
Fondazione “Ing. Pietro Zoncada” Onlus
Via Cavallotti 21 – Borghetto Lodigiano (Lo)

Bilancio sociale dell’esercizio chiuso
al 31 dicembre 2021

Dati Anagrafici	
Sede in	Borghetto Lodigiano
Codice Fiscale	92505570157
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	---
Sezione del RUNTS	---
Numero Rea	LO 1455743
Partita Iva	08661880156
Fondo di dotazione Euro	---
Forma Giuridica	Fondazione (Onlus)
Attività di interesse generale prevalente	Residenza Sanitaria Assistenziale – Struttura protetta
Settore di attività prevalente (ATECO)	87 (servizi di assist. sociale resis.)
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	---
Rete associativa cui l’ente aderisce	---
Data di chiusura dell’esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31 dicembre 2021
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all’approvazione dell’organo competente	29 marzo 2022

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

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

Sommario

§ 1. PREMESSA	2
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	3
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE	4
[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	4
[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE.....	5
[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE	7
[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE	12
[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ	14
[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA	20
[A.7] ALTRE INFORMAZIONI	24
[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO (Modalità di effettuazione ed esiti)	26

§ 1. PREMESSA

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

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

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

Il *bilancio sociale* si propone di:

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

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

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

§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

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

- **rilevanza:** nel bilancio sociale devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione, dell'andamento dell'*Ente* e degli impatti economici, sociali e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli *stakeholders*;
- **completezza:** implica l'individuazione dei principali *stakeholders* che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e l'inserimento di tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali *stakeholders* di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'*Ente*;
- **trasparenza:** secondo il quale occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;
- **neutralità:** le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;
- **competenza di periodo:** le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelli svoltisi e manifestatisi nell'anno di riferimento;
- **comparabilità:** l'esposizione delle informazioni nel *bilancio sociale* deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;
- **chiarezza:** le informazioni devono essere espone in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative

utilizzate;

- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del *bilancio sociale* o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

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

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

§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

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

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

Standard di rendicontazione utilizzati

Oltre alle indicazioni normative contenute nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche

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

sociali del 4 luglio 2019 sono state considerate, ove compatibili e rilevanti per il presente *bilancio sociale*, le indicazioni:

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

Cambiamenti significativi di perimetro

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

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

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

[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL’ENTE⁴

Nome dell’ente	<i>Fondazione “Ing. Pietro Zoncada” Onlus</i>
Codice Fiscale	<i>92505570157</i>
Partita IVA	<i>08661880156</i>
Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012	<i>Fondazione Onlus (in attesa di trasformazione in Ente del Terzo Settore)</i>
Indirizzo sede legale	<i>Borghetto Lodigiano – via Cavallotti 21</i>
Altre sedi	<i>-</i>
Aree territoriali di operatività	<i>Regione Lombardia</i>
Valori e finalità perseguite	<i>La Fondazione non ha scopo di lucro e si propone esclusivamente il perseguimento di finalità e lo svolgimento di attività di solidarietà sociale, nei settori dell’assistenza sociale e socio sanitaria.</i>
Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/20017)	<i>Scopi della Fondazione (estratto art. 2): - l’allestimento di Residenze Sanitarie Assistenziali, Strutture Protette e Case di Riposo e, in genere, di ogni altra struttura o servizio utile per rispondere ai bisogni delle</i>

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

	<p>persone anziane e non, in condizione di autosufficienza oppure parzialmente o totalmente non autosufficienti;</p> <ul style="list-style-type: none"> - l'organizzazione e l'erogazione, ove e se possibile, di servizi e prestazioni di ricovero pieno, di ricovero diurno, di carattere ambulatoriale o domiciliare, sia di carattere sanitario che sociale; - l'organizzazione e l'erogazione, ove e se possibile e nei limiti stabiliti dalla normativa, di prestazioni ambulatoriali, fisioterapiche e riabilitative a favore della cittadinanza utilizzando le strutture e le attrezzature dell'Ente; - la promozione culturale, l'addestramento, la formazione e l'aggiornamento di soggetti che, a titolo professionale o volontario, operano nei settori di attività; - la promozione o la partecipazione in attività di ricerca sui temi di particolare interesse nei settori in cui si esplica l'attività della Fondazione, anche attraverso l'attuazione di iniziative sperimentali. <p>concorrere alla realizzazione del sistema socio-sanitario di ambito territoriale, zonale e può convenzionarsi con l'ASL e con gli altri Enti Pubblici per l'erogazione di prestazioni a rilievo sanitario e socio-assistenziale;</p>
Altre attività svolte in maniera secondaria	<i>La Fondazione ha l'obbligo di non svolgere attività diverse da quelle indicate ..., ad eccezione di quelle ad esse direttamente connesse</i>
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	-
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	<p>ATS Città di Milano ASST Lodi Comune di Borghetto Lodigiano</p>
Contesto di riferimento	-
Rete associativa cui l'ente aderisce	-

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

- i compensi individuali ad amministratori, sindaci e a chiunque rivesta cariche sociali **sono proporzionati** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze o

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

comunque **non sono superiori** a quelli previsti in enti che operano nei medesimi o analoghi settori e condizioni;

- le retribuzioni o compensi corrisposti a lavoratori subordinati o autonomi **non sono superiori del 40%** rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi di cui all'art. 51 del D.lgs. 15 giugno 2015, n. 81, salvo comprovate esigenze attinenti alla necessità di acquisire specifiche competenze ai fini dello svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5, comma 1, lettere b), g) o h);
- l'acquisto di beni o servizi è avvenuto per corrispettivi **non superiori** al loro valore normale;
- le cessioni di beni e le prestazioni di servizi nei confronti di chiunque **sono avvenute a condizioni di mercato**;
- gli interessi passivi, in dipendenza di prestiti di ogni specie, **sono corrisposti nei limiti** di quanto previsto dall'articolo 8 comma 3 lettera e) del D.lgs. n. 117/2017.

L'Ente non svolge attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017 rispetto a quelle descritte nella relazione di gestione 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 AMMINISTRAZIONE⁶

Consistenza e composizione della base associativa

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

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

Con riferimento al *Consiglio di amministrazione* lo statuto prevede, all'articolo 13, che ad esso sono conferiti i più ampi poteri per l'ordinaria e la straordinaria amministrazione della Fondazione.

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo nominato ai sensi dell'art. 8 dello Statuto da vari soggetti cui è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della *mission* e dello statuto; il *Consiglio* dura in carica 5 anni ed è rieleggibile.

Il *Consiglio di amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data 01 aprile 2017, con ultima modifica nella composizione il 29 ottobre 2021.

Al termine dell'esercizio il *Consiglio di amministrazione* era composto da 5 consiglieri.

Attualmente esso è composto da 5 consiglieri.

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

Non è previsto compenso per i componenti del *Consiglio di Amministrazione*⁷.

Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio:

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Pincirolì Gian Franco	Presidente	01 aprile 2017	31 marzo '22	vedi art 7 Statuto	PNCGFR53H12A995J
Ferrari Fabio	Vice Presidente	01 aprile 2017	31 marzo '22		FRRFBA72R08E648B
Chiesa Paolo	Consigliere	01 aprile 2017	31 marzo '22		CHISPLA50P06B910U
Verani Paolo	Consigliere	23 nov. 2019	31 marzo '22		VRNMRC84R17I274N
Coldani Andrea	Consigliere	29 ottobre 2021	31 marzo '22		CLDNDR74P25I274Y

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

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Pincirolì Gian Franco	Presidente	01 aprile 2017	31 marzo '22	vedi art 7 Statuto	PNCGFR53H12A995J
Ferrari Fabio	Vice Presidente	01 aprile 2017	31 marzo '22		FRRFBA72R08E648B
Chiesa Paolo	Consigliere	01 aprile 2017	31 marzo '22		CHISPLA50P06B910U
Verani Paolo	Consigliere	23 nov. 2019	31 marzo '22		VRNMRC84R17I274N
Coldani Andrea	Consigliere	29 ottobre 2021	31 marzo '22		CLDNDR74P25I274Y

Per l'*Organo di controllo* lo statuto prevede, all'articolo ---, che --- (per l'anno 2021 non previsto; Statuto in fase di revisione ex D.Lgs. n° 117 del 3.7.2017)^(a)

L'*Organo di controllo* in carica è stato nominato da --- in data ---. (vedi nota precedente (a))

Ai componenti dell'*Organo di controllo* è stato deliberato un compenso complessivo annuo di € ---. (vedi nota precedente (a))

All'*Organo di controllo* è attribuita anche la funzione di revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 31 del D.lgs. n. 117/2017⁸.

All'*Organo di controllo* non è attribuita anche la funzione di Organismo di vigilanza ex D.lgs. 231/01 ai sensi dell'articolo 30 del D.lgs. n. 117/2017.

⁷ ... eventualmente indicare l'eventuale gratuità delle cariche.

⁸ 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 prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Compenso deliberato/	Codice fiscale
dr Luigi Mario Meazza	Revisore Legale e OdC	25.02.2022	(annuale)			MZZ LMR 64B18 I274Y

Riguardo all'attribuzione di altre *cariche istituzionale* lo statuto prevede agli articoli 14 e 15 che ci siano:

Attribuzione altre cariche istituzionali (dicembre 2021)

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Nantista dr Alberto	Segretario		31.12.2021		

Funzionamento degli organi di governance

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

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
75	04 gennaio	01. Esame e verifica della situazione della Fondazione "Zoncada" Onlus allo stato attuale - bonus 110 % sugli immobili - situazione medico in RSA - esame situazione CoViD 19 (2° ondata) e prospettive vaccini - situazione economica - situazione personale
76	12 febbraio	01. Lettura ed approvazione verbali seduta precedente 02. Immobile di proprietà dell'Ente (Lodi – via Cavallotti): aggiornamenti da parte del Presidente 03. Rinegoziazione mutui con BCC per chiusura ipoteca di cui al punto 2 04. Normativa Terzo Settore – proroga incarichi per 1 anno in attesa modifica statutaria 05. Approvazione relazione finale anno 2020 Organismo di Vigilanza (OdV) 06. Sottoscrizione nuovi contratti energetici 07. CoViD-19 : esame situazione vaccinale 08. Varie ed eventuali: - nuovo budget 2021 – donazione – saldo 2020 – decesso "Gegè"
77	26 marzo	01. Lettura ed approvazione verbali sedute precedenti

		<p>02. Determinazione tariffe dei servizi per l'anno 2021 (a far data dal 01 aprile 2021)</p> <p>03. Immobile di proprietà dell'Ente (Lodi – via Cavallotti): aggiornamenti</p> <p>04. Esame proposta per intervento presso la fraz. Casoni di Borghetto Lodigiano</p> <p>05. Varie ed eventuali:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Situazione medici - Nuovo POG (nuovo referente CoViD-19 etc) - Terzo settore: aggiornamenti - Ass Vol Mons Sagrada: aggiornamento situazione
78	30 aprile	<p>01. Approvazione progetti di servizio civile universale 2021, programma e schede progettuali</p> <p>02. Rinegoziazione mutui con BCC per chiusura ipoteca di cui al punto 2 del verbale 76/2020</p>
79	24 giugno	<p>01. Presa d'atto nuova composizione del Consiglio di Amministrazione della Fondazione "Ing. P. Zoncada" Onlus</p> <p>02. Lettura ed approvazione verbale seduta precedente</p> <p>03. Esame ed approvazione del Bilancio relativo all'esercizio 2020</p> <p>04. Applicazione normativa Terzo Settore – proroga termini per approvazione statutaria</p> <p>05. Approvazione nuovo POG dopo comunicazione Ministero della salute 08 maggio 2021</p> <p>06. Nuove regole per entrate parenti dopo comunicazione Ministero della salute 08 maggio 2021</p> <p>07. DGR n° 2569/14 e 2989/14: approvazione modifiche alla documentazione inerente</p> <p>08. Esame ed approvazione convenzione con Coop Novalux per servizio di Guardia Medica</p> <p>09. Varie ed eventuali:</p> <ul style="list-style-type: none"> - aggiornamento situazione vendita immobile via Cavallotti – Lodi - festa dell'Ospite 2021
80	29 ottobre	<p>1) Presa d'atto della nuova nomina da parte di sua Eccellenza Mons. Vescovo Maurizio Malvestiti di Coldani don Andrea a Parroco della Comunità di Borghetto Lodigiano e insediamento del nuovo Consiglio di Amministrazione della Fondazione "Ing. P. Zoncada" Onlus</p>
81	29 ottobre	<p>01. Immobile di proprietà dell'Ente (via Cavallotti – Lodi): aggiornamenti da parte del Vice Presidente</p> <p>02. Provvedimenti in merito al personale</p> <p>03. DGR n° 2569/14 e 2989/14: approvazione nuove procedure e modifiche alla documentazione inerente (POG – visite – accesso agli atti – etc...)</p>

		<p>04. Fondazione Zoncada: esame situazione (generale – bilancio – terzo settore - mutuo – etc...)</p> <p>05. Varie ed eventuali:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ATS di Milano: sottoscrizione nuovo contratto 2021 e attesa DGR per 3,5% - Situazione urbanistica confinanti - Citazione in giudizio <ul style="list-style-type: none"> - Festa dell'ospite 2022 - Terza dose booster
--	--	--

Mappatura dei principali stakeholder e modalità del loro coinvolgimento

Definizione di Stakeholder

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

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

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

[1] Stakeholders interni	Denominazione	Area di intervento
Beneficiari dei progetti (ospiti, utenti, ...)	Ospiti / Utenti / Parenti	Area Socio Sanitaria
Donatori privati e enti di finanziamento	BCC Centropadana	Area Amm / Soc San
	Fondazione Cariplo	Area Socio Sanitaria
	Fond Comunitaria prov LO	Area Socio Sanitaria
	Diversey srl	Detergenti
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università)	ATS Città di MI	Area Socio Sanitaria
	ASST Lodi	Area Sanitaria
	Comune Borghetto Lodig.	Area Socia Sanitaria
	UNEBA	Area Amm / Soc San
	CFP	Area Formazione
	Scuola SER	Area Formazione
Aziende, fornitori, banche e assicurazioni	BCC Centropadana	(vedi sopra)
Partner di progetto	ACI.	Area Formazione
	CFP	(vedi sopra)
Organizzazioni non lucrative e Coordinamenti	UNEBA prov Lodi	Area Amm / Soc San
	Ass Vol “Mons Sagrada”	Area Amm / Soc San
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Parrocchia San Bartolomeo ap	Area del Culto
Comunità territoriali e Ambiente	-	-

[2] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Organi statutari (soci, consiglieri e revisori)	CdA	Tutte
	Revisore Unico di Conti	Area Finanziaria
	Organismo di Vigilanza	Tutte
Volontari e Cooperanti	Ass Vol "Mons Sagrada"	Area Amm / Soc San
Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, sacerdoti, tirocinanti)	Tutti	Tutte

Personale

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

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

[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE⁹

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 (anno 2021)	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI
Medici		1	7
Infermieri		6	2
Operatori socio sanitari		26	
Altri	3	2	
Amministrativi		4	
TOTALE	3	39	9

TIPOLOGIA RISORSA	2021	2020	2019
Volontari	3	2	20

⁹ 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.

Dipendenti	39	40	39
Collaboratori esterni	54	57	49
TOTALE	96	99	108

TIPOLOGIA RISORSA (anno 2021)	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	1	9	4	14
Donne	2	30	5	37
Laureati		3	7	10
Diplomati		35	2	37
Licenza media	3	1		4

TIPOLOGIA RISORSA (Ente 2021)	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30		1		1
Età 30-65		36	5	41
Over 65	3	2	4	9
TOTALE	3	39	9	51

Al personale dipendente è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro Regioni / EE.LL.

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti (2021)

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto complessivamente numero 7 nuovi dipendenti (di cui n. 1 a tempo pieno e n. 6 part time) e le dimissioni sono state complessivamente in numero di 3.

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2021	2020	2019
Tempo pieno	29	32	31
Part -time	10	8	8

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

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	37.887,94
Minimo	18.998,50
Rapporto tra minimo e massimo	1/2 circa
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata	SI

Compensi agli apicali

La seguente tabella illustra i compensi di competenza e pagati durante l'esercizio 2021 con riferimento alle figure apicali dell'Ente.

Anno 2021		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 0,00	€ 0,00
Organo di controllo	€ 0,00	€ 0,00
Organo di revisione	€ 9.262,20	€ 9.262,20
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 5.548,00	€ 5.548,00
Segretario e Responsabili di Arca	€ 128.089,65	€ 128.089,65

Le informazioni di cui all'articolo 14 comma 2 del D.lgs. n. 117/2017 costituiscono oggetto di pubblicazione sul sito internet dell'Ente (in quanto non ancora iscritti al RUNTS)

Rimborsi spese ai volontari

La seguente tabella illustra alcuni dati rilevanti inerenti ai rimborsi spese pagati ai volontari durante l'esercizio 2021.

Anno 2021		
Numero dei volontari che hanno usufruito di rimborsi spese	Ammontare complessivo dei rimborsi (**)	Rimborso medio (**)
0 (zero)	€ 0,00	
(**) dati in euro		

Modalità di effettuazione rimborsi ai volontari a fronte autocertificazione

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

[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ¹⁰

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

Come già più sopra indicato, l'Ente svolge attività di assistenza sociale e socio sanitaria concretamente effettuata tramite la gestione della *Residenza Sanitaria Assistenziale* sita in via Cavallotti 21 cap 26812 Borghetto Lodigiano (Lo).

Nel corso dell'esercizio 2021 l'Ente ha gestito una *Residenza Sanitaria Assistenziale* che ha accolto n. 113 ospiti, per una media di 84,15 (su 85) posti occupati (pari al 98,99 %), ed un piano di A.P.A. che ha ospitato mediamente n. 9 utenti.

¹⁰ 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 risultanti rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati; per gli enti *filantropici*: elenco e importi delle erogazioni deliberate ed effettuate nel corso dell'esercizio, con l'indicazione dei beneficiari diversi dalle persone fisiche, numero dei beneficiari persone fisiche, totale degli importi erogati alle persone fisiche; elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.

Servizi prestati RSA		
	<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 <i>Fondazione</i> svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza socio sanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione della RSA situata in Borghetto Lodigiano, la cui capienza massima è di n. 85 posti tutti contrattualizzati e accreditati.
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	Persone di età non inferiore ad anni 65 (con tolleranza fino ad anni 65 per particolari patologie) in condizioni di non autosufficienza, che per bisogni di tipo assistenziali sono impossibilitati a permanere nel proprio nucleo familiare e/o nella propria abitazione
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	Prestazioni alberghiere, assistenziali, sanitarie, riabilitative, ricreative – occupazionali – culturali, a carattere religioso

Servizi di A.P.A. (alloggi protetti per anziani)		
	<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	Gli alloggi protetti per anziani sono una realtà residenziale che noi proponiamo nel contesto di Borghetto Lodigiano come alternativa da collocare tra la residenzialità con Assistenza Domiciliare e l'ingresso in struttura RSA
A.5.e	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	Persone di età non inferiore ad anni 65 (con tolleranza fino ad anni 65 per particolari patologie), singoli o coppie, che conservino un sufficiente grado di autonomia (autosufficienza), che tuttavia necessitano di un ambiente controllato e protetto, come non si rivela essere più l'abitazione primaria
A.5.f	Continuità e disponibilità del servizio di assistenza	L'assistenza sanitaria viene erogata dai medici di fiducia degli inquilini e dai presidi sanitari territoriali.

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

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

Tipologia di ospiti e utenti della RSA		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
		<i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
A.5.g	Distinzione degli ospiti distinti per età, sesso, classe Sosia	Sesso: F99 M14 T113 Classe Sosia:
A.5.h	Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti	in generale – bisogno di assistenza, di riabilitazione, alberghiero, etc...

Attrattività dell'attività di RSA		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
		<i>(verifica delle richieste ricevute ed accolte)</i>
A.5.i	Analisi degli ospiti per area geografica di provenienza	Borghetto Lodigiano n° 29 Prov di Lodi n° 77 Area Milano n° 7
A.5.l	Numero di richieste di assistenza ricevute	---

A.5.m	Numero di richieste in lista di attesa	439
A.5.n	% richieste accolte su richieste ricevute (capacità di soddisfare)	32 (7,29%)

Tipologia di utenti dei servizi di RSA aperta (non presente)		
	Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
A.5.o	Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti	---

Attrattività dell'attività di RSA aperta (non presente)		
	Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(verifica delle richieste ricevute ed accolte)</i>
A.5.p	Numero di richieste di assistenza ricevute per tipologia di servizio	---
A.5.q	Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio	---
A.5.r	% richieste accolte su richieste ricevute	---

All'interno dell'ente non esiste un **comitato di rappresentanza degli ospiti e degli utenti** con i seguenti compiti: ---.

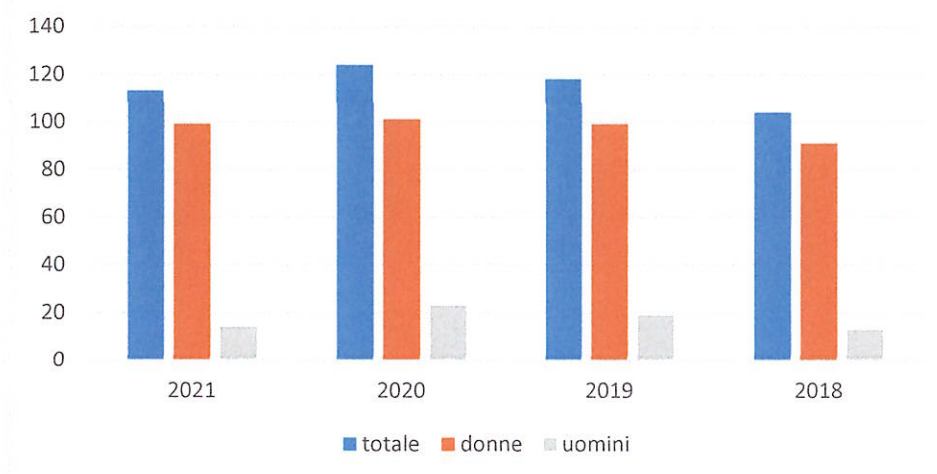
Il comitato si è radunato n. --- volte nel corso dell'anno nelle seguenti occasioni per esaminare le tematiche di seguito indicate:

- ---; ---

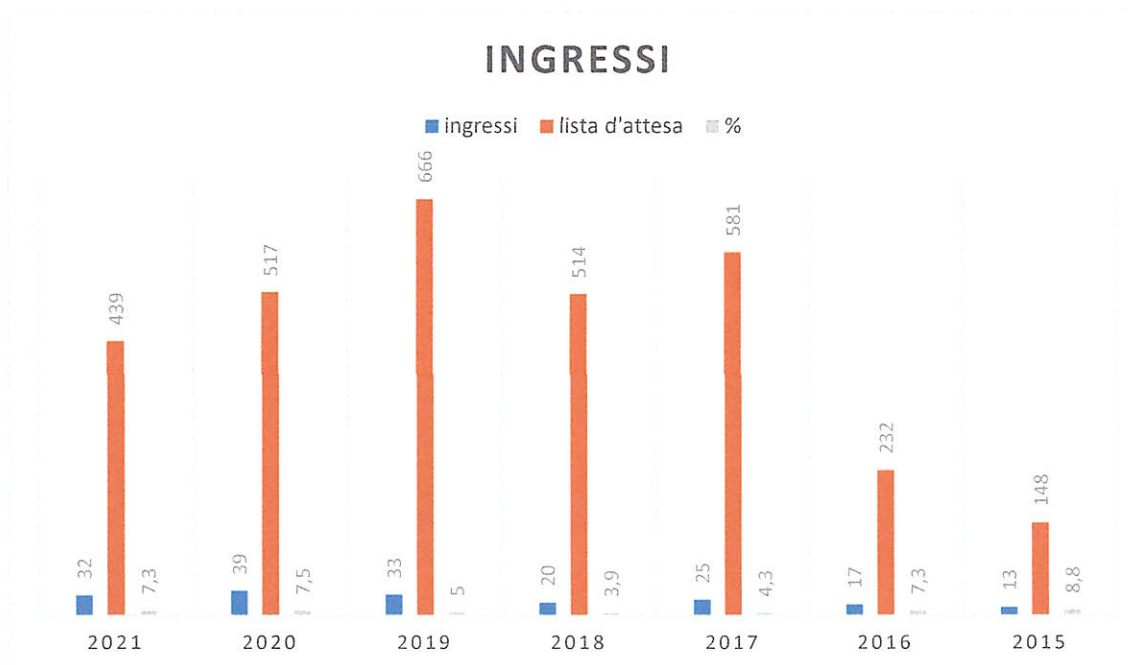
Dinamica delle presenze ospiti divisi per sesso ed età (dati modello STS 24 o Istat o Biosistemi)

Tipologia di ospiti e utenti													
	Informazione richiesta	2021			2020			2019			2018		
		Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
A.5.s	Distinzione degli ospiti distinti per sesso	99	14	113	101	23	124	99	19	118	91	13	104
	Distinzione degli ospiti in ingresso distinti per età media	88	84	87	86	85	86	87	86	87	88	88	88

PRESENZE ANNUE



Attrattività dell'attività								
	Informazione richiesta	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
A.5.t	Numero di richieste di assistenza soddisfatte	32	39	33	20	25	17	13
A.5.u	Numero di richieste in lista di attesa	439	517	666	514	581	232	148
A.5.v	% richieste accolte su richieste in lista d'attesa	7,3 %	7,5 %	5 %	3,9 %	4,3 %	7,3 %	8,8 %



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

In aggiunta a quanto sopra descritto, l'Ente attraverso gli Alloggi Protetti per Anziani reca anche effetti a favore dei seguenti soggetti: n° 9 utenti over 65 indipendenti ma con patologie tali da richiedere la sola sorveglianza.

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



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

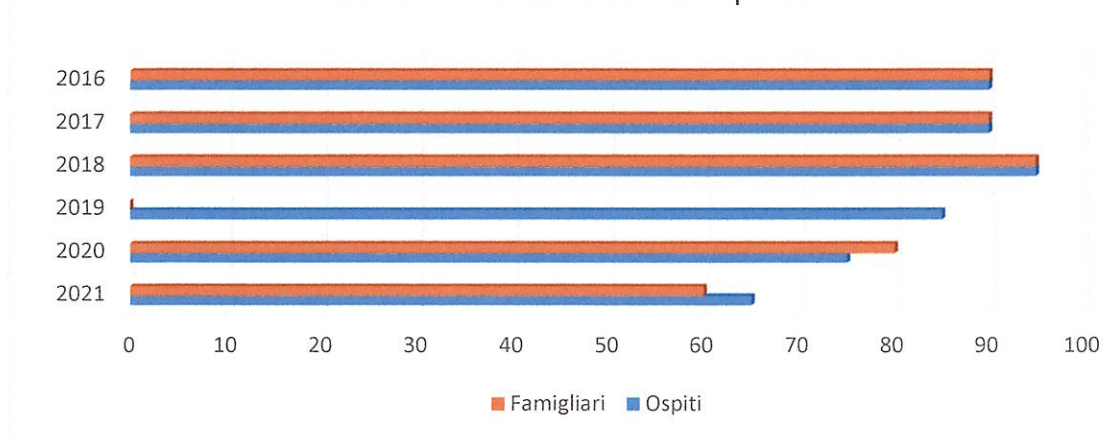
La Fondazione opera in un'ottica di continua ricerca del miglioramento delle proprie finalità operando verso l'ottenimento del massimo soddisfacimento dei propri *stakeholders*.

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

Soddisfaccimento degli ospiti							
	Informazione richiesta	2021	2020	2019	2018	2017	2016
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	65	75	85	95	90	90

Soddisfaccimento dei famigliari							
	Informazione richiesta	2021	2020	2019	2018	2017	2016
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	60	80	nr	95	90	90

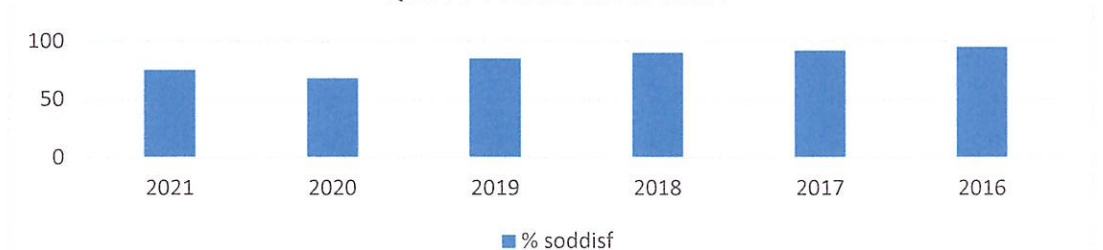
Percentuale soddisfaccimenti questionari



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

Soddisfaccimento dei lavoratori e collaboratori							
	Informazione richiesta	2021	2020	2019	2018	2017	2016
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	75	68	85	90	92	90

Questionario lavoratori



L'accreditamento, il codice etico e il modello organizzativo

La *Fondazione* non è in possesso di alcuna Certificazione di qualità, presupposto non considerato necessario per lo svolgimento dell'attività, in regime di convenzione.

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 "Amministrazione trasparente" 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 (da verificare nel corso del triennio 2022 - 2024):

- Obiettivi di intervento **strutturale** : a) interventi per l'efficientamento energetico – b) interventi per l'autoproduzione energetica (fotovoltaico) – c) ristrutturazione e riqualificazione con il contributo "110 %" – d) riqualificazione terreno in via Sagrada
- Obiettivi di intervento **organizzativo** : a) affidamento congiunto del reparto "Rolla" – b) modifica statutaria ed iscrizione al RUNTS – c) potenziamento rapporto con ACL ed incremento figure leva civica – d) ripresa attività con "Ass. Vol. Mons. Sagrada"
- Obiettivi di intervento **assistenziale** : a) mantenimento livelli di assistenza periodo post Covid

Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

I risultati di crescita dell'attività dell'*Ente* negli ultimi tre esercizi sono stati condizionati dal periodo pandemico, peraltro non ancora concluso, che ha determinato profonde perdite economiche nella prima fase ed un leggero rialzo nella seconda; contestualmente la fine dell'esercizio 2021 è stata contraddistinta dalla crisi energetica mondiale che ha procurato enormi rialzi nei costi dell'energia, rialzi che già da ora ci permettono di indicare un andamento negativo per quello che sarà il bilancio 2022. Si provvederà a contattare possibili partner anche grazie alla consistente attività di fundraising operata dall'*Ente*, in collaborazione con soggetti specializzati in tale ambito.

Non possono essere minimizzati gli effetti negativi derivanti alla *Fondazione* in funzione del fenomeno generato dall'emergenza sanitaria da Covid 19. Gli sforzi, del resto già illustrati approfonditamente nella relazione al bilancio di esercizio, 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.

A.5.5. Erogazioni filantropiche

Si dà atto delle seguenti elargizioni erogate per finalità filantropiche e di beneficenza ad altri Enti del Terzo settore (anno 2021):

Ente beneficiario	Importo	Settore di operatività
Ass Volont "Mons Sagra da"	€ 0,00	Arca Socio Assistenziale

Sono stati inoltre erogati complessivi € 0,00 per finalità di beneficenza a persone fisiche.

[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA¹¹

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

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI				
STATO PATRIMONIALE				
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Immobilizzazioni immateriali nette	25.131	25.131	0,00%	0,00%
Rivalutazioni fuori esercizio	0	0	0,00%	0,00%
Beni in leasing	0	0	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni materiali nette	5.338.696	5.229.162	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni finanziarie nette	1.076	1.076	0,00%	0,00%
TOTALE IMMOBILIZZATO	5.364.903	5.255.369	0,00%	0,00%
Rimanenze	72.012	73.642	0,00%	0,00%
Clienti netti	27.997	33.251	0,00%	0,00%
Altri crediti	219.086	218.402	0,00%	0,00%
Valori mobiliari	100.000	100.000	0,00%	0,00%
LIQUIDITA' DIFFERITE	499.198	426.270	0,00%	0,00%
Cassa e banche	80.103	975	100,00%	100,00%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	80.103	975	100,00%	100,00%
CAPITALE INVESTITO NETTO	5.868.479	5.686.018	100,00%	100,00%
Fondo di dotazione e riserve	2.910.621	2.910.621	0,00%	0,00%
Riserve plusvalori leasing	- 74.802	62.717	0,00%	0,00%
Reddito d'esercizio	12.433	- 137.5190	0,00%	0,00%
MEZZI PROPRI	2.848.252	2.835.819	0,00%	0,00%
TFR	858.178	786.536	0,00%	0,00%
Fondo rischi ed oneri	221.080	106.519	0,00%	0,00%
Fondi e debiti a Medio Termine	459.380	495.629	0,00%	0,00%

¹¹ 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.

Debiti oltre l'esercizio	513.702	567.836	0,00%	0,00%
PASSIVO CONSOLIDATO	973.082	1.063.465	0,00%	0,00%
Fornitori	847.409	733.816	0,00%	0,00%
Anticipi clienti	0	0	0,00%	0,00%
Altri debiti (debiti tributari)	21.168	12.847	0,00%	0,00%
Debiti vs Istituti di previdenza	45.166	15.738	100,00%	100,00%
DEBITI Totale	1.940.969	1.957.144	100,00%	100,00%
TOTALE PASSIVO	5.868.479	5.686.018	100,00%	100,00%
-	-	-	-	-

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*.

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI				
CONTO ECONOMICO				
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
FATTURATO NETTO	1	1	100,00%	100,00%
Acquisti di beni e servizi	0	0	0,00%	0,00%
Diminuzione delle rimanenze	0	0	0,00%	0,00%
Altri costi operativi	0	0	0,00%	0,00%
Affitti e leasing	0	0	0,00%	0,00%
VALORE AGGIUNTO	1	1	100,00%	100,00%
Spese personale	0	0	0,00%	0,00%
MARGINE OPERATIVO LORDO	1	1	100,00%	100,00%
Accantonamento TFR	0	0	0,00%	0,00%
Ammortamenti	0	0	0,00%	0,00%
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	3.479.557	3.415.878	100,00%	100,00%
Proventi finanziari	0	0	0,00%	0,00%
RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE	1	1	100,00%	100,00%
Oneri finanziari	0	0	0,00%	0,00%
REDDITO DI COMPETENZA (Entrate totale)	3.491.990	3.278.359	100,00%	100,00%
Proventi (oneri) straordinari	0	0	0,00%	0,00%
UTILE ANTE IMPOSTE	12.433	-137.519	100,00%	100,00%
Imposte d'esercizio	0	0	0,00%	0,00%
REDDITO D'ESERCIZIO	12.433	-137.519	100,00%	100,00%

Analisi per indici

Indici di struttura

Indici di solidità

Indici economici

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

	Indicatore	Area gestionale		Benchmark	Verifica
1	Oneri finanziari / Ricavi	Sostenibilità oneri finanziari	---	---	---
2	Patrimonio netto / Debiti totali	Adeguatezza patrimoniale	---	---	---
3	Attività a breve / Passività a breve	Equilibrio finanziario	---	---	---
4	Cash flow / Attivo	Redditività	---	---	---
5	Indebitamento previdenziale e tributario / attivo	Altri indici di indebitamento	---	---	---

Patrimonio immobiliare dell'ente

Attivo immobilizzato	2021	%	2020	%	2019	%
Immobilizzazioni immateriali	25.131		25.131			
Immobilizzazioni materiali	5.338.696		5.229.162			
<i>Di cui immobili</i>	4.623.346		4.523.346			
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	461.263		409.730			
Immobilizzazioni finanziarie	1.076		1.076			
Totale immobilizzazioni	5.364.903		5.255.369			

Patrimonio "immobiliare"	2021		2020		2019	
	€	n.	€	n.	€	n.
Immobili posseduti dall'Ente	4.623.346		4.623.346		4.623.346	
di cui utilizzati direttamente						
di cui a reddito						
Proventi dagli immobili a reddito	7.800		7.800			

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

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2021	2020	2019
	€	€	€
Ospiti e utenti (rette e affitti)	1.968.834,10	1.796.010,99	1.899.047,42
Enti pubblici	1.381.942,64	1.306.060,58	1.288.942,78
Enti del terzo settore	11.000,00	75.010,00	12.500,00
Imprese o altre entrate da privati	10.994,39	4.154,66	6.146,12
5 per mille	454,08	1.705,05	1.299,22

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 (anno 2021 pari ad € 454,08),
- 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

Oneri e Proventi figurativi da erogazioni	€ costi figurativo dell'esercizio (*)	€ proventi figurativo dell'esercizio (*)	Inserita nel rendiconto gestionale
Erogazioni effettuate in denaro	0	22.448,47	SI
Erogazioni effettuate di beni	0	0	SI
Erogazioni effettuate di servizi	0	0	SI
Totale già inserita nel rendiconto gestionale	0	22.448,47	

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

Quantificazione dell'apporto del volontariato

L'apporto del volontariato, fondamentale con riferimento all'attività dell'ente nel corso degli anni precedenti ma nullo causa CoViD-19 nel corso dell'anno 2021, viene 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
0 (zero)	0	SI/NO

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

Segnaliamo per punti quali sono state le criticità che hanno influenzato negativamente la gestione economico-finanziaria durante l'esercizio 2021:

- emergenza CoViD-19 con conseguente blocco degli ingressi (sull'anno di fatto si è perso circa 1 posto letto dal punto di vista economico)
- carenza delle figure professionali primarie (medici e I.P.) ed incremento notevole dei costi legati al loro reperimento
- aumento dei costi dei DPI e loro carenza periodica sul mercato
- aumento dei costi dell'energia e delle materie prime

Politiche di contenimento per mitigare tali effetti negativi:

- richiesta di aumento e consolidamento delle tariffe regionali
- ricorso a cooperative o consorzi per reperire personale qualificato
- programmazione acquisti su larga scala e donazioni da enti preposti
- rimodulazione dei contratti e politica di efficientamento e autosufficienza energetica

[A.7] ALTRE INFORMAZIONI¹²

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

La seguente tabella illustra l'ambito delle controversie che interessano la *Fondazione*: causa con INPS e Agenzia delle Entrate per essere stati chiamati in solido a rispondere dei mancati versamenti da parte della Coop Soc "Orizzonti Sociali Lombardia" Onlus verso i loro lavoratori

Tipo di controversia	Ammontare complessivo del contenzioso
Contenzioso giuslavoristico	-
Contenzioso tributario e previdenziale	Stimati euro 120.000,000
Contenzioso civile, amministrativo e altro	-

Informazioni di tipo ambientale, se rilevanti con riferimento alle attività dell'ente (2021)

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

¹² 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.

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

Consumi indicatori di impatto ambientale

Indicatore	Esercizio 2021		Esercizio 2020	
	€	Quantità	€	Quantità
Consumo di energia elettrica	65.156,43		42.352,12	
Consumo di acqua	21.716,00		10.724,00	
Consumo di gas	82.447,07		44.916,00	
Produzione di rifiuti	5.096,00		4.962,00	
Produzione rifiuti speciali	5.172,72		5.851,96	

Tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte; politiche e modalità di gestione di tali impatti

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

Ottemperati sulla scorta di quanto previsto dai documenti applicativi del decreto legge 231/2001 e controllati dall'Organismo di Vigilanza regolarmente insediato ed operante

Impatto sociale dell'attività dell'ente

Indicatore	Esercizio 2020		Esercizio 2019	
	Bacino di utenza 25 KM	Bacino di utenza 50 KM	Bacino di utenza 25 KM	Bacino di utenza 50 KM
Potenziali ospiti o utenti nel bacino				
RSA e fornitori di offerta nel bacino				
Posti letto disponibili in RSA nel bacino				
Posti letto della <i>Fondazione</i>				
Ospiti e utenti complessivi della RSA				

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

Si rimanda a quanto già indicato alle pagine 9, 10 e 11 del presente documento dove sono riportate date ed argomenti trattati



Il Presidente

[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO^{13 14}

¹³ Monitoraggio svolto dall'organo di controllo (modalità di effettuazione ed esiti): Part. 10, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 per le imprese sociali e Part. 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. 112/2017 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.

¹⁴ 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:

L'organo di controllo (nonché Revisore Contabile), 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 Onlus* 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:
 - 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 22 aprile 2022 e verrà reso pubblico tramite deposito presso il RUNTS (non ancora previsto per le Onlus) e il sito internet dell'ente stesso.



-
- ✓ 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.