



CASA DI RIPOSO

CARLO E ELISA FRIGERIO ONLUS

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso
al 31 dicembre 2022

Brivio 28 aprile 2023

Casa di Riposo Carlo e Elisa Frigerio Onlus

Via Cartiglio, 2 – 23883 Brivio (Lc)

PI: 01391860135 – CF: 85000810136 – tel. 039 53.20.100 – www.rsabrivio.it – mail: urp@rsabrivio.it

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del Decreto legislativo 117/2017

SOMMARIO

PREMESSA

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

INFORMAZIONI GENERALI DELL'ENTE

STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

OBIETTIVI E ATTIVITA'

SITUAZIONE ECONOMICO- FINANZIARIA

ALTRE INFORMAZIONI

MONITORAGGIO ORGANO DI CONTROLLO

PREMESSA

Il bilancio sociale riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del D.Lso 3 luglio 2017, n-117. I destinatari principali del bilancio sociale sono gli *stakeholders* della *Fondazione* (di seguito anche *Ente o Azienda di interesse sociale*), ai quali vengono fornite informazioni sulle prestazioni 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 economico/finanziaria contenuta nel bilancio di esercizio.

Il bilancio sociale si propone di:

- fornire a tutti i portatori di interesse un quadro complessivo delle attività, della loro natura e del risultato 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.

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 in esse 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 (portatori di interessi (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 temporale, tra esercizi di riferimento, sia per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni 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 fare 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 a 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 essere 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.

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 delle sezioni, di seguito riportate.

METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

Standard di rendicontazione utilizzata

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 significative di perimetro

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

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

I valori economici – 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.

INFORMAZIONE GENERALE SULL’ENTE

| | |
|----------------|--------------------------------|
| Denominazione | Casa Di Riposo Frigerio -Onlus |
| Sede | Brivio (Lc) via cartiglio 2 |
| Codice Fiscale | 850008101136 |
| Partita Iva | 01391860135 |
| Numero Rea | LC 298311 |

| | |
|--|---|
| Registro Unico Nazionale Del Terzo Settore | non operativo |
| Settore di Attività Prevalente (Ateco) | 87.10.00 |
| Fondo Di Dotazione | € 7.998.883 |
| Forma Giuridica | FONDAZIONE ONLUS |
| Forma Giuridica e Qualificazione Ex D.Lgs 117/2017 e/o D.Lgs N. 112/2017 | FONDAZIONE ETS |
| Indirizzo Sede Legale | Brivio (Lc) – via Cartiglio 2 |
| Attività Statutarie (Art 5 D.Lgs 117/2017 e/o Art 2 D.Lgs N. 112/2017) | Attività previste dall'art 5 del D.Lgs 117/2017 |
| Valori E Finalità Perseguite | Assistenza a Persone Anziane (RSA) |
| Aree Territoriali Di Operatività | Provincia di Lecco E Zone Limitrofe |
| Altre Attività Svolte In Maniera Secondaria | Non Previste |
| Collegamento con Altri Settori Del Terzo Settore | Nessuna |
| Collegamenti Con Enti Pubblici (Aziende Sanitarie. Comuni Ospedali, Ipab, ecc) | ATS Brianza, ASST Lecco, Ospedali del Territorio, Regione Lombardia |
| Rete Associativa cui l'ente aderisce | UNEBA |

L'Ente non persegue scopo di lucro e tutto il suo patrimonio, comprensivo di ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate è utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. E' assicurato il rispetto delle previsioni dell'articolo 8 comma 3 del D.Lgs 117/2017, 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, comma1, lettere b), g), o h);

- l'acquisto di beni o servizi è avvenuto per corrispettivi alle migliori condizioni possibili;
- le cessioni di beni e le prestazioni di servizi nei confronti di chiunque sono avvenute alle migliori condizioni possibili;
- gli interessi passivi, in dipendenza di prestiti di ogni specie, sono corrisposti nei limiti di quanto previsto all'articolo 8 comma 3 lettera e) del D.lgs 117/2017.

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

STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

Consistenza e composizione della base associativa

L'Ente è una Fondazione di Partecipazione, pertanto è prevista la presenza di Soci.

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

Lo statuto (attualmente in vigore) prevede, all'articolo 11, che il Consiglio di Amministrazione è l'organo di indirizzo e di gestione della Fondazione e assume le proprie decisioni su qualsiasi argomento inerente ordinaria e straordinaria amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione è composto da cinque membri di cui uno, in qualità di membro di diritto, è il parroco "pro-tempore della Parrocchia "Santi Sisinio, Martirio e Alessandro" di Brivio o un suo delegato, gli altri membri sono nominati con le seguenti modalità: n. 2 nominati dal Sindaco del Comune di Brivio, n. 2 nominati dall'Assemblea dei Soci.

Il Consiglio di Amministrazione, in base allo statuto vigente, dura in carica cinque anni. Il Consiglio di Amministrazione, scaduto nel 2022, è stato rinnovato; sono stati nominati i nuovi membri con i criteri indicati in precedenza per la durata di cinque secondo lo statuto vigente. Lo statuto che entrerà in vigore con l'iscrizione al RUNTS prevede che il Consiglio di amministrazione rimanga in carica per tre anni e i membri sono rieleggibili.

I membri del Consiglio di amministrazione, in carica alla data del 31 dicembre 2022 sono riportati nella tabella seguente.

| Cognome e nome | carica | Data di insediamento | Codice fiscale |
|--------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| Perego Dante | Presidente | 10-06-2022 | PRGDNT52M20E507R |
| Colombo don Emilio | Vice Presidente | 10-06-2022 | CLMMLE61C24A849A |

| | | | |
|---------------------|-------------|------------|------------------|
| Aldeghi Graziella | Consigliere | 10-06-2022 | LDGGZL48S62B194P |
| Cavalli Alfio Luigi | Consigliere | 10-06-2022 | CVLLLG48E27I690Z |
| Gaffuri Massimo | Consigliere | 10-06-2022 | GFFMSM67C31F133K |

Il Presidente Perego Dante è il rappresentante legale dell'Ente e allo stesso e al Vice Presidente Colombo don Emilio sono stati conferiti poteri con specifica procura.

I consiglieri in carica, con lettera, hanno rinunciato a qualsiasi compenso.

Lo statuto, all'articolo 16, prevede la figura del revisore legale al quale spetta il controllo sulla regolare amministrazione.

Alla carica di Organo di controllo e revisore legale (art 30 e 31 del D.lgs 117/2017) è stato nominato, dall'assemblea dei soci del 3 ottobre 2020, il dottor Colombo Gianni Mario (CF CLMGNM42R09B212U9) per un triennio e scadenza al 31/12/2022.

Al dottor Colombo Gianni Mario è stata conferita anche la funzione di Organismo di Vigilanza di cui al D.lgs 231/01, decreto che la Regione Lombardia ha ritenuto di applicare anche alla RSA in base all'ammontare dei ricavi.

I compensi per tali cariche sono dettagliati successivamente.

Funzionamento degli organi di governance

Nel corso dell'anno 2022 il Consiglio di Amministrazione si è riunito 10 volte; i principali argomenti trattati sono di seguito indicati:

- sostituzione membro CDA (Scaccabarozzi con Gaffuri)
- appalto per gestione RSA alla Coop Nuove Prospettive
- incarichi nuovi medici
- Il stato avanzamento lavori camere ardenti e piazzale esterno
- Relazione ODV esercizio 2021
- Approvazione bilanci sociali 2021
- Bilancio preventivo 2022
- Relazione gestione Covid 19
- Costituzione nuovo CDA e nomina nuovo Presidente e Vice Presidente 10/06/2022 – 09/06/2027
- Mansionario del Direttore Generale
- Protocollo intesa fra la Fondazione Frigerio e Parrocchia San Martino Vescovo Calolziocorte e relativa nomina del Direttore Generale
- Procura al Presidente e Vice Presidente
- Opere consolidamento solai e terrazzi

- Delega al Presidente per impegni di spesa
- Analisi economica 1° semestre 2022
- Approvazione documenti di accreditamento sistema SS. Reg. Lombardia
- Nomina nuovo Direttore Sanitario
- Nomina nuovo medico Competente
- Verifica servizio alla Coop Nuove Prospettive e relativa audizione del Presidente Nuove Prospettive

Mappatura dei principali stakeholders e modalità del loro coinvolgimento

Definizione di stakeholders

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:

| stakeholders che usufruiscono dei servizi dell'ente o che operano all'interno | Stakeholders soggetti esterni all'ente con cui esistono rapporti |
|--|---|
| Ospiti e famigliari | Istituzioni pubbliche (regione, comuni, aziende agenzie sanitarie, enti assistenza, ecc) |
| Personale dipendente | Aziende, fornitori, banche, compagnie di assicurazioni, ecc |
| Personale Cooperativa per il servizio di global service | Consulenti liberi professionisti |
| Liberi professionisti | Altre RSA |
| Soci | |

Personale

Con riferimento al personale dipendente si segnala che l'Ente:

- rispetta le pari opportunità per l'accesso alle diverse posizioni lavorative e nei percorsi di avanzamento delle carriere;

- è attento alla salute e sicurezza dei lavoratori, agli impegni assunti, ai risultati attesi alla coerenza ai valori dichiarati;
- favorisce la conciliazione vita lavoro.

PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

Nella tabella di seguito riportata vengono indicati, per tipologia professionale, il numero degli operatori presenti alla data del 31 dicembre 2022 utilizzati dalla Fondazione per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità.

Si evidenzia che il numero degli operatori è rapportato agli ospiti presenti a tale data.

| Tipologia funzione | dipendenti | Collaboratori esterni | totale |
|--------------------------|------------|-----------------------|-----------|
| Medici | | 6 | 6 |
| Infermieri | | 15 | 15 |
| Fisioterapisti | | 3 | 3 |
| animatori | | 3 | 3 |
| Operatori socio sanitari | 13 | 45 | 58 |
| Amministrativi | 3 | 0 | 3 |
| Altri | 1 | 8 | 9 |
| TOTALE | 17 | 80 | 97 |

| Suddivisione per sesso e qualifica di studio | dipendenti | Collaboratori esterni | totale |
|---|-------------------|------------------------------|---------------|
| Uomini | 3 | 18 | 21 |
| Donne | 14 | 62 | 76 |
| Laureati | 1 | 16 | 17 |
| diplomati | 4 | 22 | 26 |
| Licenzia media | 12 | 42 | 54 |

| Ripartizione per classe di età | dipendenti | Collaboratori esterni | totale |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---------------|
| Età 18 - 30 | 1 | 6 | 7 |
| Età 30 – 65 | 16 | 73 | 89 |
| Over 65 | 0 | 1 | 1 |
| TOTALE | 17 | 80 | 97 |

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente non ha assunto nessun dipendente.

Le retribuzioni dei dipendenti sono quelle previste dal contratto di lavoro degli Enti Locali uguali per i dipendenti (ex IPAB), mentre per un dipendente assunto successivamente alla privatizzazione è applicato il contratto Uneba. I rapporti economici fra stipendio minimo e massimo e il limite legale sono rispettati.

Compensi apicali

Le funzioni di competenza delle posizioni apicali sono svolte dai Consiglieri e dal Direttore Generale; i compensi per tali funzioni sono riportati nella tabella seguente:

| Organi Apicali | emolumento |
|--|-------------------|
| Consiglio di amministrazione | Nessun compenso |
| Organo di controllo | 5.000 |
| Organo di revisione | 5.000 |
| Organismo di vigilanza D.lgs 231/2001 | 2.500 |
| Direttore Generale (Dirigente in comando da Altro Ente) | 16.500 |

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

Rimborsi spese ai volontari

E' stata svolta attività di volontariato: Assistenza alle funzioni religiose, attività ludica a favore degli ospiti, attività di controllo green-pass (covid-19) alla reception. Non sono stati erogati rimborsi

OBIETTIVI E ATTIVITA

Informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse attività

Come già indicato in precedenza, l'Ente svolge attività di assistenza sociale e socio sanitaria tramite la gestione della Residenza Sanitari Assistenziale sita in Brivio (Lc) – via Cartiglio 2.

Nel corso dell'esercizio 2022 l'Ente ha gestito solo la residenza indicata e ha accolto 72 nuovi ospiti; il numero medio degli ospiti presenti è stato di 120 ospiti su 128 posti accreditati; il minor numero di ospiti presenti a quelli accreditati è derivato dalla valutazione dei familiari/ospiti di ritenere l'ingresso nella struttura un rischio. Dal mese di settembre i 128 posti letto sono a piena saturazione.

Servizi erogati dalla Fondazione

La fondazione 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 Brivio (Lc), via Cartiglio 2, la cui capienza massima è di n. 128 posti accreditati dei quali 106 contrattualizzati con ATS Brianza.

Destinatari dei servizi e criteri di accoglimento

Gli ospiti della nostra struttura sono persone molto anziane (età media 83 anni) non autosufficienti e con importanti problemi di tipo sanitario.

La precedenza di ingresso è riservata agli abitanti di Brivio (mediamente occupano un quarto dei posti) come previsto dalle tavole di fondazione e in seguito in ordine cronologico delle domande presentate con precedenza agli abitanti della provincia di Lecco e poi quelli della Lombardia.

L'accoglimento deve avere il benestare della direzione sanitaria e del Consiglio di Amministrazione.

Servizi di assistenza erogati agli anziani

I servizi erogati sono descritti dettagliatamente nella carta dei servizi pubblicata sul sito www.rsabrivio.it e nel documento disponibile presso l'Ente.

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.

| OSPITI PER CLASSI DI ETA | 2022 | 2021 | 2020 |
|--------------------------|------------|------------|-----------|
| Fino a 60 anni | 2 | 3 | 3 |
| Da 61 a 70 anni | 9 | 8 | 9 |
| Da 71 a 80 anni | 23 | 22 | 13 |
| Da 81 a 85 anni | 24 | 25 | 22 |
| Da 86 a 90 anni | 42 | 38 | 29 |
| Da 91 a 95 anni | 20 | 15 | 14 |
| Oltre 95 anni | 5 | 5 | 6 |
| Totale | 125 | 116 | 96 |
| Età media | 83 | 83 | 83 |
| Uomini - età media | 80 | 81 | 81 |
| Donne - età media | 86 | 85 | 84 |

| DESCRIZIONE | 2022 | 2021 | 2020 |
|--|------|------|------|
| Numero di richieste di assistenza ricevute | 158 | 117 | 119 |
| Richieste accolte su domande ricevute | 72 | 71 | 33 |

Il numero delle richieste è sempre molto elevato; i familiari/ospiti presentano domanda in più strutture di conseguenza il numero delle richieste in lista d'attesa è elevato; se l'ospite trova immediatamente posto in altra struttura non ci viene comunicato di conseguenza le richieste rimangono in lista di attesa.

L'anno 2022 ha risentito meno rispetto al 2021 degli effetti della pandemia e le norme emanate in merito hanno permesso più possibilità di ingressi e visite.

Obiettivi programmati e raggiungimento o mancato raggiungimento degli stessi

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

Con periodicità annuale vengono raccolti dati concernenti la soddisfazione degli ospiti e loro familiari e del personale che opera nella struttura.

Nell'anno 2020 e 2021, a causa della situazione pandemica e il fatto che i questionari venivano compilati per la quasi totalità dai famigliari degli ospiti e considerando che in questi periodi l'accesso dei famigliari è stato molto condizionato la raccolta dei dati non è stata effettuata.

Nell'anno 2022, in condizioni di abbattimento del rischio pandemico (situazioni COVID 19 non più presenti), si è ripresa l'indagine a ospiti/parenti collaboratori.

I dati dei questionari sono riportati nelle tabelle seguenti.

Le tabelle riprendono i valori massimi e minimi per ogni categoria e i valori sono in percentuale.

Customer ospiti

| DESCRIZIONE | | Poco soddisfatto | Soddisfatto | Molto soddisfatto |
|-------------------------------------|-----|------------------|-------------|-------------------|
| Accoglienza | Min | 3 | 54 | 11 |
| | max | 9 | 63 | 23 |
| Assistenza ricevuta | Min | 9 | 37 | 6 |
| | max | 29 | 63 | 23 |
| Qualità delle informazioni ricevuto | Min | 9 | 46 | 6 |
| | max | 31 | 57 | 14 |
| Valutazione delle visite | Min | 3 | 31 | 9 |
| | max | 14 | 63 | 23 |
| Uscite programmate | Min | 3 | 31 | 11 |
| | max | 9 | 49 | 29 |
| Servizio offerto dalla RSA | | 9 | 49 | 29 |

Customer operatori

| DESCRIZIONE | | Poco soddisfatto | Soddisfatto | Molto soddisfatto |
|--------------|-----|------------------|-------------|-------------------|
| Informazioni | Min | 46 | 38 | 4 |

| | | | | |
|---------------------------------|-----|----|----|----|
| | max | 50 | 46 | 4 |
| Rapporto collaboratori e ospiti | Min | 13 | 21 | 4 |
| | max | 58 | 67 | 29 |
| Famigliari | Min | 25 | 42 | 13 |
| | max | 25 | 46 | 13 |
| Soddisfacimento lavorativo | Min | 4 | 25 | 8 |
| | max | 29 | 54 | 54 |
| Conclusione | Min | 4 | 33 | 17 |
| | max | 21 | 50 | 25 |

Si evidenzia che il numero delle risposte è abbastanza basso, 29% per parenti e ospiti e 25% dagli operatori.

Dai dati riportati nelle tabelle i valori non permettono di avere indicazioni per intervenire su alcuni aspetti e temi; per il 2023 si sta valutando di esaminare o modificare i questionari e anche interpellando direttamente qualche familiare o operatore.

Il codice etico e il modello organizzativo

La Fondazione ha approvato e rispetta il Codice Etico ed opera, con riferimento alle previsioni del D.lgs n. 231/2001, sulla base di un apposito *Modello Organizzativo di Gestione e Controllo* sottoposto al monitoraggio di un organismo di vigilanza in forma monocratica.

Il sito internet della Fondazione rende disponibili i dati obbligatori per legge e i documenti sopra citati.

Obiettivi programmati per il futuro

Le attività programmate e in corso di realizzazione, deliberate dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione, sono indicate di seguito:

- miglioramento area spogliatoi
- razionalizzazione del magazzino/i
- realizzare locale per dipendenti
- acquisto arredi e presidi sanitari

Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

Il nostro Ente è accreditato per numero 128 ospiti dei quali 106 contrattualizzati con la Regione Lombardia; l'obiettivo è acquisire a contratto i 22 posti oggi esclusi per i quali comunque devono essere rispettati i parametri dei posti accreditati.

Con la presenza di 128 ospiti a contratto con la Regione Lombardia l'Ente avrebbe un equilibrio economico-gestionale con minime variazioni delle rette salvo situazioni esterne critiche.

Nel corso dell'anno 2022 gli effetti del COVID – 19 sono stati abbastanza ridotti e nell'ultimo periodo dell'anno i posti accreditati sono tutti occupati. Certamente l'evento pandemico deve essere utilizzato per il miglioramento dei servizi forniti nel futuro.

Come evidenziato nel bilancio sociale dell'anno 2021 a partire dagli ultimi mesi del 2021 il costo delle energie (elettricità e gas metano) è sensibilmente aumentato; nell'esercizio 2022 i consumi energetici hanno avuto un maggior costo di euro 98.972 rispetto agli anni precedenti e tali incrementi si rifletteranno anche nei prossimi anni considerando la situazione attuale.

Come indicato in precedenza l'Ente ha installato un cogeneratore di energia elettrica che comporterà un sensibile risparmio del costo della stessa.

SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA

I dati di bilancio dell'Ente riportati sinteticamente nella tabella seguente evidenziano 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.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

| DESCRIZIONE | Situazione 31-12-2022 | Situazione 31-12-2021 | Variazioni |
|--|--------------------------|--------------------------|----------------|
| Immobilizzazioni | 7.889.761 | 8.119.350 | (229.590) |
| attivo circolante | 192.584 | 178.326 | 14.258 |
| disponibilità liquide | 1.770.842 | 1.329.951 | 440.892 |
| Ratei e risconti attivi | 5.037 | 30.666 | (25.629) |
| Totale attivo | 9.858.224 | 9.658.293 | 199.931 |
| | | | |
| Fondo dotazione e riserve | 8.257.077 | 8.257.077 | 0 |
| Risultato esercizi precedenti | 711.151 | 698.400 | 12.751 |
| Risultato esercizio | 13.658 | 12.751 | 907 |
| fondo rischi ed oneri | 0 | 0 | 0 |
| Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | 68.134 | 76.991 | (8.857) |
| Debiti | 808.204 | 613.074 | 195.130 |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Ratei e risconti passivi | 0 | 0 | 0 |
| Totale passivo | 9.858.224 | 9.658.293 | 199.931 |

CASH FLOW

| DESCRIZIONE | 2022 | | 2021 |
|--|-----------|--|-----------|
| flussi dell'attività operativa | 467.497 | | 443.842 |
| Variazioni nelle attività e passività correnti | 204.984 | | 151.095 |
| flussi dall'attività di investimento | (231.589) | | (529.665) |
| incremento (decremento) dei flussi | 440.892 | | 65.273 |

L'Ente dichiara che non esistono 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.

CONTO ECONOMICO

| DESCRIZIONE | 2022 | | 2021 | |
|--------------------------------|------------------|---------|------------------|---------|
| | importi | perc. | importi | perc. |
| FATTURATO | 4.475.035 | 100,00% | 4.064.912 | 100,00% |
| acquisto di beni e servizi | 2.779.736 | 62,37% | 2.523.024 | 62,51% |
| variazione delle rimanenze | 11.253 | | 18.036 | |
| altri costi operativi | 724.525 | 16,19% | 609.013 | 14,98% |
| VALORE AGGIUNTO | 959.521 | 21,44% | 914.838 | 22,51% |
| spese del personale | 514.490 | 11,50% | 532.301 | 13,10% |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 445.031 | 9,94% | 382.538 | 9,41% |
| ammortamenti e accantonamento | 462.695 | 10,34% | 455.925 | 11,22% |

| | | | | |
|---|-----------------|--------|-----------------|--------|
| RISULTATO OPERATIVO DI GESTIONE CARATTERISTICA | (17.665) | -0,39% | (73.387) | -1,81% |
| proventi finanziari | 550 | 0,01% | 684 | 0,02% |
| RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE | (17.115) | -0,38% | (72.703) | -1,79% |
| oneri finanziari | 1.124 | 0,03% | 953 | 0,02% |
| RISULTATO DI COMPETENZA | (18.239) | -0,41% | (73.656) | -1,81% |
| proventi (oneri) straordinari | 34.660 | 0,77% | 89.188 | 2,19% |
| RISULTATO ANTE IMPOSTE | 16.421 | 0,37% | 15.532 | 0,38% |
| imposte d'esercizio | 2.763 | 0,06% | 2.781 | 0,07% |
| RISULTATO DESERCIZIO | 13.658 | 0,31% | 12.751 | 0,31% |

ANALISI PER INDICI

| DESCRIZIONE | 2022 | 2021 |
|--|--------|--------|
| R.O.I. – tasso di fruttuosità sociale (avanzo di gestione – ricavi straordinari / investimenti istituzionali) | = | = |
| R.O.E. – tasso di fruttuosità sul patrimonio (avanzo di gestione – ricavi straordinari)/fondo di dotazione | = | = |
| Rapporto di indebitamento – (investimenti/fondo di dotazione) | 190,7% | 187,1% |
| Patrimonio netto/totale debiti | 10 | 13 |
| Attività a breve/passività a breve | 2 | 2 |
| Oneri finanziari/ricavi | = | = |

Con riferimento ai dati sopra riportati possiamo rilevare che gli indicatori relativi a R.O.I. e R.O.E. non sono calcolabili essendo il risultato di riferimento negativo e il rapporto oneri finanziari su ricavi è ampiamente maggiore del 100%; gli altri valori sono ampiamente positivi

Patrimonio immobiliare

Nella tabella seguenti sono dettagliati i valori netti dei valori immobilizzati.

| DESCRIZIONE | 2022 | 2021 |
|------------------------------------|------|------|
| immobilizzazioni immateriali netti | 417 | 556 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Immobilizzazioni materiali netti di cui: | | |
| • immobili utilizzati dall'Ente | 7.175.147 | 7.463.188 |
| • immobilizzazione tecniche utilizzate dall'Ente | 713.492 | 656,419 |

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

| DESCRIZIONE | ESERCIZIO 2022 | ESERCIZIO 2021 | VARIAZIONI % |
|---------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Rette a carico ospiti | 2.967.879,55 | 2.607.195,00 | 13,7 |
| Quota a carico A S L | 1.507.155,00 | 1.457.717,10 | 3,7 |
| Contributi pubblici vari ecc.) | 39.836,00 | 71.366,00 | 44,2 |
| Totale | 4.514.871,55 | 4.136.278,10 | 9,2 |

Quantificazione dell'apporto del volontariato

Nel nostro Ente sono presenti forme di volontariato .

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

Anche nell'anno 2022, nel primo semestre, alcuni posti letto sono rimasti vuoti; successivamente gli ingressi sono aumentati e dal mese di settembre si è arrivati ad una saturazione al 100%.

Si evidenzia che da diversi mesi non sono presenti ospiti con patologie di COVID -19.

ALTRE INFORMAZIONI

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

Attualmente non sono presenti contenziosi o controversie con l'Ente.

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

I rifiuti nel nostro Ente sono assimilabili a quelli di una abitazione civile. Per i rifiuti potenzialmente infetti o farmaci scaduti è operativa una convenzione con Società autorizzata allo smaltimento..
Esiste il modello organizzativo gestionale dove sono presenti norme sulla gestione dei rifiuti.
Per la riduzione dei consumi di energie, come indicato in precedenza, è stato messo in funzione nel mese di novembre 2022 un impianto di cogenerazione atto a ridurre consumi di energia elettrica.

Consumi indicatori di impatto ambientale

| DESCRIZIONE | 2022 | | 2021 | |
|---------------------------|---------|----------|---------|----------|
| | importo | quantità | importo | quantità |
| Consumo energia elettrica | 86.659 | 350.248 | 70.095 | 349.004 |
| Consumo gas | 157.999 | 126.743 | 75.021 | 140.719 |
| Consumo acqua | 11.206 | 11.206 | 11.458 | 7.756 |

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

Impatto sociale sull'attività dell'Ente

Il nostro Ente è accreditato con la Regione Lombardia per numero 128 ospiti. Gli ospiti presenti arrivano oltre che dai paesi della provincia di Lecco anche da altre provincie limitrofe quali Monza Brianza e Bergamo.

I cittadini per accedere alle RSA della Regione Lombardia devono di norma aver superato i 65 anni, ma vi sono alcune deroghe.

Nella tabella seguente sono riportati i dati oggi disponibili relativi all'età e ai posti disponibili:

| Età | Lecco | Monza Brianza | Bergamo |
|----------|--------|---------------|---------|
| 65 -74 | 40.271 | 97.339 | 122.975 |
| 75 oltre | 41.426 | 103.230 | 117.952 |
| TOTALE | 81.697 | 200.569 | 240.927 |

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| POSTI ABILITATI | 2.101 | 3.329 | 6.127 |
| Rapporto popolazione posti disponibili | 2,57% | 1,66% | 2,54% |

MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO

L' Organismo di Vigilanza, in data 2 febbraio 2023 ha presentato una relazione dettagliata del suo operato nell'anno 2022 in cui vengono riportate le attività svolte quali l'analisi della gestione organizzativa, i documenti ricevuti e trasmessi, la formazione e le visite presso la struttura e colloqui con i responsabili.

Inoltre ha verificato il rispetto delle norme specifiche previste in materia di fondazione 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 le attività previste dall'articolo 5, comma 1, del D.lgs n. 117/2017, nonché, eventualmente, attività diverse nei limiti delle previsioni statutarie e secondo criteri di secondarietà e strumentalità definiti dal D.M. di cui all'articolo 6 del D.lgs 117/2017;
- che la fondazione non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta dai seguenti elementi:
 - il patrimonio, comprensivo di tutte le 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 indiretto, di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve, tenendo altresì conto di quanto stabilito dall'articolo 8, comma 3, lettera da a) ad e) del D.lgs 117/2017.

VISITE ISPETTIVE DA PARTE GLI ORGANISMI DI CONTROLLO (ATS, NAS, ISPETT. LAVORO)

Nel corso dell'esercizio 2022 non sono state effettuate vigilanze ispettive.

Presente bilancio sociale ai sensi dell'art 11 c.a) dello Statuto è stato approvato dall'organo competente dell'Ente (Consiglio di Amministrazione) in data 28/04/2023 e verrà reso pubblico tramite deposito presso RUNTS (quando attivato) e il sito internet dell'ente stesso (www.rsabrivio.it)

Il Presidente

Arch. Dante Perego

Il Vice Presidente

Don Emilio Colombo

i Membri C.D.A.

Sig.ra Graziella Aldeghi

Sig. Alfio Cavalli

Dott. Massimo Gaffuri