

---

# ISTITUTI RIUNITI AIROLDI E MUZZI O.N.L.U.S

## Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021

Dati Anagrafici	
Sede in	Lecco
Codice Fiscale	83005730136
Iscrizione Registro delle Persone Giuridiche	numero 925 del 07/04/2001
Numero Rea	LC-293475
Partita Iva	01844010130
Fondo di dotazione Euro	-----
Forma Giuridica	Fondazione Onlus
Attività di interesse generale prevalente	Unità offerta sociosanitaria
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.10.00 – Residenza Sociosanitaria Assistenziale
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	No
Rete associativa cui l'ente aderisce	Uneba
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	16/03/2022

---

**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> .....	<b>3</b>
<b>2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	<b>4</b>
<b>3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	<b>5</b>
<b>[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	<b>5</b>
<b>[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE</b> .....	<b>6</b>
<b>[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE</b> .....	<b>7</b>
<b>[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE</b> .....	<b>15</b>
<b>[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ</b> .....	<b>17</b>
<b>[A.7] ALTRE INFORMAZIONI</b> .....	<b>30</b>
<b>[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO</b> .....	<b>33</b>

---

<sup>1</sup> ... “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 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.

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.

---

<sup>2</sup> ... "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’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.

---

<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.

### ***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.

### **[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE<sup>4</sup>**

<b>Nome dell'ente</b>	Istituti Riunti Airoldi e Muzzi Onlus
<b>Codice Fiscale</b>	83005730136
<b>Partita IVA</b>	01844010130
<b>Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012</b>	Iscritto all'elenco delle ONLUS tenuto dalla D.R.E. Lombardia per ora non si è ancora completata la fase di trasferimento/iscrizione alla RUNTS prevista dalla legge.
<b>Indirizzo sede legale</b>	Via Airoldi e Muzzi,2 – 23900 Lecco
<b>Altre sedi</b>	No
<b>Aree territoriali di operatività</b>	Lecco e Provincia
<b>Valori e finalità perseguite</b>	Assistenza socio sanitaria
<b>Attività statutarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/20017)</b>	Prestazioni socio sanitarie RSA (art.5 comma 1 lettera C), ADI, CDI, RSA APERTA
<b>Altre attività svolte in maniera secondaria</b>	No
<b>Collegamenti con altri enti del Terzo Settore</b>	Partecipazione continuativa a progetti con altre realtà
<b>Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)</b>	ATS – ASST – Comuni
<b>Contesto di riferimento</b>	Area socio sanitaria
<b>Rete associativa cui l'ente aderisce</b>	Uneba

<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 (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...); contesto di riferimento.

---

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 a 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. Gli amministratori per statuto non percepiscono compensi.
- 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, anche, attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017 già descritte nella relazione di missione del bilancio d'esercizio e delle quali è dato conto con riferimento agli aspetti di pertinenza del *bilancio sociale* nel presente documento.

### [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 privata quella della Fondazione Onlus con l'iscrizione al Registro delle Persone Giuridiche Private C.C.I.A.A. Lecco al n. 925/2001 e costituita in data 01/07/1998 per effetto di depubblicizzazione.

---

<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;

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

Con riferimento al *Consiglio di amministrazione* lo statuto prevede, all'articolo 8, un CdA composto da sette membri, in carica alla data del 31/12/2021.

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo così nominato: due membri dal Comune di Lecco, due dall'Associazione degli Amici degli Istituti Airoldi e Muzzi (che trova la sua origine storica nella Società di Beneficenza Antonio Muzzi), due da un Comitato composto dal Vicario Episcopale della Zona di Lecco, dalla Camera di Commercio di Como, dalla Fondazione Comunitaria del Lecchese e dalla Fondazione Frassoni; a questi si aggiunge quale membro di diritto il Parroco "pro tempore" della Comunità Pastorale di Acquate. Al CdA è affidata la conduzione dell'*Ente*, nel rispetto della *mission* e dello statuto; il *Consiglio* dura in carica 4 anni ed è rieleggibile salvo per i consiglieri con diverse disposizioni regolamentari degli enti designanti i membri del CdA.

Il *Consiglio di amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data 20/03/2018.

In data 3 settembre 2021 viene comunicata la cessazione delle funzioni di parroco della Comunità Pastorale che comprende le parrocchie di Acquate, Olate e Bonacina, di don Carlo Gerosa e del conseguente subentro di don Walter Magnoni.

Per i componenti del *Consiglio di Amministrazione* non è previsto alcun compenso (art. 10 del vigente statuto<sup>7</sup>).

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

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Giuseppe Canali	Presidente	20/03/2018	19/03/2022	Il Presidente è nominato dal Consiglio di Amministrazione nel proprio seno, nel corso della seduta di insediamento. Ha la rappresentanza legale della Fondazione di fronte ai terzi ed in giudizio e ha la facoltà di rilasciare procure speciali e di nominare Avvocati e Procuratori alle liti, cura i rapporti con gli altri enti e le autorità e sviluppa ogni utile iniziativa di collegamento con le amministrazioni e ogni altra organizzazione inerente l'attività della Fondazione.	CNLGPP44A05I759U
Rosaria Bonacina	Vice Presidente	20/03/2018	19/03/2022	Funzione specifica è la sostituzione del Presidente in caso di assenza o di impedimenti.	BNCRSR51R69E507R
Emilio Amigoni	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		MGNMLE43P25E507Y
Fernanda Castellani	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		CSTFNN45H57D653C
Mario Galli	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		GLLMRA51P04E507G
Walter Magnoni	Consigliere	Membro di	diritto		MGNWTR72R11A010Y

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

Alfredo Vassena	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		VSSLRD75D04E507E
-----------------	-------------	------------	------------	--	------------------

**Composizione Consiglio di Amministrazione**  
**alla data di redazione del presente bilancio sociale:**

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Giuseppe Canali	Presidente	20/03/2018	19/03/2022	Il Presidente è nominato dal Consiglio di Amministrazione nel proprio seno, nel corso della seduta di insediamento. Ha la rappresentanza legale della Fondazione di fronte ai terzi ed in giudizio e ha la facoltà di rilasciare procure speciali e di nominare Avvocati e Procuratori alle liti, cura i rapporti con gli altri enti e le autorità e sviluppa ogni utile iniziativa di collegamento con le amministrazioni e ogni altra organizzazione inerente l'attività della Fondazione.	CNLGPP44A05I759U
Rosaria Bonacina	Vice Presidente	20/03/2018	19/03/2022	Funzione specifica è la sostituzione del Presidente in caso di assenza o di impedimenti.	BNCRSR51R69E507R
Emilio Amigoni	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		MGNMLE43P25E507Y
Fernanda Castellani	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		CSTFNN45H57D653C
Mario Galli	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		GLLMRA51P04E507G
Walter Magnoni	Consigliere	Membro di	diritto		MGNWTR72R11A010Y
Alfredo Vassena	Consigliere	20/03/2018	19/03/2022		VSSLRD75D04E507E

Per l'*Organo di controllo* lo statuto prevede, all'articolo 16, la vigilanza sulla gestione della Fondazione e il controllo sulla regolare amministrazione. A tal fine, deve redigere una relazione relativa al bilancio consuntivo di ogni anno.

Attualmente l'organo di revisione è composto da un Revisore Unico, dura in carica tre anni, viene scelto tra gli iscritti al Registro dei revisori legali.

L'*Organo di controllo* in carica è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 17/12/2019. Per il Revisore Unico componente dell'*Organo di controllo* è stato deliberato un compenso complessivo annuo di € 6.344,00 iva e cassa previdenza incluse.

All'*Organo di controllo* è attribuita anche la funzione di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 31 del D.lgs. n. 117/2017<sup>8</sup>.

<sup>8</sup> Nel caso di impresa sociale citare l'art. 10 comma 5 del D.lgs. n. 112/2017.

### Composizione Organo di controllo e soggetto incaricato per la revisione legale:

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Compenso deliberato	Codice fiscale
Pierangelo Bonfanti	Revisore Unico	01/01/2020	31/12/2022	Vigilanza sulla gestione della Fondazione e il controllo sulla regolare amministrazione. Redazione di una relazione relativa al bilancio consuntivo di ogni anno.	€ 6.344,00 lordo	BNFPNG60R27E507N

### Composizione Organismo di Vigilanza

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Pierangelo Bonfanti	Presidente	01/01/2021	31/12/2023	L'organismo di vigilanza ha autonomi poteri di iniziativa e di controllo per la vigilanza sul funzionamento e rispetto dei modelli organizzativi nonché la cura del loro aggiornamento	BNFPNG60R27E507N
Rita Giannattasio	Membro	01/01/2021	31/12/2023		GNNRTI68D69I805C
Chiara Locatelli	Membro	01/01/2021	31/12/2023		LCTCHR83D66F133R

Nell'anno 2021, l'OdV si è riunito sei volte nelle seguenti date:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	22 gennaio 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione verbale della seduta precedente.</li> <li>• Aggiornamento della verifica delle misure di prevenzione e protezione intraprese dagli Istituti per la mitigazione SARS-COV-2.</li> <li>• Esame ed approvazione Relazione annuale attività svolte 2020.</li> <li>• Esame ed approvazione Piano Attività 2021.</li> <li>• Esame verbali ispettivi delle Autorità competenti.</li> <li>• Istruttoria segnalazioni di eventuali fatti illeciti ex l. n. 179/201 – caso Gilardi Carlo.               <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Istruttoria per l'accertamento della violazione del Modello Parte Speciale D – accesso abusivo cartella clinica Sig. Gilardi Carlo.</li> <li>b) Istruttoria in merito alle affermazioni in ordine a presunte falsificazioni della cartella clinica Sig. Gilardi Carlo.</li> </ul> </li> <li>• Esame sanzioni disciplinari e sanzioni applicate.</li> <li>• Varie eventuali.</li> </ul>
2	9 aprile 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione verbale della seduta precedente.</li> <li>• Aggiornamento organizzativo – incontro con il nuovo Direttore Generale degli Istituti.</li> <li>• Aggiornamento della verifica delle misure di prevenzione e protezione intraprese dagli Istituti per la mitigazione SARS-COV-2.</li> <li>• Esame verbali ispettivi delle Autorità competenti.</li> <li>• Verifica delle attività di predisposizione del Bilancio.</li> <li>• Aggiornamento indagini interne.</li> <li>• Esame sanzioni disciplinari e sanzioni applicate.</li> <li>• Varie eventuali.</li> </ul>
3	28 maggio 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione verbale della seduta precedente.</li> <li>• Verifica conferimento delega al Direttore Generale degli Istituti (sicurezza ed ambiente) da parte del Datore di Lavoro.</li> <li>• Aggiornamento misure di prevenzione e protezione intraprese dagli Istituti per la mitigazione SARS-COV-2.</li> </ul>

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Esame verbali ispettivi delle Autorità competenti.</li> <li>• Approvazione Bilancio.</li> <li>• Aggiornamento esiti indagini interne.</li> <li>• Esame sanzioni disciplinari e sanzioni applicate.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
4	30 luglio 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione verbale della seduta precedente.</li> <li>• Aggiornamento misure di prevenzione e protezione applicate dagli Istituti per la mitigazione diffusione SARS-COV-2.</li> <li>• Aggiornamento Linee Guida Confindustria 231.</li> <li>• Esame verbali ispettivi delle Autorità competenti.</li> <li>• Verifica gestione depositi.</li> <li>• Aggiornamento esiti indagini interne.</li> <li>• Esame sanzioni disciplinari e sanzioni applicate.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
5	1 ottobre 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione verbale della seduta precedente.</li> <li>• Verifica dispensario farmaceutico.</li> <li>• Aggiornamento misure di prevenzione e protezione applicate dagli Istituti per la mitigazione diffusione SARS-COV-2.</li> <li>• Calendarizzazione interviste Resp. Amministrativo.</li> <li>• Ipotesi interventi edilizi 110%.</li> <li>• Esame verbali ispettivi delle Autorità competenti.</li> <li>• Aggiornamento esiti indagini interne.</li> <li>• Esame sanzioni disciplinari e sanzioni applicate.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
6	26 novembre 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione verbale della seduta precedente.</li> <li>• Aggiornamento misure di prevenzione e protezione applicate dagli Istituti per la mitigazione diffusione SARS-COV-2.</li> <li>• Follow up intervista Resp. Amministrativo del 26.10 – procedure amministrativo contabili.</li> <li>• Esame verbali ispettivi / provvedimenti delle Autorità competenti.</li> <li>• Aggiornamento esiti indagini interne.</li> <li>• Esiti esame flussi informativi.</li> <li>• Esame sanzioni disciplinari applicate.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>

Tutti gli incontri e le risultanze delle attività di verifica dell'O.d.V., come da disposizioni regolamentari, sono stati verbalizzati attraverso documenti numerati in ordine progressivo ed archiviati nel "Libro Verbali O.d.V.". Un riepilogo del lavoro svolto, inoltre, è disponibile nel all'interno della Relazione annuale che verrà presentata al CdA il 22/02/2022 (ai sensi del cap. 4.4 del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D. lgs 231/01).

### ***Funzionamento degli organi di governance***

Nel corso del 2021 il *Consiglio di amministrazione* si è riunito n. 13 volte per deliberare nelle occasioni indicate nella seguente tabella:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	26 gennaio 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Aggiornamento situazione sanitaria e campagna vaccini Gennaio 2021</li> <li>• Report gestionali.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
2	23 febbraio 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> </ul>

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Presentazione e approvazione “Riesame della Direzione”.</li> <li>• Relazione annuale 2020 e Piano annuale delle attività 2021 dell’Organismo di Vigilanza D.lgs. 231/01.</li> <li>• Immobile di Via Baruffaldi, Lecco. Provvedimenti.</li> <li>• Selezione incarico di Direttore Generale.</li> <li>• Avvio lavori camera mortuaria.</li> <li>• Report gestionali.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
3	2 marzo 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Selezione incarico di Direttore Generale.</li> <li>• Varie ed eventuali</li> </ul>
4	30 marzo 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Presentazione bozza di Bilancio di Esercizio 2020. Provvedimenti</li> <li>• Progetto Assistenza Domiciliare Integrata</li> <li>• Report gestionali.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
5	27 aprile 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Provvedimenti in merito alla situazione dell’ospite G.C.</li> <li>• Approvazione Bilancio di Esercizio 2020.</li> <li>• Analisi e validazione contratti di collaborazione professionale.</li> <li>• Report gestionali</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
6	25 maggio 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Provvedimenti in merito alla situazione dell’ospite G.C.</li> <li>• Approvazione Bilancio di Esercizio 2020.</li> <li>• Analisi e validazione contratti di collaborazione professionale.</li> <li>• Report gestionali</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
7	29 giugno 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Relazioni Sindacali</li> <li>• Bilancio Sociale anno 2020</li> <li>• Report gestionali</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
8	27 luglio 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Superbonus 110%.</li> <li>• Recesso da Like Community Società Cooperativa Sociale - Delibere conseguenti.</li> <li>• Report gestionali.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
9	14 settembre 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Collaborazioni con Polo Frassoni e Like Community Società Cooperativa Sociale - Delibere conseguenti.</li> <li>• Report gestionali.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
10	27 settembre 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Analisi interventi superbonus 110%. Deliberazioni inerenti e conseguenti.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
11	26 ottobre 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente.</li> <li>• Comunicazioni del Presidente.</li> <li>• Analisi interventi superbonus 110%. Deliberazioni inerenti e conseguenti.</li> <li>• Analisi sviluppi possibili dei servizi offerti e dell’organizzazione interna.</li> <li>• Report gestionali.</li> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
12	23 novembre 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente</li> <li>• Comunicazioni del Presidente</li> <li>• Incarichi professionali 2022</li> <li>• Contratti di fornitura beni e servizi 2022</li> <li>• Report gestionali.</li> </ul>

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Varie ed eventuali.</li> </ul>
13	21 dicembre 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Lettura e approvazione del verbale della seduta precedente</li> <li>• Comunicazioni del Presidente</li> <li>• Bilancio Preventivo anno 2022; deliberazioni conseguenti</li> <li>• Analisi assicurazioni anno 2022</li> <li>• Report gestionali</li> <li>• Varie ed eventuali</li> </ul>

### ***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
Organi statutari	Consiglio di amministrazione Revisore unico Organismo di vigilanza (ex. D.Lgs 231/01)	Processo di Governance e Management
Personale religioso	Congregazione delle Suore di Carità delle Sante B. Capitanio e V. Gerosa	Supporto alle attività ricreative e religiose
Risorse umane	Lavoratori dipendenti Collaboratori interni	Processo di accoglienza Cura e assistenza della persona Gestione servizi generali (pulizie, magazzini, lavanderia, portineria) Gestione processi amministrativi (ragioneria e contabilità, gestione risorse umane, gestione sicurezza, sistemi informativi) Salute e sicurezza nei luoghi di lavoro
Ospiti/utenti	Ospiti RSA Utenti ADI – CDI – RSA Aperta	Destinatari dei servizi di cura e assistenza

[2] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Donatori privati ed enti di finanziamento	Fondazione Comunitaria Lecchese Privati	Processo di cura e assistenza della persona
Istituzioni pubbliche (ATS, aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università)	ATS Brianza ASST Lecco Università Bicocca di Milano Omnia Consulting Enaip	Vigilanza e controllo Erogazione di prestazioni sanitarie Attivazione tirocini
Fornitori, banche e assicurazioni	Fornitori di beni e servizi Banca Intesa San Paolo Banca Popolare di Sondrio Banco Desio Assiteca	Cura e assistenza della persona Gestione processi amministrativi (ragioneria e contabilità) Salute e sicurezza Servizi Generali Sistemi Informativi
Famigliari e caregiver		Cura e assistenza della persona Alleanza terapeutica
Volontari	Associazione AVO Associazione Amici IRAM Croce Rossa Italiana Unitalsi Progetto A	Supporto alle attività ricreative Supporto alla gestione dei colloqui con i famigliari
Partner di progetto	Like Community	Gestione Polo Frassoni

### Personale

Con riferimento al personale dipendente si segnala che l'Ente ha adottato apposite procedure e piani di lavoro, quali:

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

### Comitato Ospiti e Parenti

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

#### [A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE<sup>9</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.

TIPOLOGIA RISORSA 31.12.2021	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI
Medici	0	0	16
Infermieri	0	67	0
Operatori socio sanitari	0	204	0
Altri	28	64	3
Amministrativi	0	18	0
<b>TOTALE</b>	<b>28</b>	<b>353</b>	<b>19</b>

TIPOLOGIA RISORSA	2021	2020	2019
Volontari	28	98	100
Dipendenti	353	358	375
Collaboratori esterni	19	19	21
<b>TOTALE</b>	<b>400</b>	<b>475</b>	<b>496</b>

TIPOLOGIA RISORSA 31.12.2021	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI
Uomini	4	49	8
Donne	24	304	11
Laureati	---	48	19
Diplomati	---	70	---
Licenza media	---	235	---

Non viene rilevato il titolo di studio per i volontari.

TIPOLOGIA RISORSA 31.12.2021	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI
Età 18-30	1	39	0
Età 31-45	4	99	6
Età 46-65	15	213	10
Over 65	8	2	3
<b>TOTALE</b>	<b>28</b>	<b>353</b>	<b>19</b>

<sup>9</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.

Il Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro di riferimento degli Istituti è Uneba. Alla data 31/12/2021, risultano ancora in forza 140 dipendenti, ai quali viene garantita l'applicazione del Contratto Enti Locali, in quanto il personale era già presente alla data di depubblicizzazione dell'Ente.

### Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto complessivamente numero **36** dipendenti (di cui n.36 a tempo pieno e n. 0 part time) e le dimissioni sono state complessivamente in numero di **44** di cui 4 il 31.12.2021.

Dati riferiti ai nuovi dipendenti assunti:

TIPOLOGIA RISORSA	Funzione	Numero	Retribuzione (media)	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	Infermiere	4	€ 1.960,96	SI	SI
	Oss	25	€ 1.377,86		
	Fisioterapisti	2	€ 1.594,07		
	Educativi	2	€ 1.509,07		
	Coord. Fisioterapista	1	€ 1.755,70		
	Coord. Infermieristico	1	€ 2.206,58		
	Direttore Generale	1	€ 4.700,00		
Part - time	0		0	\\	\\

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2021	2020	2019
Tempo pieno	282	288	289
Part -time	80	82	94

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

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	65.800,00
Minimo	15.768,76
Rapporto tra minimo e massimo	1/4
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 2020 con riferimento alle figure apicali dell'Ente.

Anno 2021		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 0,00	€ 0,00
Organo di controllo	€ 6.344,00	€ 6.344,00
Organo di revisione	€ 0,00	€ 0,00
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 2.538,00	€ 2.538,00
Dirigenti dal 01.04.2021	€ 47.000,00	€ 47.000,00
Quadro con funzioni direttive fino al 30.04.2021	€ 35.453,13	€ 35.453,13

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

Nell'anno 2021 non sono stati effettuati rimborsi spese ai volontari.

## 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>10</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 Lecco.

Nel corso dell'esercizio 2021 l'Ente ha gestito una *Residenza Sanitaria Assistenziale* che ha accolto n. 209 ospiti nuovi, per una media di 328 posti occupati.

<sup>10</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.

A partire dal mese di marzo 2020, a causa dell'emergenza Covid-19, il Centro Diurno Integrato è stato temporaneamente chiuso, a causa dei seguenti fattori:

- promiscuità degli spazi delle due unità di offerta, RSA e CDI
- assenza di personale dedicato alla gestione della singola unità di offerta
- assenza di richieste di attivazione del servizio da parte dell'utenza.

La chiusura del CDI è proseguita anche nel 2021, pertanto, non sono rendicontabili attività assistenziali per questa tipologia di utenti.

<b>Servizi prestati RSA/CDI</b>																								
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>																						
		<i>(quantità delle prestazioni e loro complessità)</i>																						
A.5.a	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La Fondazione svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza sociosanitaria; l'attività è svolta prettamente nella RSA situata in Lecco, la cui capienza massima è di n. 350 posti dei quali 347 contrattualizzati e 3 accreditati. L'attività di CDI la cui capienza massima è di 15 posti a contratto è stata sospesa per gli effetti della pandemia.																						
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	<p>I servizi della RSA si rivolgono a tutte le persone fragili che necessitano di essere prese in cura mediante ricovero residenziale. Grazie anche alle competenze acquisite con la storica esperienza nella gestione del "grande anziano", negli anni più recenti la nostra struttura ha accolto persone fragili senza limiti di età (presenza di disabilità psichica/fisica/sociale, pazienti in Stato Vegetativo, pazienti affetti da HIV)</p> <p>Rispetto all'ordine di priorità, sono stati definiti dei criteri per la lista di attesa che possono essere così riassunti:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CATEGORIA CRITERI</th> <th>CRITERI SPECIFICI</th> <th>PUNTI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>PRIORITA' FRASSONI</b></td> <td>Utenti Polo Frassoni</td> <td><b>20</b></td> </tr> <tr> <td rowspan="3"><b>RESIDENZA</b></td> <td>Lecco</td> <td><b>10</b></td> </tr> <tr> <td>Provincia di Lecco</td> <td><b>5</b></td> </tr> <tr> <td>Fuori Provincia</td> <td><b>1</b></td> </tr> <tr> <td><b>PRIORITA' SOCIALE</b></td> <td></td> <td><b>15</b></td> </tr> <tr> <td><b>PRIORITA' SANITARIA</b></td> <td></td> <td><b>15</b></td> </tr> <tr> <td><b>IN CASO DI RIFIUTO</b></td> <td>La domanda viene eliminata</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	CATEGORIA CRITERI	CRITERI SPECIFICI	PUNTI	<b>PRIORITA' FRASSONI</b>	Utenti Polo Frassoni	<b>20</b>	<b>RESIDENZA</b>	Lecco	<b>10</b>	Provincia di Lecco	<b>5</b>	Fuori Provincia	<b>1</b>	<b>PRIORITA' SOCIALE</b>		<b>15</b>	<b>PRIORITA' SANITARIA</b>		<b>15</b>	<b>IN CASO DI RIFIUTO</b>	La domanda viene eliminata	
CATEGORIA CRITERI	CRITERI SPECIFICI	PUNTI																						
<b>PRIORITA' FRASSONI</b>	Utenti Polo Frassoni	<b>20</b>																						
<b>RESIDENZA</b>	Lecco	<b>10</b>																						
	Provincia di Lecco	<b>5</b>																						
	Fuori Provincia	<b>1</b>																						
<b>PRIORITA' SOCIALE</b>		<b>15</b>																						
<b>PRIORITA' SANITARIA</b>		<b>15</b>																						
<b>IN CASO DI RIFIUTO</b>	La domanda viene eliminata																							
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	<p>L'accoglienza in RSA di una persona fragile prevede l'erogazione dei seguenti servizi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· sanitari</li> <li>· infermieristici</li> <li>· assistenziali</li> <li>· riabilitativi</li> <li>· educativi e animativi</li> <li>· consulenza psicologica e filosofica</li> <li>· sociale</li> <li>· religioso</li> <li>· consulenza alimentare</li> <li>· podologici</li> <li>· alberghieri (ristorazione, lavanderia ospiti, pulizie degli ambienti, manutenzioni).</li> </ul>																						

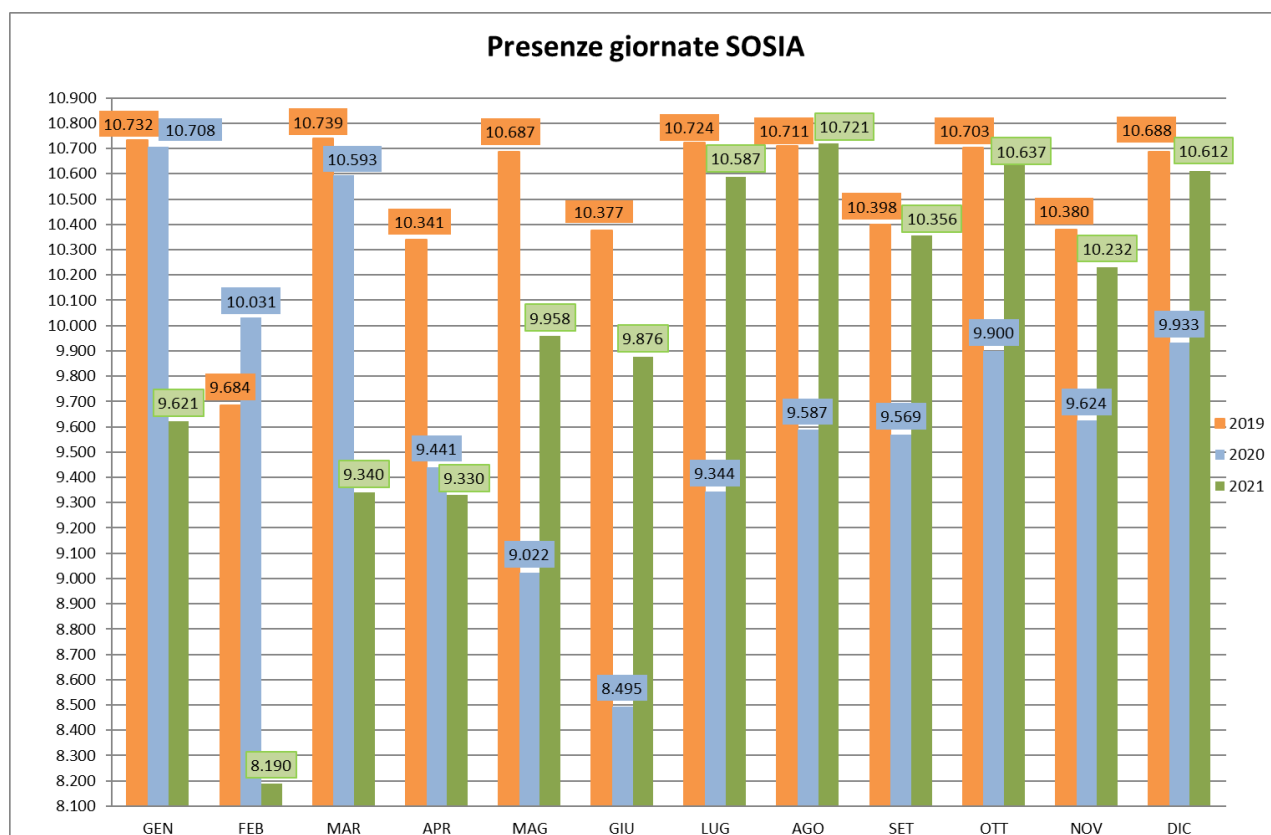
<b>Servizi di RSA Aperta</b>		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
A.5.d	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	Prestazioni sociosanitarie erogate al domicilio e/o presso RSA
A.5.e	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	<p>I destinatari della Misura RSA Aperta sono persone affette da demenza e anziani non autosufficienti, rispondenti ai requisiti previsti dalla DGR 7769/2018.</p> <p>Più nel dettaglio la Misura si rivolge a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Persone con demenza: presenza di certificazione rilasciata da medico specialista geriatra/neurologo di strutture accreditate/equipe ex U.V.A. ora CDCD;</li> <li>- Anziani non autosufficienti: età pari o superiore a 75 anni, riconosciuti invalidi civili al 100%.</li> </ul> <p>In entrambi i casi le persone devono disporre di almeno un caregiver familiare e/o professionale che presta assistenza nell'arco della giornata e della settimana.</p> <p>Si accede alla Misura mediante due step:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verifica possesso requisiti mediante colloquio caregiver e raccolta informazioni/documentazione: se l'utente è eleggibile alla Misura passa allo step successivo.</li> <li>- Valutazione Multi-Dimensionale (VMD) effettuata al domicilio da Medico incaricato e altra figura professionale (di norma Psicologo o Fisioterapista) volta alla stesura e condivisione con il caregiver e, dove possibile, con l'utente stesso, di un piano assistenziale individuale (PAI)</li> </ul> <p>Qualora la persona non fosse eleggibile alla Misura, sia per mancanza dei requisiti di eleggibilità che per esito della VMD, si effettua un orientamento verso altro Servizio/UdO.</p>
A.5.f	Continuità e disponibilità del servizio di assistenza	Ogni utente è "affidato" ad un caremanager (di norma al professionista che effettua VMD), che monitora periodicamente la situazione e l'andamento del progetto sia con il caregiver che con gli operatori ingaggiati nel percorso di cura, e che si rende disponibile anche telefonicamente per eventuali necessità, effettuando azione di orientamento/suggerimento di strategie volte alla risoluzione delle problematiche rappresentate.

<b>Servizi prestati ADI</b>		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i> <i>(quantità delle prestazioni e loro complessità)</i>
A.5.d	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	Prestazione contrattualizzata: Assistenza Domiciliare Integrata erogata a domicilio
A.5.e	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	Paziente in situazione di fragilità con invalidità civile più accompagnamento
A.5.f	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Assistenza a persone in condizioni di non autosufficienza e/o fragilità con patologie trattabili a domicilio al fine di evitare il ricorso inappropriato al ricovero ospedaliero o in struttura residenziale.</li> <li>- Continuità assistenziale per i dimessi dalle strutture sanitarie con necessità di prosecuzione delle cure</li> <li>- Supporto alla famiglia.</li> <li>- Recupero, ove possibile, delle capacità residue di autonomia e relazione.</li> <li>- Miglioramento della qualità di vita, anche nella fase terminale.</li> </ul>

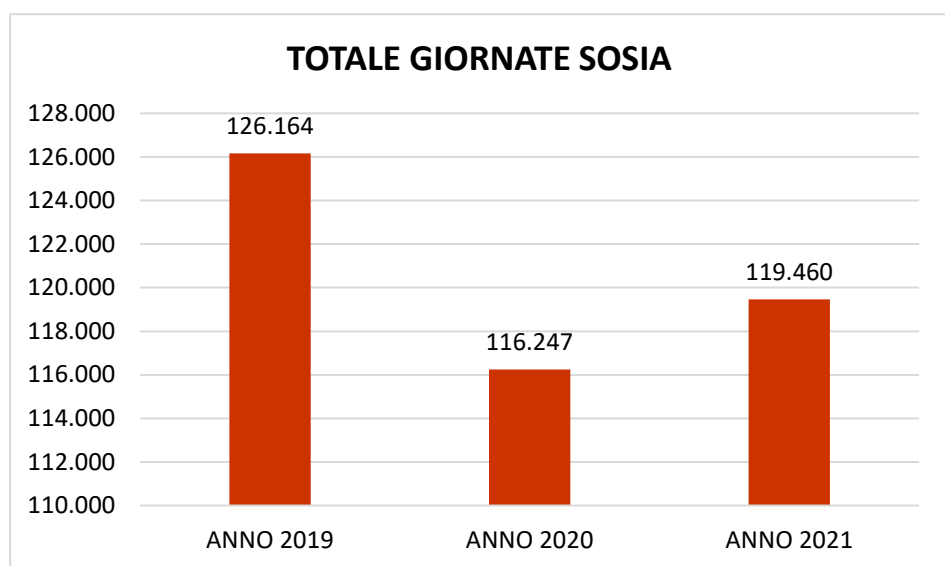
**A.5.2 beneficiari diretti e indiretti, sugli output risultanti dalle attività poste in essere e, per quanto possibile, sugli effetti di conseguenza prodotti sui principali portatori di interessi.**

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

Tipologia di ospiti della RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
A.5.g	Distinzione degli ospiti per età	Da 18 a 29: n. 1 ospite da 30 a 44: n. 2 ospite da 45 a 64: n. 27 ospiti da 65 a 80: n. 82 ospiti over 80: n. 234 ospiti
	Distinzione degli ospiti per Sesso	n. 234 Donne e n. 112 Uomini
	Distinzione degli ospiti per classe Sosia	Classe 1: n. 69 ospiti Classe 2: n. 1 ospite Classe 3: n. 142 ospiti Classe 4: n. 1 ospite Classe 5: n. 44 ospiti Classe 6: n. 5 ospiti Classe 7: n. 69 ospiti Classe 8: n. 15 ospiti
A.5.h	Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti	Cure sanitarie, cure riabilitative, interventi assistenziali, interventi nell'ambito educativo e relazionale



	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>TOTALE GIORNATE SOSIA</b>	126.164	116.247	119.460



<b>Attrattività dell'attività di RSA</b>		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i> <i>(verifica del grado di attrattività della Fondazione)</i>
A.5.i	Analisi degli ospiti con provenienza provincia di Lecco	254
A.5.l	Analisi degli ospiti con provenienza fuori provincia di Lecco	10
A.5.m	Numero di richieste di assistenza ricevute	367
A.5.n	Numero di richieste di assistenza archiviate	103
A.5.o	Numero di richieste in lista di attesa	55
A.5.p	% richieste accolte su richieste ricevute	72%

<b>Attrattività dell'attività di ADI</b>		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i> <i>(verifica del grado di attrattività della Fondazione)</i>
A.5.i	Analisi delle prestazioni erogate agli utenti con provenienza dall'ambito territoriale della ATS Lecco	2.678
A.5.m	Numero di richieste di assistenza ricevute	2.678
A.5.o	Numero di richieste in lista di attesa	0
A.5.p	% richieste accolte su richieste ricevute	100%

Le prestazioni erogate corrispondono a n. 352 utenti

Tipologia di utenti dei servizi di RSA Aperta		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
		(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)
A.5.q	Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti	<p>Gli utenti in carico presentano necessità di carattere assistenziale, sanitario e psico-socio-educativo.</p> <p>I professionisti che intervengono al domicilio e/o presso la RSA sono i seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ASA/OSS per interventi di carattere tutelare (igiene personale completa, piccole attività di nursing/consulenza gestione problematiche relative all'igiene/alimentazione...)</li> <li>- EDUCATORE per interventi di carattere socio-educativo (stimolazione cognitiva, terapia occupazionale, interventi di mantenimento delle abilità residue, interventi di sostegno in caso di disturbi comportamentali...);</li> <li>- FISIOTERAPISTA per interventi di carattere riabilitativi e consulenziale (stimolazione/mantenimento delle capacità motorie, interventi di mantenimento delle abilità residue, verifica/orientamento/consulenza della protesizzazione ambientale e degli ausili/presidi in uso o necessari...);</li> <li>- MEDICO per la valutazione clinica delle condizioni di salute</li> <li>- INFERMIERE per interventi di nursing (monitoraggio parametri vitali, prevenzione, consulenza sullo stato di salute in generale e in caso di malnutrizione/disfagia/lesioni...)</li> <li>- PSICOLOGO per interventi di carattere psicologico (supporto ai caregiver, consulenza alla famiglia in caso di disturbi del comportamento...)</li> </ul>

Attrattività dell'attività di RSA Aperta		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
		(verifica delle richieste ricevute ed accolte)
A.5.r	Numero di richieste di assistenza ricevute per tipologia di servizio	n. 52 di cui 46 con disturbi cognitivi e 6 non autosufficienti
A.5.s	Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio	n. 5 di cui 0 con disturbi cognitivi e n. 5 non autosufficienti
A.5.t	% richieste accolte su richieste ricevute	90

#### Presenze degli ospiti divisi per sesso ed età

Tipologia ospiti RSA		2021			2020			2019		
	Informazione richiesta	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
A.5.u	Distinzione degli ospiti distinti per sesso	234	112	346	221	101	322	234	111	345
	Distinzione degli ospiti distinti per età media	85	77	81	86	76	81	87	79	83

Tipologia utenti CDI		2021			2020			2019		
	Informazione richiesta	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
A.5.u	Distinzione degli utenti distinti per sesso	0	0	0	0	0	0	12	6	18
	Distinzione degli utenti distinti per età media	0	0	0	0	0	0	85	78	82

**N.B.:** Le rilevazioni, per comodità espositiva, sono tutte riferite al 31.12.2021

### 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*.

Per quanto riguarda le U.d.O: RSA, ADI e CDI, con periodicità annuale, vengono raccolti dati concernenti la **soddisfazione degli ospiti e loro famigliari** in merito ai servizi forniti.

Tuttavia, a causa dell'emergenza sanitaria legata alla diffusione del Coronavirus, dal 02/03/2020 i famigliari/caregiver non hanno più avuto accesso alla struttura, pertanto, nel 2020 è stato sospeso l'invio periodico del questionario da compilare per la rilevazione della soddisfazione sui servizi offerti.

La rilevazione del gradimento è stata ripresa nel 2021, con la distribuzione di un questionario strutturato, orientato a indagare la qualità dei servizi di cura e dei servizi alberghieri.

La sintesi degli indici di soddisfazione è riassunta nelle seguenti tabelle:

Soddisfazione degli ospiti e dei loro famigliari – UdO: RSA				
	Informazione richiesta	2021	2020	2019
A.5.v	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	67,8%	NR	81,4%

Nel 2021 è stato registrato un indice più basso per la presenza di indicatori difficilmente valutabili dagli intervistati (risposta “Non so”), a causa del mancato accesso alla struttura.

Soddisfazione degli ospiti e dei loro famigliari – UdO: CDI				
	Informazione richiesta	2021	2020	2019
A.5.v	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	NR	NR	95,2%

Soddisfazione degli ospiti e dei loro famigliari – UdO: ADI				
	Informazione richiesta	2021	2020	2019
A.5.v	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	80,57%	78,0%	85,8%

---

Nel corso del 2021 è stata effettuata l'indagine per il monitoraggio del rischio stress lavoro correlato. Nello specifico, riprendendo la metodologia proposta dall'Inail (Istituto Nazionale per l'Assicurazione contro gli Infortuni sul Lavoro), è stato elaborato un questionario anonimo in formato elettronico accessibile da tutti i lavoratori attraverso la intranet aziendale. Il questionario è stato compilato da 182 dipendenti, poco più del 50% del personale in forza al 31/12/2020.

Dall'analisi è emersa la presenza di un rischio ALTO per il comparto infermieristico e un rischio MEDIO per altre figure assistenziali come gli operatori assistenziali, i fisioterapisti e gli educatori.

Un rischio BASSO, infine, è stato rilevato per i ruoli amministrativi e gli addetti dei Servizi Generali (pulizie, magazzini, lavanderia, autisti, reception).

Per l'anno 2022, è già stata programmata una rivalutazione del rischio finalizzata ad analizzare gli effetti che la pandemia ha prodotto sull'organizzazione del lavoro.

### **Le certificazioni di qualità il codice etico e il modello organizzativo**

La *Fondazione* è in possesso delle Certificazioni ISO 9001/2015 e ISO 45001/2018. L'ultima verifica ispettiva con esito positivo è stata effettuata il 25 giugno 2021.

L'esito dell'ultima visita di certificazione ha permesso agli Istituti di completare il passaggio dallo standard OSHAS 18001/2007 allo standard ISO 45001/2018, con certificato n. CH-51944 in scadenza l'11/09/2024.

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*)**

Fra le attività programmate e pianificate dal *Consiglio di amministrazione* della *Fondazione* si evidenziano le seguenti:

- Interventi dal punto di vista della gestione del personale (sistema di valutazione, riorganizzazione interna)
- Interventi di miglioramento sui seguenti processi strategici: accoglienza nuovi ospiti, gestione somministrazione pasti, gestione lavanderia
- Intervento di riorganizzazione del polo territoriale
- Interventi per ridurre i rischi legati alla salute e sicurezza e per favorire le segnalazioni di malfunzionamento delle attrezzature di lavoro
- Interventi per migliorare il servizio di cura e assistenza, intervenendo in particolar modo sull'appropriatezza terapeutica.

Il dettaglio degli obiettivi programmati per i prossimi tre esercizi è contenuto nella seguente schematizzazione:

	<b>2022</b>
Obiettivi di intervento <b>strutturale</b>	- Miglioramento ambientale: lavori in ambito Super Bonus 110%
Obiettivi di intervento <b>organizzativo</b>	- Miglioramento sistema di valutazione del personale - Miglioramento organizzativo: revisione organigramma aziendale (funzioni in staff alla Direzione) - Ridurre il turn-over del personale infermieristico - Miglioramento processo di accoglienza dei nuovi ospiti - Miglioramento processo di gestione dei pasti - Revisione e miglioramento processo lavanderia - Riorganizzazione Polo territoriale (CDI, ADI e RSA Aperta). - Riduzione rischi legati a salute sicurezza nei luoghi di lavoro - Completamento implementazione software per la gestione delle manutenzioni (manutenzioni esterne e magazzino)
Obiettivi di intervento <b>assistenziale</b>	- Miglioramento del processo di gestione e somministrazione della terapia (Revisione prontuario e preparazione dei farmaci).

#### **Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati**

Le campagne di sensibilizzazione e di partecipazione a Bandi di Progetto poste in essere hanno garantito l'approvvigionamento di mezzi finanziari per il consolidamento di alcune attività legate alla cura e all'assistenza degli ospiti. Tuttavia, non possono essere minimizzati gli effetti negativi derivati alla *Fondazione* in funzione 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 ampi e anzi dall'emergenza possono essere ritratti alcuni insegnamenti utili per il miglioramento dei servizi forniti nel futuro. I principali fattori di rischio nel raggiungimento degli obiettivi legati all'emergenza Coronavirus, possono essere così elencati:

- difficoltà a raggiungere nuovi utenti (riduzione lista d'attesa)
- eventuali nuove positività all'infezione Covid-19
- mancata saturazione a fronte di costi fissi costanti.

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

L'Ente nell'anno 2021 non ha erogato somme di denaro a tale titolo, per nessuna tipologia di destinatari.

#### **[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA<sup>11</sup>**

I valori del bilancio 2021 sono provvisori in quanto il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 05/04/2022 provvederà all'approvazione.

<sup>11</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.

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.

<b>RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI</b>				
<b>STATO PATRIMONIALE</b>				
	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Immobilizzazioni immateriali nette	50.322	54.809	0,16%	0,17%
Immobilizzazioni materiali nette	24.514.954	24.652.499	78,82%	77,60%
Immobilizzazioni finanziarie nette	4.433.533	4.348.659	14,26%	13,69%
<b>TOTALE IMMOBILIZZATO</b>	<b>28.998.809</b>	<b>29.055.967</b>	<b>93,24%</b>	<b>91,46%</b>
Rimanenze	145.485	187.571	0,47%	0,59%
Clienti netti	1.286.385	1.501.068	4,14%	4,72%
Altri crediti	103.074	203.414	0,33%	0,64%
Valori mobiliari	-	-	0,00%	0,00%
<b>LIQUIDITA' DIFFERITE</b>	<b>1.534.944</b>	<b>1.892.053</b>	<b>4,94%</b>	<b>5,96%</b>
Cassa e banche	567.128	822.239	1,82%	2,59%
<b>LIQUIDITA' IMMEDIATE</b>	<b>567.128</b>	<b>822.239</b>	<b>1,82%</b>	<b>2,59%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>31.100.881</b>	<b>31.770.259</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Fondo di dotazione e riserve	9.575.695	10.199.679	30,79%	32,10%
Riserve plusvalori leasing	-	-	0,00%	0,00%
Reddito d'esercizio	-413.227	-623.982	-1,33%	-1,96%
<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>9.162.468</b>	<b>9.575.697</b>	<b>29,46%</b>	<b>30,14%</b>
<b>TFR</b>	<b>5.333.546</b>	<b>5.313.013</b>	<b>17,15%</b>	<b>16,72%</b>
Rate leasing a scadere	-	-	0,00%	0,00%
Fondi e debiti a Medio Termine	1.001.370	1.052.369	3,22%	3,31%
<b>PASSIVO CONSOLIDATO NON FINANZIARIO</b>	<b>6.334.916</b>	<b>6.365.382</b>	<b>20,37%</b>	<b>20,04%</b>
Debiti finanziari oltre l'esercizio	10.243.219	11.391.070	32,94%	35,85%
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>16.578.135</b>	<b>17.756.452</b>	<b>53,30%</b>	<b>55,89%</b>
Fornitori	1.581.109	1.203.600	5,08%	3,79%
Anticipi clienti	-	-	0,00%	0,00%
Altri debiti	1.875.327	1.862.853	6,03%	5,86%
<b>DEBITI A BREVE NON FINANZIARI</b>	<b>3.456.436</b>	<b>3.066.453</b>	<b>11,11%</b>	<b>9,65%</b>
Banche passive	1.903.842	1.371.657	6,12%	4,32%
<b>DEBITI A BREVE</b>	<b>5.360.278</b>	<b>4.438.110</b>	<b>17,24%</b>	<b>13,97%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>31.100.881</b>	<b>31.770.259</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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

<b>RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI</b>				
<b>CONTO ECONOMICO</b>				
	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Ricavi delle vendite	15.319.623	14.948.179	97,49%	96,38%
altri ricavi	394.372	561.446	2,51%	3,62%
<b>FATTURATO NETTO</b>	<b>15.713.995</b>	<b>15.509.625</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Acquisti di beni e servizi	1.046.958	1.395.979	6,66%	9,00%
Diminuzione delle rimanenze	42.086	-95.576	0,27%	-0,62%
Altri costi operativi	3.852.015	3.589.743	24,51%	23,15%
Affitti e leasing	-	-	0,00%	0,00%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>10.772.936</b>	<b>10.619.479</b>	<b>68,56%</b>	<b>68,47%</b>
Spese personale	10.420.518	10.311.922	66,31%	66,49%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>352.418</b>	<b>307.557</b>	<b>2,24%</b>	<b>1,98%</b>
Ammortamenti	867.913	917.274	5,52%	5,91%
<b>RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>-515.495</b>	<b>-609.717</b>	<b>-3,28%</b>	<b>-3,93%</b>
Risultato della gestione extra-caratteristica	-964	8.841	-0,01%	0,06%
<b>RISULTATO OPERATIVO GLOBALE</b>	<b>-516.459</b>	<b>- 600.876</b>	<b>-3,29%</b>	<b>-3,87%</b>
Oneri finanziari	168.777	174.741	1,07%	1,13%
<b>REDDITO DI COMPETENZA</b>	<b>-685.236</b>	<b>-775.617</b>	<b>-4,36%</b>	<b>-5,00%</b>
Proventi (oneri) straordinari	277.891	158.395	1,77%	1,02%
<b>UTILE ANTE IMPOSTE</b>	<b>-407.345</b>	<b>-617.222</b>	<b>-2,59%</b>	<b>-3,98%</b>
Imposte d'esercizio	5.822	6.760	0,04%	0,04%
<b>REDDITO D'ESERCIZIO</b>	<b>- 413.167</b>	<b>- 623.982</b>	<b>-2,63%</b>	<b>-4,02%</b>

#### Analisi per indici

<b>INDICI DI REDDITIVITA'</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
ROE: Reddito d'esercizio/mezzi propri	-4,51%	-6,52%
ROE lordo:Utile ante imposte/mezzi propri	-4,45%	-6,45%
ROI:Risultato operativo globale/[capitale investito netto-(passivo non finanziario consolidato+passivo non finanziario a breve)]	-2,42%	-2,69%
ROS: margine operativo netto/Ricavi delle vendite	-3,36%	-4,08%
EBITDA:margine operativo netto/Ricavi delle vendite	2,30%	2,06%

<b>INDICATORI DI SOLVIBILITA'</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Quoziente di disponibilità: ATTIVO CIRCOLANTE (LIQ.DIFF+LIQ.IMMEDIATE)/PASSIVITA' CORRENTI	39,22%	61,16%
Indice di liquidità:(Clienti netti+Altri crediti)+liq.imm/passività correnti	36,50%	56,93%
Quoziente primario di struttura:Mezzi propri/Totale immobilizzato	31,60%	32,96%
Quoziente secondario di struttura:(Mezzi propri+Passivo consolidato)/Totale immobilizzato	88,76%	94,07%
Incidenza del capitale proprio:Mezzi propri/capitale investito netto	29,46%	30,14%

<b>INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Quoziente di indebitamento complessivo:(debiti a breve+Pass consolidato)/Mezzi propri	239,44%	231,78%
Quoziente di indebitamento finanziario: (Debiti oltre l'esercizio+banche passive)/Mezzi propri	132,57%	133,28%

<b>INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Margine primario di struttura	-19.836.341	-19.480.270
Margine secondario di struttura	-3.258.206	-1.723.818
Margine di disponibilità (CCN)	-3.258.206	-1.723.818
Margine di tesoreria	-3.403.691	-1.911.389

#### Patrimonio immobilizzato dell'ente

<b>Attivo immobilizzato</b>	<b>2021</b>	<b>%</b>	<b>2020</b>	<b>%</b>
Immobilizzazioni immateriali	50.322	0,17%	54.809	0,19%
Immobilizzazioni materiali	24.514.954	84,54%	24.652.499	84,84%
<i>Di cui immobili</i>	23.423.428	80,77%	24.059.012	82,80%
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	1.091.526	3,76%	593.487	2,04%
Immobilizzazioni finanziarie	4.433.533	15,29%	4.348.659	14,97%
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>28.998.809</b>	<b>100%</b>	<b>9.055.967</b>	<b>100%</b>

<b>Patrimonio "immobiliare"</b>	<b>2021</b>		<b>2020</b>	
	<b>€</b>	<b>n.</b>	<b>€</b>	<b>n.</b>
Immobili posseduti dall'Ente	23.423.428	5	24.059.012	5
di cui utilizzati direttamente	23.166.855	5	23.765.738	5
di cui a reddito	256.573	1	293.274	1
Proventi dagli immobili a reddito	-		1.500	

#### 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>€</b>	<b>€</b>
Ospiti e utenti	9.727.375	9.445.161
Enti pubblici	5.760.966	5.765.817
Enti del terzo settore	216.591	276.000
Imprese	-	267
5 per mille	9.062	20.879
diversi da privati	-	1.500
<b>Totale</b>	<b>15.713.994</b>	<b>15.509.624</b>

Si evidenzia che nel corso dell'esercizio 2021 abbiamo ricevuto il contributo del 5 per mille relativo all'anno 2020 redditi 2019, nel 2020 abbiamo ricevuto € 9.789 relativo all'anno 2018 redditi 2017 e € 11.089 relativi all'anno 2019 redditi 2018.

**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,
- iii. effettuando raccolte fondi occasionali tramite richiesta continuativa durante l'esercizio contattando i propri erogatori ed informandoli delle attività in corso.

**Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2021**

<b>Oneri e Proventi da erogazioni</b>	<b>€ costi dell'esercizio (*)</b>	<b>€ proventi dell'esercizio (*)</b>	<b>Inserita nel rendiconto gestionale</b>
Erogazioni in denaro	4.850	104.133	SI
Erogazioni di beni	-	15.726	SI
Erogazioni di servizi	-	-	
<b>Totale già inserita nel rendiconto gestionale</b>	4.850	119.859	
<b>Oneri e Proventi figurativi da erogazioni</b>	<b>€ costi figurativo dell'esercizio (*)</b>	<b>€ proventi figurativo dell'esercizio (*)</b>	<b>Inserita nel rendiconto gestionale</b>
Erogazioni in denaro	-	-	NO
Erogazioni di beni	157.349*	157.349*	SI
Erogazioni di servizi	-	-	NO
<b>Totale già inserita nel rendiconto gestionale</b>	157.349	157.349	
<i>(*) 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</i>			

**\*ATS Brianza ha fornito gratuitamente DPI.**

#### Dettaglio erogazioni in denaro:

Donatore	Importo
Associazione AVO	€ 500,00
Fondazione Comunitaria del Lecchese	€ 37.000,00
Privati	€ 57.031,66
<b>Totale</b>	<b>€ 104.133,00</b>

#### Dettaglio erogazioni di beni

Donatore	Importo
Confartigianto Lecco (pulmino)	€ 10.000,00
Linee Lecco (materassi antidecubito)	€ 4.742,00
Privati (tablet)	€ 984,00
<b>Totale</b>	<b>€ 15.726,00</b>

#### Quantificazione dell'apporto del volontariato

L'apporto del volontariato, fondamentale 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. Il sistema informativo dell'*Ente* adotta una specifica procedura volta al tracciamento delle ore di volontariato prestate presso l'ente.

Numero ore di volontariato usufruite dall'ente	€ valorizzazione del lavoro volontario (*)	Inserita nel rendiconto gestionale
850	5.831,00	SI

Non ci sono segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione e per tanto non sono state previste azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi.

#### [A.7] ALTRE INFORMAZIONI<sup>12</sup>

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

<sup>12</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.

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

<b>Tipo di controversia</b>	<b>Ammontare complessivo del contenzioso</b>
Contenzioso giuslavoristico	€ 0
Contenzioso tributario e previdenziale	€ 0
Contenzioso civile, amministrativo e altro	€ 158.043

### **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.

<b>Presenza o meno, con riferimento all'ente del parametro di attenzione ambientale</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
<b>Politica, obiettivi e struttura organizzativa</b>		
Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale		X
Adesione dell'ente a policy ambientali		X
Adesione a iniziative terze mondiali, nazionali e locali		X
Esistenza di un documento aziendale di natura ambientale		X
Esistenza del modello organizzativo ex D.lgs. 231/01	X	
Figure aziendali operanti nel contesto della tutela ambientale		X
Spese ordinarie in conto economico in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale	X	
Spese per investimenti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale	X	
Nei piani di welfare aziendale sono previsti fringe benefit riguardanti l'ambiente		X
<b>Aree di impatto</b>		
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	X	
Iniziative volte a ridurre i consumi di energia o a introdurre fonti di energia rinnovabile	X	
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei trasporti		X
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti		X
<b>Prodotti e servizi</b>		
Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti	X	

### **Consumi indicatori di impatto ambientale**

<b>Indicatore</b>	<b>Esercizio 2021</b>		<b>Esercizio 2020</b>	
	<b>€</b>	<b>Quantità</b>	<b>€</b>	<b>Quantità</b>
Consumo di energia elettrica	377.482	1.756.968 kwh	256.033	1.657.190 kwh
Consumo di acqua	50.788	25.305 mc	43.891	23.449 mc
Consumo di gas	360.327	378.676 mc	299.445	435.927 mc
Produzione di rifiuti	24.802	16.856 kg	30.161	23.308 kg

Si evidenzia l'aumento del costo delle spese energetiche a causa dell'incremento delle tariffe

già manifestatasi nell'ultimo periodo dell'esercizio 2021 e tutt'ora in corso nel 2022.

**Non si ritiene di indicare 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 rispetto a quanto già sopra illustrato**

#### Impatto sociale dell'attività dell'ente

<b>RSA</b>	<b>Esercizio 2021</b>		<b>Esercizio 2020</b>	
<b>Indicatore</b>	<b>Lecco</b>	<b>Fuori Lecco</b>	<b>Lecco</b>	<b>Fuori Lecco</b>
Potenziali ospiti nel bacino	52	3	49	65
RSA e fornitori di offerta nel bacino	2	22	2	22
Posti letto disponibili in RSA nel bacino	409	1.694	409	1.694
Posti letto della <i>Fondazione</i>	350	0	350	0
Ospiti complessivi della RSA	337	9	249	73

<b>CDI</b>	<b>Esercizio 2021</b>		<b>Esercizio 2020</b>	
<b>Indicatore</b>	<b>Lecco</b>	<b>Fuori Lecco</b>	<b>Lecco</b>	<b>Fuori Lecco</b>
Potenziali utenti nel bacino	0	0	0	0
CDI e fornitori di offerta nel bacino	3	4	3	4
Posti disponibili in CDI nel bacino	95	127	95	127
Posti della <i>Fondazione</i>	15	0	15	0
Utenti complessivi del CDI	0	0	0	0

## [A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO<sup>13</sup> 14

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

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

<sup>13</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>14</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.

- 
- 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 5 aprile 2022 e verrà reso pubblico tramite il sito internet dell'ente stesso.*