e verrà reso pubblico tramite pubblicazione sul sito internet dell'ente stesso.*



IL PRESIDENTE

Fontanesi Rag. Antonio