



# BILANCIO SOCIALE 2023



## FONDAZIONE “MONS. GIACOMO CARETONI” ONLUS

### Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023

Dati Anagrafici	
Sede in	Via Roma, 100 Ponte di Legno
Codice Fiscale	81003050176
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	-
Sezione del RUNTS	-
Numero Rea	BS – 454194
Partita Iva	02502600980
Fondo di dotazione Euro	2.762.528
Forma Giuridica	Fondazione di diritto privato
Attività di interesse generale prevalente	- Interventi e servizi sociali (lett. a); - Interventi e prestazioni sanitarie (lett. b); - Prestazioni socio-sanitarie (lett. c);
Settore di attività prevalente (ATECO)	871000
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	Arlea
Rete associativa cui l'ente aderisce	-
Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31.12.2023
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	15/04/2024

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del Decreto legislativo n. 117/2017<sup>1</sup>

Sommario

§ 1. PREMESSA .....	4
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE .....	4
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE .....	6
[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE .....	6
[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE .....	8
[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE .....	11
[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE .....	17
[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ .....	22
A.5.1 Informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse attività.	22
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.....	25
A.5.3. Obiettivi programmati e raggiungimento o mancato raggiungimento degli stessi...	31
A.5.4. Obiettivi programmati per il futuro (da valutare nel successivo <i>Bilancio Sociale</i> ) ...	40
[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA .....	43
[A.7] ALTRE INFORMAZIONI .....	Errore. Il segnalibro non è definito.
[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO .....	Errore. Il segnalibro non è definito.

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

## § 1. PREMESSA

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117<sup>2</sup>. I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione* (di seguito anche l'“Ente” o “Azienda” di interesse sociale), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale.

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

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

Il *bilancio sociale* si propone di:

- ✓ fornire a tutti gli *stakeholders* un quadro complessivo delle attività, della loro natura e dei risultati dell'Ente,
- ✓ attivare un processo interattivo di comunicazione sociale,
- ✓ favorire processi partecipativi interni ed esterni all'organizzazione,
- ✓ fornire informazioni utili sulle qualità delle attività dell'Ente per ampliare e migliorare le conoscenze e le possibilità di valutazione e di scelta degli *stakeholders*,
- ✓ dare conto dell'identità e del sistema di valori di riferimento assunti dall'Ente e della loro declinazione nelle scelte strategiche, nei comportamenti gestionali, nei loro risultati ed effetti,
- ✓ fornire informazioni sul bilanciamento tra le aspettative degli *stakeholders* ed indicare gli impegni assunti nei loro confronti,
- ✓ rendere conto del grado di adempimento degli impegni in questione,
- ✓ esporre gli obiettivi di miglioramento che l'Ente si impegna a perseguire,
- ✓ fornire indicazioni sulle interazioni tra l'Ente e l'ambiente nel quale esso opera,
- ✓ rappresentare il valore aggiunto creato nell'esercizio e la sua ripartizione.

## § 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

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

e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli *stakeholders*;

- **completezza:** implica l'individuazione dei principali *stakeholders* che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e l'inserimento di tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali *stakeholders* di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'*Ente*;
- **trasparenza:** secondo il quale occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;
- **neutralità:** le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;
- **competenza di periodo:** le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelli svoltisi e manifestatisi nell'anno di riferimento;
- **comparabilità:** l'esposizione delle informazioni nel *bilancio sociale* deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;
- **chiarezza:** le informazioni devono essere esposte in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del *bilancio sociale* o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

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

- **identificazione:** secondo il quale deve essere fornita la più completa informazione riguardo alla proprietà e al governo dell'*Ente*, per dare ai terzi la chiara percezione delle responsabilità connesse; è necessario sia evidenziato il paradigma etico di riferimento, esposto come serie di valori, principi, regole e obiettivi generali (missione);

- **inclusione:** implica che tutti gli *stakeholders* identificati devono, direttamente o indirettamente, essere nella condizione di aver voce; eventuali esclusioni o limitazioni devono esser motivate;
- **coerenza:** deve essere fornita una descrizione esplicita della conformità delle politiche e delle scelte del management ai valori dichiarati;
- **periodicità e ricorrenza:** il *bilancio sociale*, essendo complementare al bilancio di esercizio, deve corrispondere al periodo amministrativo di quest'ultimo;
- **omogeneità:** tutte le espressioni quantitative monetarie devono essere espresse nell'unica moneta di conto.

### § 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

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

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

[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE

[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ

[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA

[A.7] ALTRE INFORMAZIONI

[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO

#### [A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE<sup>3</sup>

##### **Standard di rendicontazione utilizzati**

Oltre alle indicazioni normative contenute nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 sono state considerate, ove compatibili e rilevanti per il presente *bilancio sociale*, le indicazioni:

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

##### **Cambiamenti significativi di perimetro**

L’esercizio 2023 rappresenta il primo periodo di rendicontazione.

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

---

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

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

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

Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017	Fondazione Onlus (in attesa di iscrizione al R.U.N.T.S.)
Altre sedi	-
Aree territoriali di operatività	Alta Valle Camonica
Valori e finalità perseguite	Erogazione di attività nel settore dell'assistenza sociale e socio sanitaria, a carattere residenziale, diurno, ambulatoriale e/o domiciliare, a favore di persone che si trovano, per qualsivoglia ragione, in stato di bisogno o in condizione di fragilità o di non autosufficienza
Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o Dlgs n. 112/2012)	a) assistenza sociale e socio-sanitaria; b) assistenza sanitaria; c) educazione; d) istruzione; e) formazione
Altre attività svolte in maniera secondaria	-
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	Arlea – Uneba
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	Regione Lombardia ATS della Montagna Asst Valcamonica ATSP Di Vallecamonica Comune di Ponte Di Legno Comune di Temù
Contesto di riferimento	Sistema Sociosanitario di Regione Lombardia
Rete associativa cui l'ente aderisce	<b>U.N.E.B.A.</b> Unione Nazionale Istituzioni e Iniziative di Assistenza Sociale di cui applica il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro; <b>A.R.L.E.A.:</b> Associazione Regionale Lombarda Enti di Assistenza, associazione

<sup>4</sup> Informazioni generali sull'ente: nome dell'ente; codice fiscale; partita IVA; forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore; indirizzo sede legale; altre sedi; aree territoriali di operatività; valori e finalità perseguite (missione dell'ente); attività 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.

	senza scopo di lucro di secondo livello che raggruppa le associazioni provinciali delle strutture assistenziali di Brescia, Bergamo, Sondrio, Mantova, Cremona, Pavia; <b>UPIA BS</b> Unione Provinciale Istituti per Anziani <b>ATEA</b> Vallecamonica <b>Forum del Terzo Settore</b> della Valle Camonica.
--	---

La Fondazione Mons. G. Carettoni persegue finalità di rilevanza socio-sanitaria ed ha lo scopo di offrire accoglienza, benessere ed assistenza nei confronti di persone anziane in stato di parziale autosufficienza o non autosufficienza ospitati in Struttura o assistiti nella propria abitazione, il tutto nel pieno rispetto della dignità e delle abitudini di vita dell'utente.

Nello specifico si possono evidenziare i seguenti principi come elementi di orientamento dell'azione di tutti i soggetti coinvolti:

- Considerare le persone come portatori di bisogni e di risorse
- Prendersi cura delle persone che esprimono delle necessità attraverso un costante miglioramento e cambiamento organizzativo con attenzione alle risorse economiche disponibili
- Mettere al centro dell'organizzazione l'utente e la sua famiglia
- Valorizzare le risorse umane e gestire percorsi di crescita professionale
- Ricerca costante del miglior servizio al minor costo possibile
- Ricerca costante di modalità di approvvigionamento che stimolino la concorrenza
- Apertura all'innovazione e al territorio attraverso la gestione e organizzazione di servizi domiciliari
- Trasparenza di tutti i processi produttivi aziendali
- Disponibilità al confronto.

La Fondazione non persegue scopo di lucro e tutto il suo patrimonio, comprensivo di quote di compartecipazione alla spesa, rendite, proventi, entrate comunque denominate è utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. È assicurato il rispetto delle previsioni dell'articolo 8 comma 3 del D.lgs. n. 117/2017<sup>5</sup>, in particolare:

- i composti stabiliti per l'organo di controllo dell'Ente **sono proporzionati** all'attività svolta, alle

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

- le retribuzioni o compensi corrisposti a lavoratori subordinati o autonomi **non sono superiori del 40%** rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi di cui all'art. 51 del D.lgs. 15 giugno 2015, n. 81;
- l'acquisto di beni o servizi è avvenuto per corrispettivi **non superiori** al loro valore normale;
- le cessioni di beni e le prestazioni di servizi nei confronti di chiunque **sono avvenute a condizioni di mercato**;
- non sono stati corrisposti interessi passivi a soggetti diversi dalle banche (articolo 8 comma 3 lettera e) del D.lgs. n. 117/2017).

L'Ente non svolge attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017.

## [A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

### **Consistenza e composizione della base associativa**

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

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

L'articolo 8 dello statuto prevede che il *Consiglio di amministrazione* è composto da 7 (cinque) membri, compreso il Presidente, così nominati:

- a) n. 3 membri di nomina del Sindaco del Comune di Ponte di Legno (BS) di cui uno residente e indicato dai cittadini della frazione Precasaglio;
- b) Parroco pro-tempore della parrocchia della "SS. Trinità" del Comune di Ponte di Legno (BS) – membro di diritto;
- c) un rappresentante degli Ospiti – utenti del servizio, nominato dall'assemblea degli stessi;
- d) n. 2 membri di nomina del Sindaco del Comune di Temù (BS).

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

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

Il *Consiglio di amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data 19/07/2019 (tranne il parroco nominato il 25/09/2020) e scade il 18/07/2024.

Al termine dell'esercizio il *Consiglio di amministrazione* era composto da 7 consiglieri.

Attualmente esso è composto da 7 consiglieri.

Le cariche di Presidente e Consigliere della Fondazione sono gratuite.

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

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
TOLONI LEONARDO	Presidente del CDA	21/09/2009 19/07/2019	18/07/2024	Art. 7 Statuto : a) determinare l'ordine del giorno delle sedute del Consiglio di Amministrazione, b) convocare e presiedere le adunanze del Consiglio di Amministrazione, c) curare l'esecuzione delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione, d) sviluppare ogni attività finalizzata al conseguimento degli scopi istituzionali dell'Ente, e) esercitare la sorveglianza sull'andamento morale ed economico della Fondazione f) assumere, nei casi d'urgenza ed ove non sia possibile una tempestiva convocazione del Consiglio di Amministrazione, i provvedimenti indifferibili ed indispensabili al corretto funzionamento dell'Istituzione sottoponendo gli stessi alla ratifica del Consiglio di Amministrazione medesimo entro il termine improrogabile di 10 giorni dalla data di assunzione del provvedimento.	TLNLRD58B22B149R
DEL FAVERO MAURIZIO	Vice presidente del CDA	20/08/2014 19/07/2019	18/07/2024	Fa le veci del Presidente in caso di sua assenza o impedimento ( Art. 7 Statuto)	DLFMRZ63S10F187I
CARETTONI VIRGINIA	Consigliere	04/03/2013 19/07/2019	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	CRTVGN69C68B157G
BORMETTI MARIA TERESA	Consigliere	19/07/2019	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	BRMMTR46S65G844G
PASINA ORESTE	Consigliere	23/11/2023	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	PSNRST72P16L094B
TOLONI LORETTA	Consigliere	19/07/2019	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	TLNLTT81D67D391C
NANA DON ALESSANDRO	Consigliere	25/09/2020	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	NNALSN70E23B149B

**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
TOLONI LEONARDO	Presidente del CDA	21/09/2009 19/07/2019	18/07/2024	Art. 7 Statuto: g) determinare l'ordine del giorno delle sedute del Consiglio di Amministrazione, h) convocare e presiedere le adunanze del Consiglio di Amministrazione, i) curare l'esecuzione delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione, j) sviluppare ogni attività finalizzata al conseguimento degli scopi istituzionali dell'Ente, k) esercitare la sorveglianza sull'andamento morale ed economico della Fondazione l) assumere, nei casi d'urgenza ed ove non sia possibile una tempestiva convocazione del Consiglio di Amministrazione, i provvedimenti indifferibili ed indispensabili al corretto funzionamento dell'Istituzione sottoponendo gli stessi alla ratifica del Consiglio di Amministrazione	TLNLRD58B22B149R
DEL FAVERO MAURIZIO	Vice presidente del CDA	20/08/2014 19/07/2019	18/07/2024	Fa le veci del Presidente in caso di sua assenza o impedimento ( Art. 7 Statuto)	DLFMRZ63S10F187I
CARETTONI VIRGINIA	Consigliere	04/03/2013 19/07/2019	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	CRTVGN69C68B157G
BORMETTI MARIA TERESA	Consigliere	19/07/2019	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	BRMMTR46S65G844G
PASINA ORESTE	Consigliere	23/11/2023	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	PSNRST72P16L094B
TOLONI LORETTA	Consigliere	19/07/2019	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	TLNLTT81D67D391C
NANA DON ALESSANDRO	Consigliere	25/09/2020	18/07/2024	Art. 13 dello Statuto	NNALSN70E23B149B

*Gli Organi di controllo della Fondazione sono:*

**Organismo di Vigilanza**

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

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

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

La nuova procedura in materia di **Whistleblowing** ha individuato l' OdV quale gestore delle segnalazioni: si rimanda al sito della Fondazione per i dettagli.

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Compenso deliberato/	Codice fiscale
Amorini Biagio	Organismo monocratico	2014	2024	1750,00 + Iva	MRNBGI67M01D251C

#### **Revisore dei Conti**

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

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

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

Di ogni rilievo effettuato viene riferito allo stesso Consiglio.

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

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Compenso deliberato/	Codice fiscale
Bulferetti Paola	Revisore dei conti	2017	2025	€ 1500,00+ iva e cassa professionale	BLFPLA77P46D284K

Lo statuto non prevede altre *cariche istituzionali*.

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

Nel corso del 2023 il *Consiglio di amministrazione* si è riunito per deliberare nelle occasioni indicate nella

seguinte tabella:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	01/02/2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbale seduta precedente del 16 Novembre 2022</li> <li>2. Presa d'atto istanza di riclassificazione RSA e ex ADI</li> <li>3. Approvazione piani di formazione anno 2023</li> <li>4. Approvazione parte speciale I del MOG: reati in tema di sicurezza e salute sul lavoro</li> <li>5. Approvazione nuovi organigrammi</li> <li>6. Ratifica rinnovi contrattuali personale Medico</li> <li>7. Ratifica rinnovo incarico Revisore Legale dei Conti 2023/2025</li> <li>8. Valutazione e approvazione rinnovi contrattuali e/o assunzioni a tempo determinato e indeterminato e dimissioni volontarie</li> <li>9. Varie ed eventuali</li> </ol>
2	24/04/2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbale seduta precedente del 02/02/2023</li> <li>2. Approvazione bilancio consuntivo anno 2022</li> <li>3. Approvazione bilancio sociale anno 2022</li> <li>4. Approvazione statuto associazione UPIA Vallecamonica</li> <li>5. Presa d'atto vigilanza ATS CDI</li> <li>6. Richiesta moratoria Banca Intesa</li> <li>7. Vendita casa Canè</li> <li>8. Vendita terreno</li> <li>9. Ricorso Franetti</li> <li>10. Presa d'atto relazione annuale OdV</li> <li>11. Progetto pronta disponibilità ASA</li> <li>12. Valutazione e approvazione rinnovi contrattuali e/o assunzioni a tempo determinato e indeterminato e dimissioni volontarie</li> <li>1. Varie ed eventuali</li> </ol>
3	20/07/2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbali seduta precedente del 27 Aprile 2023</li> <li>2. Vigilanza ATS per CDOM</li> <li>3. Ratifica stipula contratto incarico professionale con Specialisti x CDOM</li> <li>4. Superbonus e inizio lavori</li> <li>5. Valutazione Assunzione nuovo Direttore anno 2024</li> <li>6. Approvazione revisione Piano Organizzativo Aziendale 231</li> <li>7. Variazione quota Reperibilità Infermiere e prosecuzione progetto ASA</li> <li>8. Presa d'atto richiamo disciplinare ASA Franceschetti Paola</li> <li>9. Valutazione e approvazione rinnovi contrattuali e/o assunzioni a tempo determinato e indeterminato e dimissioni volontarie</li> <li>10. Varie ed eventuali</li> </ol>

4	04/12/2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Approvazione verbale seduta precedente del 20 Luglio 2023</li> <li>2. Presa d'atto decreto revoca Sindaco di Temù</li> <li>3. Presa d'atto decreto nomina Rappresentante Sindaco di Temù</li> </ol>
5	04/12/2023	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Valutazione aumento rette anno 2024</li> <li>2. Presa d'atto vigilanza ATS per CDOM 03/08/2023</li> <li>3. Presa d'atto vigilanza ATS RSA E CDI 29/9/2023</li> <li>4. Presa d'atto vigilanza ATS x farmacia 4/10/2023</li> <li>5. Presa d'atto Customer PPE</li> <li>6. Richiesta contributo unione</li> <li>7. Adozione piattaforma whistleblowing</li> <li>8. stato dell'arte lavori Ex RSA</li> <li>9. Rinnovi incarichi professionali Professionisti</li> <li>10. Anticipo TFR FIOLETTI LORENZA</li> <li>11. Anticipo TFR RIZZI LUCIA</li> <li>12. Anticipo TFR FERNANDO SHAMALI</li> <li>13. Valutazione e approvazione rinnovi contrattuali e/o assunzioni a tempo determinato e indeterminato e dimissioni volontarie</li> <li>14. Varie ed eventuali</li> </ol>

### **Mappatura dei principali stakeholder e modalità del loro coinvolgimento**

#### **Definizione di Stakeholder**

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

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

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

[1] Stakeholders interni	Denominazione	Area di intervento
Beneficiari dei progetti (Ospiti, utenti, ...)	- Utenti e familiari	RSA CDI RSA Aperta Ex ADI SAD
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università)	- Comune di Ponte di Legno - Comune di Temù - ATS Montagna - Asst Vallecamonica - Vari istituti per la formazione ASA OSS - Scuole superiori del territorio	Servizi socio-sanitari per la non autosufficienza Servizio prelievi per esterni Servizio pasti per esterni Tirocini di formazione

		Sede alternanza scuola lavoro
Parrocchie ed enti ecclesiastici	- Parrocchia Ponte di Legno	Collaborazione nelle attività di assistenza ai bisognosi
Comunità territoriali e Ambiente	- Comunità montana Valcamonica - ATSP Vallecamonica	Servizi sociali e per la non autosufficienza
Istituti scolastici e associazione del territorio	- Istituto comprensivo di Ponte di Legno - Scuola elementare di Temù - Varie associazioni del territorio (Gruppo Unitalsi, Gruppo Alpini, volontari 118)	Attività di socializzazione e progetti di animazione

[2] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Organi statuari (consiglieri e revisori)	Consiglio di amministrazione e revisore	Gestione e controllo dell'Ente
Volontari		Supporto alle attività assistenziali, animative ed educative
Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, tirocinanti)	Dipendenti e collaboratori	Attuazione dell'attività dell'Ente e attività formativa e di tirocinio
Fornitori di beni e servizi	Fornitori	Fornitura di beni e servizi a vantaggio delle attività dell'Ente

## Personale

il fattore umano rappresenta la più importante risorsa a disposizione dell'Organizzazione, pertanto la Fondazione investe nella valorizzazione del proprio personale, quale elemento fondante l'attività di cura degli utenti dei vari servizi.

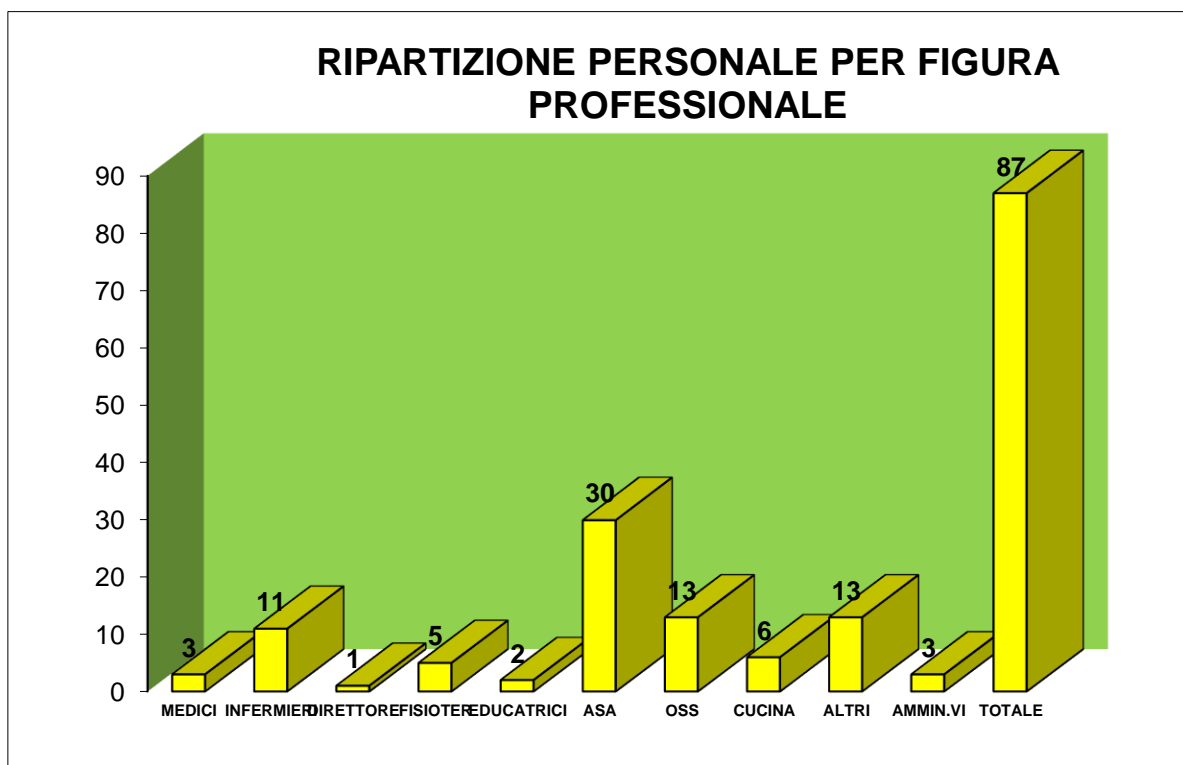
È fondamentale operare in equipe per creare e mantenere un organico in grado di operare spinto da una forte motivazione e da un alto livello di professionalità e umanizzazione delle cure erogate. È altresì importante l'operare in totale aderenza alle varie normative di settore (privacy, sicurezza sul lavoro ecc.).

### [A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

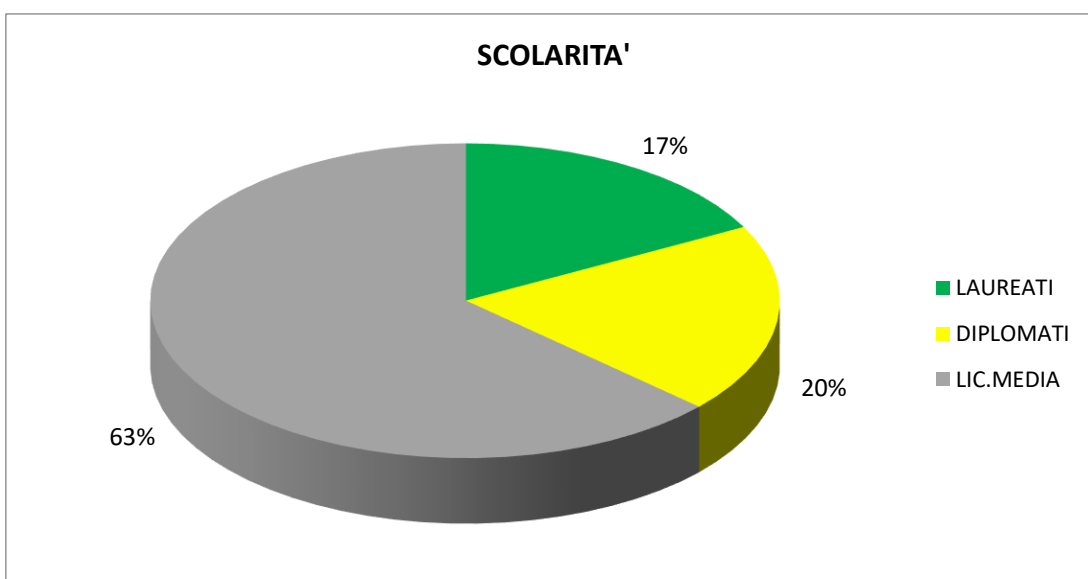
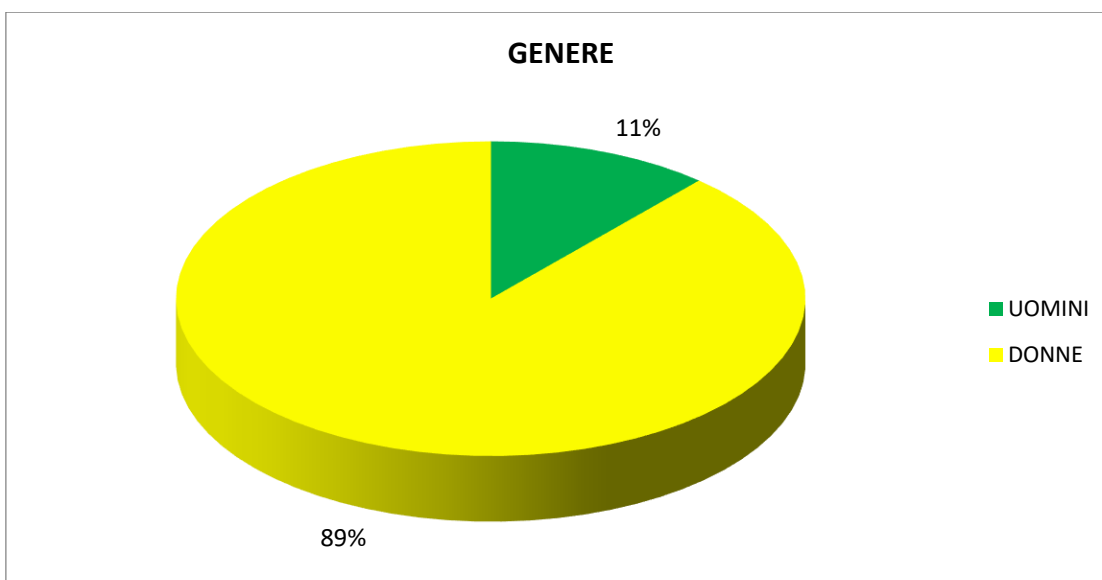
Nelle seguenti tabelle sono raccolte alcune informazioni ritenute significative con riferimento al personale utilizzato dalla *Fondazione* per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità.

L'organico aziendale al **31/12/2023** si compone di:

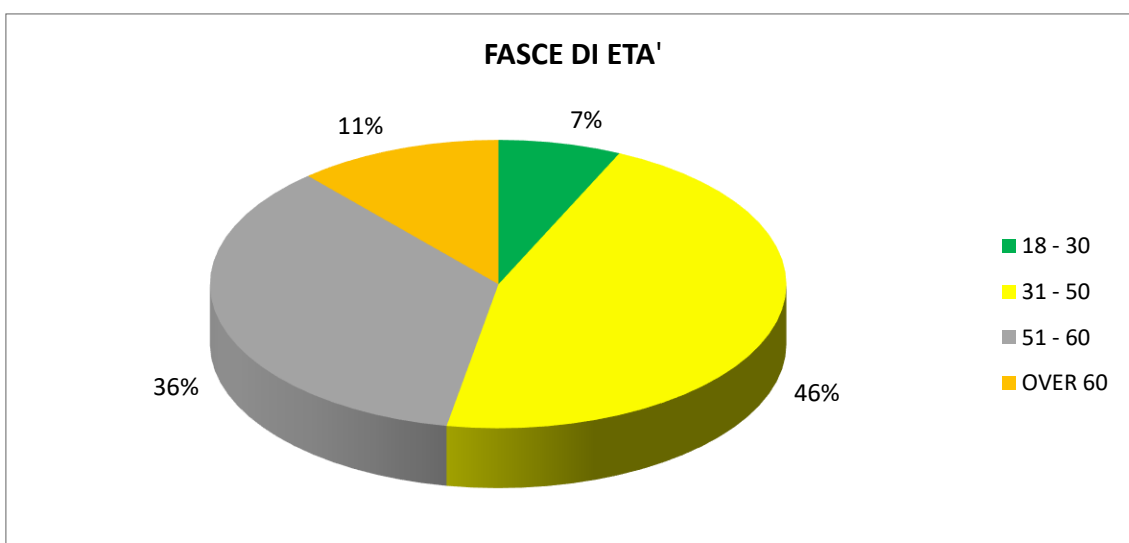
TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici	0	0	3	3
Infermieri	0	9	2	11
Direttore	0	1	0	1
Fisioterapisti	0	3	2	5
Educatrici	0	2	0	2
ASA	0	30	0	30
OSS	0	13	0	13
Addetti Cucina	0	6	0	6
Altri	0	13	0	13
Amministrativi	0	3	0	3
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>7</b>	<b>87</b>



TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	0	5	5	10
Donne	0	75	2	77
Laureati	0	9	6	15
Diplomati	0	16	1	17
Licenza media	0	55	0	55



TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30	0	4	2	6
Età 31-50	0	40	0	40
Età 51-60	0	29	2	31
Over 60	0	7	3	10
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>80</b>	<b>7</b>	<b>87</b>



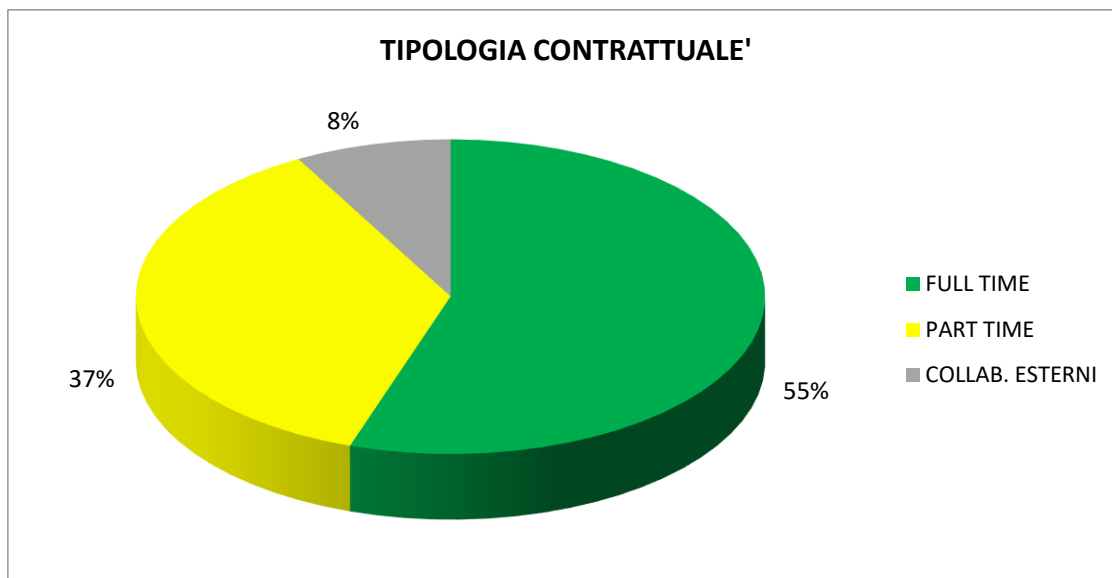
Al personale dipendente è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro Funzioni Locali e UNEBA (assunti dopo la depubblicizzazione avvenuta il 02.02.2004).

Al Direttore è applicato il contratto Dirigenza Funzioni Locali.

#### Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto complessivamente numero 13 nuovi dipendenti (di cui n. 11 a tempo pieno e n. 2 part time) e le dimissioni sono state complessivamente in numero di 7 (di cui 1 per pensionamento, 1 per scadenza contrattuale e 5 per dimissioni volontarie).

TIPOLOGIA RISORSA	Funzione/Numero	Retribuzione (media)	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	51	€ 22.396.00	SI	SI
Part - time	29	€ 17.318.00	SI	SI



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

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	€ 65589,81
Minimo	€ 16108,54
Rapporto tra minimo e massimo	4.07
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.

Compensi a	Emolumento complessivo di competenza
CDA	€ 0
Organo di controllo e di revisione	€ 1500 +iva
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 1750 + iva

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

### Rimborsi spese ai volontari

Non sono previsti rimborsi spese ai volontari. Dopo il lungo stop dovuto alla Pandemia da Covid – 19, sono ripresi gradualmente gli accessi di alcuni volontari.

## [A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ<sup>6</sup>

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

Come già più sopra indicato, l'Ente svolge attività di assistenza sociale e socio sanitaria concretamente effettuata tramite la gestione:

- RSA Residenza Sanitaria Assistenziale
- CDI Centro Diurno Integrale
- C- DOM Cure Domiciliari (ex ADI)
- RSA Aperta
- SAD Servizio Assistenza Domiciliare
- PPE Punto Prelievi Esterno

**RSA Residenza Sanitaria Assistenziale.** La RSA è un servizio residenziale destinato ad accogliere persone anziane non autosufficienti alle quali vengono garantiti interventi a migliorare i livelli di autonomia, a promuovere il benessere, a prevenire e curare malattie croniche.

Il cittadino interessato ad accedere alla RSA deve presentare richiesta su apposita modulistica disponibile presso l'ufficio della struttura o sul sito internet della Fondazione [www.fondazionecarettoni.com](http://www.fondazionecarettoni.com)

Servizi prestati		Informazione fornita
	Informazione richiesta	(quantità delle prestazioni e loro complessità)
A.5.a	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La Fondazione svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza socio sanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione della RSA situata in Ponte di Legno (BS), la cui capienza massima è di n. 82 posti dei quali 41 contrattualizzati e 41 accreditati. Nel medesimo sito la RSA ha attivato numerosi servizi tipici del modello della c.d. "RSA aperta", C-DOMI, SAD
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	I destinatari dei nostri servizi sono utenti anziani o persone fragili normalmente non autosufficienti.
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	I nostri servizi si configurano con la presa in carico in un regime residenziale o semiresidenziale (CDI o RSA) o per utenti fragili a domicilio con l'erogazione di servizi a breve (C- DOM I/SAD) o lungo termine (RSA Aperta)

SERVIZIO RSA	Posti	Massimo giorni Rendicontabili	Giorni rendicontati	Tasso di copertura
RSA – posti accreditati	41	14965	<b>14964*</b>	98,78%
RSA – posti sollievo	41	14965	<b>14597</b>	92,79%

**CDI Centro Diurno Integrato** Il CDI è dedicato alle persone non autosufficienti o affette da deterioramento cognitivo di grado lieve-moderato. Il cittadino interessato ad accedere al CDI deve presentare richiesta su apposita modulistica disponibile presso l'ufficio della struttura o sul sito internet della Fondazione [www.fondazionecarettoni.com](http://www.fondazionecarettoni.com).

Il Centro, chiuso per la Pandemia dal mese di marzo 2020, è stato riaperto il 6 giugno 2022 anche se a regime ridotto (dalle ore 9 alle ore 13 ).

SERVIZIO CDI	Posti	Massimo giorni Rendicontabili	Giorni rendicontati	Tasso di copertura
CDI	15	5475	866	0,15

**C DOM Ex ADI Assistenza domiciliare integrata .** Il servizio di assistenza domiciliare integrata è rivolto a persone “fragili” che necessitano di prestazioni socio-sanitarie integrate al proprio domicilio da parte di personale sanitario. L'attivazione del servizio può essere effettuata con prescrizione medica. Il prescrittore consegna prescrizione ed elenco soggetti accreditati. La presa in carico deve essere garantita entro 5 giorni lavorativi

ACCESSI ADI	IP-FKT-ASA	PRELIEVI DOMICILIARI
<b>TOTALI</b>	<b>4590</b>	<b>773</b>

**RSA Aperta** Il servizio prevede l'erogazione presso il proprio domicilio di interventi di natura socio sanitarie rivolte ad anziani di età pari o superiore a 75 anni riconosciuti invalidi civili al 100% o a persone affette da demenza documentata. La domanda di accesso deve essere presentata su apposita modulistica. L'idoneità all'accesso al servizio è garantita tramite visione della domanda presentata e successiva valutazione multidimensionale a domicilio dell'interessato da parte di personale della RSA.

ACCESSI RSA APERTA	FKT	ASA/OSS	CASE MANAGER
I^ trimestre	374	399	18
II^ trimestre	443	448	8
III^ trimestre	346	452	14
IV^ trimestre	497	530	5
<b>TOTALI</b>	<b>1660</b>	<b>1829</b>	<b>45</b>

**SAD Servizio Assistenza Domiciliare** Questo servizio è una misura a favore di anziani e disabili non autosufficienti che si attua in collaborazione con l'azienda territoriale dei Servizi alla persona di Breno. L'erogazione degli interventi di assistenza avviene con personale ASA/OSS presso il domicilio dell'utente. La presa in carico inizia dopo aver ricevuto richiesta di attivazione da parte dell'azienda Territoriale e a seguito della valutazione di ammissibilità fatta dall'assistente sociale del territorio.

ACCESSI SAD	ASA/OSS
Gennaio	122
Febbraio	87
Marzo	136
Aprile	142
Maggio	162
Giugno	141
Luglio	152
Agosto	158
Settembre	137
Ottobre	153
Novembre	148
Dicembre	133
<b>TOTALI</b>	<b>1671</b>

**PPE Punto Prelievi Esterno.** Servizio di gestione Punto Prelievi Esterno (presso la Casa della Comunità di Ponte di Legno) in convenzione con l'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale della Valcamonica e con il Comune di Ponte di Legno, per lo svolgimento dei prelievi ematochimici e biologici effettuati da ns. personale, con l'obiettivo di evitare alla popolazione anziani di doversi recare fino all'ospedale di Edolo.

Mesi	Numero Prelievi
Gennaio	150
Febbraio	152
Marzo	206
Aprile	161
Maggio	207
Giugno	144
Luglio	194
Agosto	219

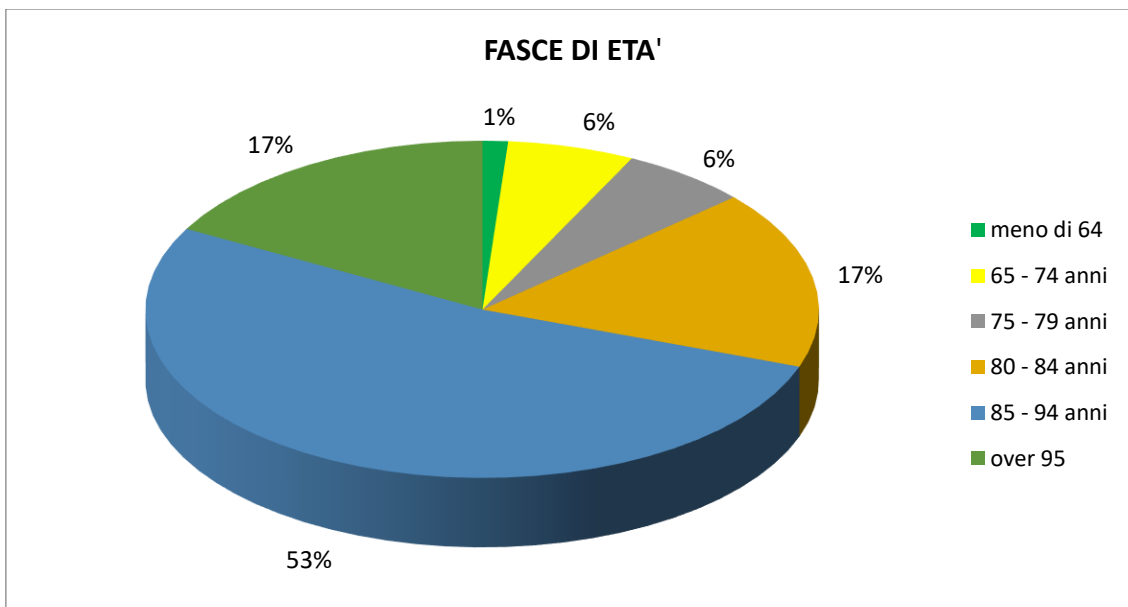
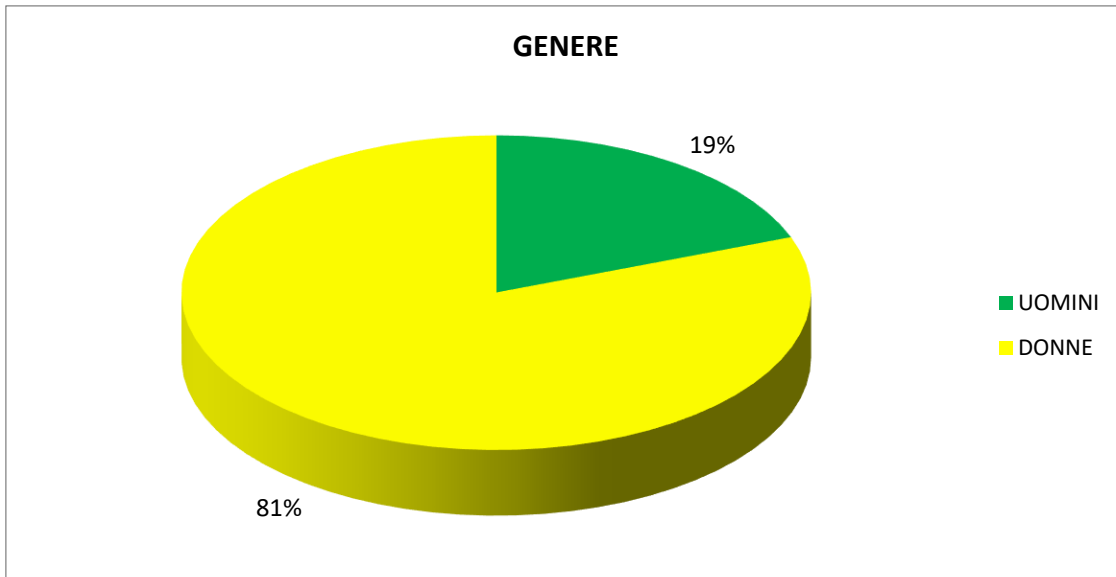
Settembre	175
Ottobre	193
Novembre	161
Dicembre	162
<b>TOTALI</b>	<b>2124</b>

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/utenti della *Fondazione* per l'anno 2023:

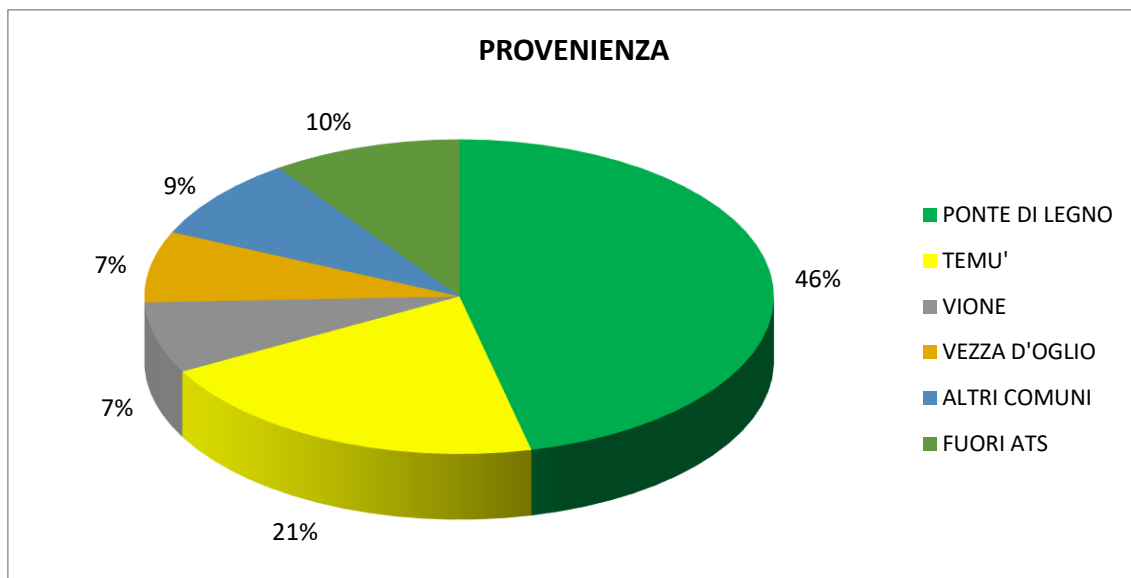
### RSA

A.5.g. Distinzione Ospiti, età, sesso	Utenti	UOMINI	DONNE
Meno di 64 anni	1	1	0
65-74 anni	5	3	2
75-79 anni	5	2	3
80 – 84 anni	14	4	10
85-94 anni	43	6	38
95 anni in su	14	0	14
<b>Totali</b>	<b>82</b>	<b>16</b>	<b>67</b>



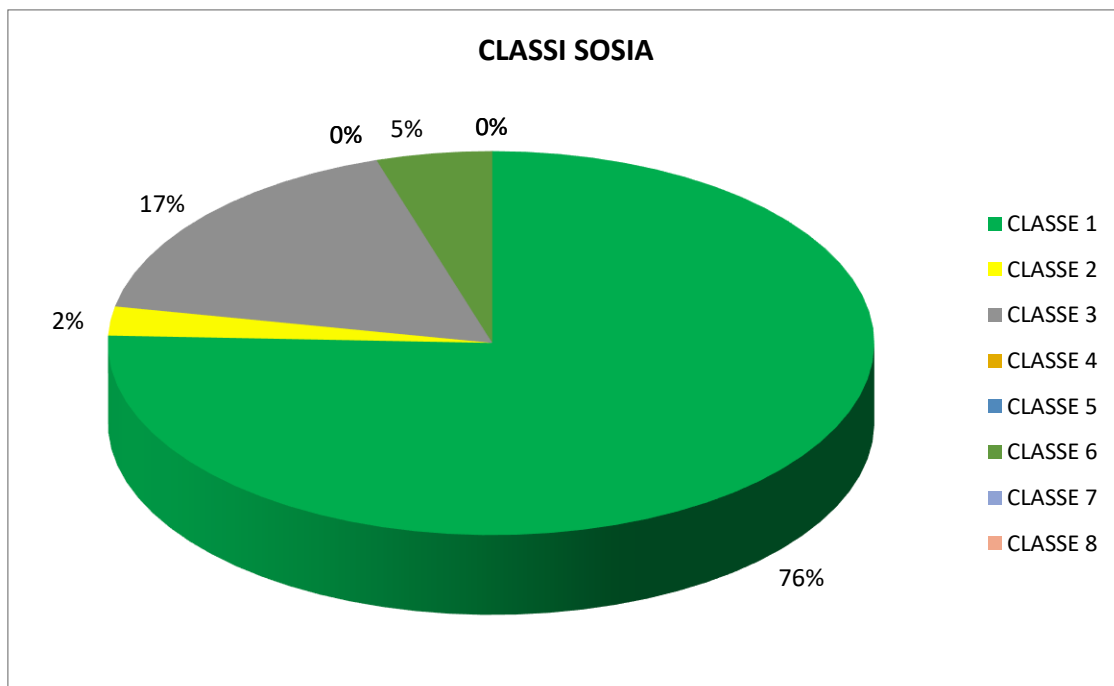
Attrattività dell'attività di RSA	
Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(verifica del grado di attrattività della Fondazione)</i>

A.5.i Analisi Ospiti per area geografica di provenienza	COMUNE DI PONTE DI LEGNO	COMUNE DI TEMU'	COMUNE DI VIONE	COMUNE DI VEZZA D'OGGIO	ALTRI COMUNI ATS	FUORI ATS
	38	17	6	6	7	8



A.5.g. Distinzione Ospiti x classi	Utenti al 31/12/2023*	Uomini	Donne
Classe 1	31	8	23
Classe 2	1		1
Classe 3	7	2	5
Classe 4	//		
Classe 5	//		
Classe 6	2		2
Classe 7	//		
Classe 8	//		
<b>Totale</b>	<b>41</b>	<b>10</b>	<b>31</b>

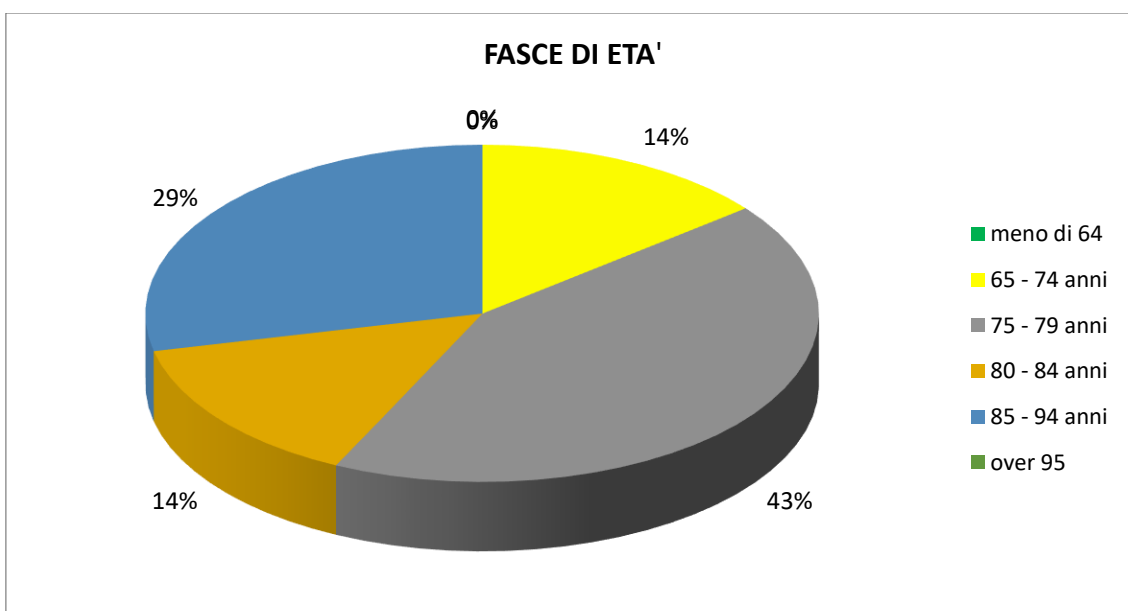
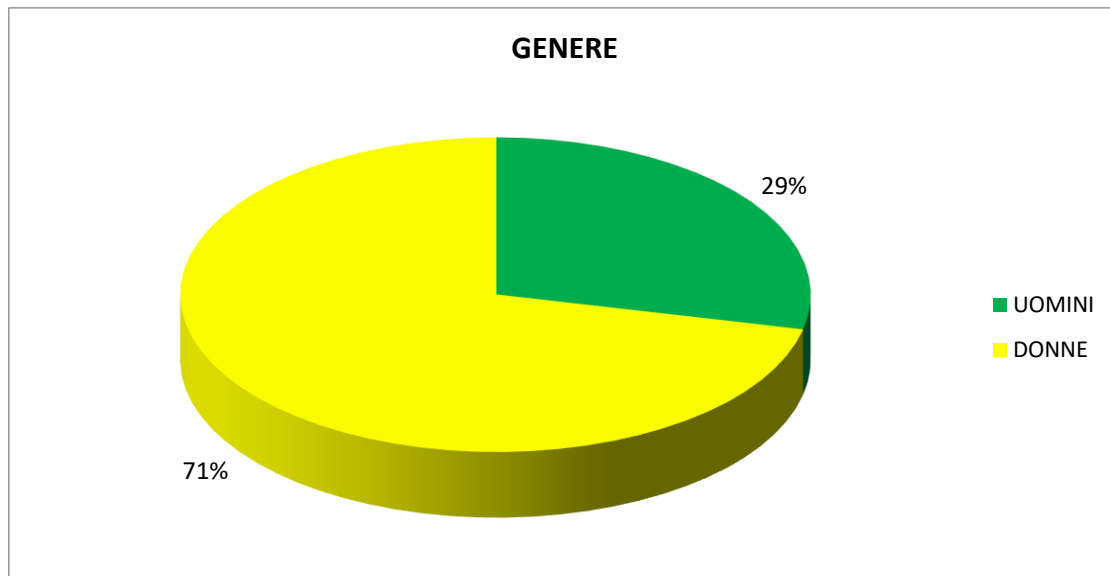
Si prendono in considerazione solamente gli Ospiti contrattualizzati, 41.



A.5.l NUMERO RICHIESTE ASSISTENZA RICEVUTE	A.5.1 NUMERO AMMISSIONI	A.5.m NUMERO OSPITI IN LISTA D'ATTESA	A.5.n % richieste accolte su richieste ricevute
224	23	69	10.26

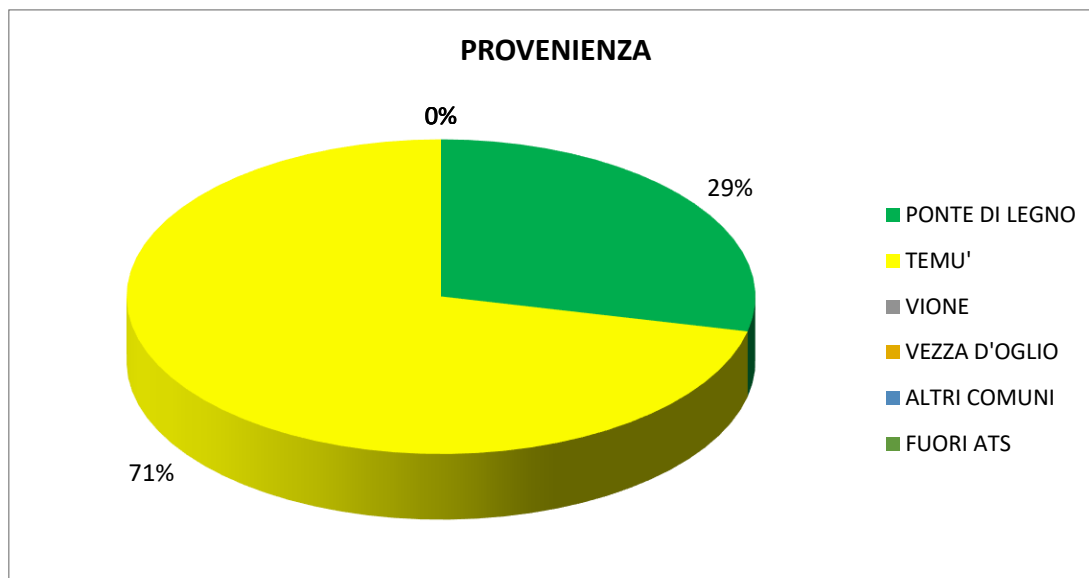
**CENTRO DIURNO INTEGRATO**

A.5.g. Distinzione Ospiti, età, sesso	Utenti	UOMINI	DONNE
Meno di 64 anni	0	0	0
65-74 anni	1	1	0
75-79 anni	3	1	2
80 – 84 anni	1	0	1
85-94 anni	2	0	2
95 anni in su	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>5</b>



Attrattività dell'attività di CDI	
Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(verifica del grado di attrattività della Fondazione)</i>

A.5.i Analisi Ospiti per area geografica di provenienza	COMUNE DI PONTE DI LEGNO	COMUNE DI TEMU'	COMUNE DI VIONE	COMUNE DI VEZZA D'OGGIO	ALTRI COMUNI ATS	FUORI ATS
	2	5	0	0	0	0



A.5.l NUMERO RICHIESTE ASSISTENZA RICEVUTE	A.5.1 NUMERO AMMISSIONI	A.5.m NUMERO OSPITI IN LISTA D'ATTESA	A.5.n % richieste accolte su richieste ricevute
4	4	0	100

### SERVIZIO ex ADI

Tipologia di utenti dei servizi di ex ADI	
	Informazione richiesta
	Informazione fornita <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
A.5.o	Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti Servizio rivolto a persone "fragili" che necessitano di prestazioni socio-sanitarie integrate al proprio domicilio da parte di personale sanitario.

Attrattività dell'attività di ex ADI		
	Informazione richiesta	
	Informazione fornita <i>(verifica delle richieste ricevute ed accolte)</i>	
A.5.p	Numero di richieste ( <b>utenti</b> ) di assistenza ricevute per tipologia di servizio	326
A.5.q	Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio	0
A.5.r	% richieste accolte su richieste ricevute	100 %

### RSA APERTA

Tipologia di utenti dei servizi di RSA aperta	
	Informazione richiesta
	Informazione fornita <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
	Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti Questo servizio sperimentale di Regione Lombardia è indirizzato a utenti: - con demenza certificata - anziani non autosufficienti totali con età superiore ai 75 anni e invalidità riconosciuta al 100% Offre servizi sanitari e socio sanitari utili a sostenere la persona a domicilio il più a lungo possibile attraverso un set di prestazioni flessibili

Attrattività dell'attività di RSA aperta	
Informazione richiesta	Informazione fornita
	(verifica delle richieste ricevute ed accolte)
Numero di richieste (utenti) di assistenza ricevute per tipologia di servizio	45
Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio	0
% richieste accolte su richieste ricevute	100%

### SAD

Tipologia di utenti dei servizi di SAD	
Informazione richiesta	Informazione fornita
	(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)
Scheda sintetica descrittiva degli utenti assistiti	misura a favore di anziani e disabili non autosufficienti che si attua in collaborazione con l'azienda territoriale dei Servizi alla persona di Breno.
Attrattività dell'attività di SAD	
Informazione richiesta	Informazione fornita
	(verifica delle richieste ricevute ed accolte)
Numero di richieste (utenti) di assistenza ricevute per tipologia di servizio	15
Numero di richieste in lista di attesa per tipologia di servizio	0
% richieste accolte su richieste ricevute	100 %

### 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 i dati concernenti la **soddisfazione degli Ospiti e loro famigliari** in merito ai servizi forniti.

Questo il report relativo all'ultima somministrazione dell'esercizio 2023 (dicembre 2023) :

*Nell'anno 2022, in aderenza alle indicazioni dell'ATS, fu creato un modello di questionario che, a causa della Pandemia, andasse a sondare aspetti più tangibili (gestione incontri, comunicazioni.) e slegati dalla possibilità dell'ingresso in struttura. Creato il modello, la somministrazione è avvenuta nei mesi di aprile e ottobre 2022. In termini di rimando, l'indagine risenti comunque pesantemente, in termini organizzativi, delle problematiche legate alla pandemia da Covid -19, in quanto fino al mese di settembre 2022 l'ingresso nei reparti era molto limitato ed anche successivamente, divenendo libero solamente dal mese di gennaio 2023: per quanto riguarda la diffusione ci si avvale del servizio di Animazione, che gestiva gli incontri, con una bassa risposta in termini quantitativi, forse per motivi di privacy nel momento della restituzione, in qualche modo "controllata" dagli operatori. Nella prima somministrazione la percentuale di ritorno fu del 48.10 % per scendere nel mese di ottobre al 23.75 %. Pur nei limiti di rappresentatività dei dati, emerse in modo importante una notevole soddisfazione che si esprimeva in valutazioni molto positive, anche se alcune*

osservazioni risentivano fortemente della situazione di disagio legata alla difficoltà di rapportarsi con i propri cari fra tante restrizioni.

Nel 2023, come da nuove indicazioni normative, si è tornati alla somministrazione con cadenza annuale e con l'analisi di tutti gli items previsti, somministrazione avvenuta nel mese di dicembre 2023. La risposta è stata bassa, con un numero comunque superiore rispetto allo scorso anno (28.7 %). Poiché durante la Pandemia le modalità di indagine riguardo alla soddisfazione erano diverse (come da normativa), analizziamo i dati facendo un raffronto con l'ultimo anno disponibile in questa modalità, il 2019. Per la prima volta nessun dato anonimo.

Suddivisione nei reparti:

Corno d'Aola	6
Adamello	10
Presena	15
Paradiso	4
Anonimi	0

### **CONSIDERAZIONI FINALI**

Uno degli aspetti su cui lavorare è la restituzione dei dati, fin dalla consegna del questionario vergine nei reparti, anche per avere un'uniformità di ritorno nei quattro nuclei. Da implementare nel protocollo dell'accoglienza la visita in struttura pre- ricovero (negli ultimi anni discontinua a causa delle restrizioni della Pandemia) ed anche il perfezionamento delle modalità di accoglienza.

La riduzione relativa agli items della fisioterapia è sicuramente riconducibile alla carenza di numeri dell'ultimo periodo, aspetto su cui stiamo lavorando quotidianamente.

Per quanto riguarda la lavanderia non abbiamo particolari rimandi negativi.

Complessivamente emerge in modo importante una notevole soddisfazione che si esprime in valutazione molto positive, ad un livello medio pari al BUONO con alcune punte verso l'eccellenza.

L'obiettivo per il 2024, per tutti i servizi erogati dalla Fondazione, è certamente il mantenimento del livello di soddisfazione. Gli obiettivi di miglioramento della qualità organizzativa e assistenziale, nei confronti di persone in stato di fragilità, dovranno sempre avere come cardine l'agire secondo i principi di umanizzazione delle cure.

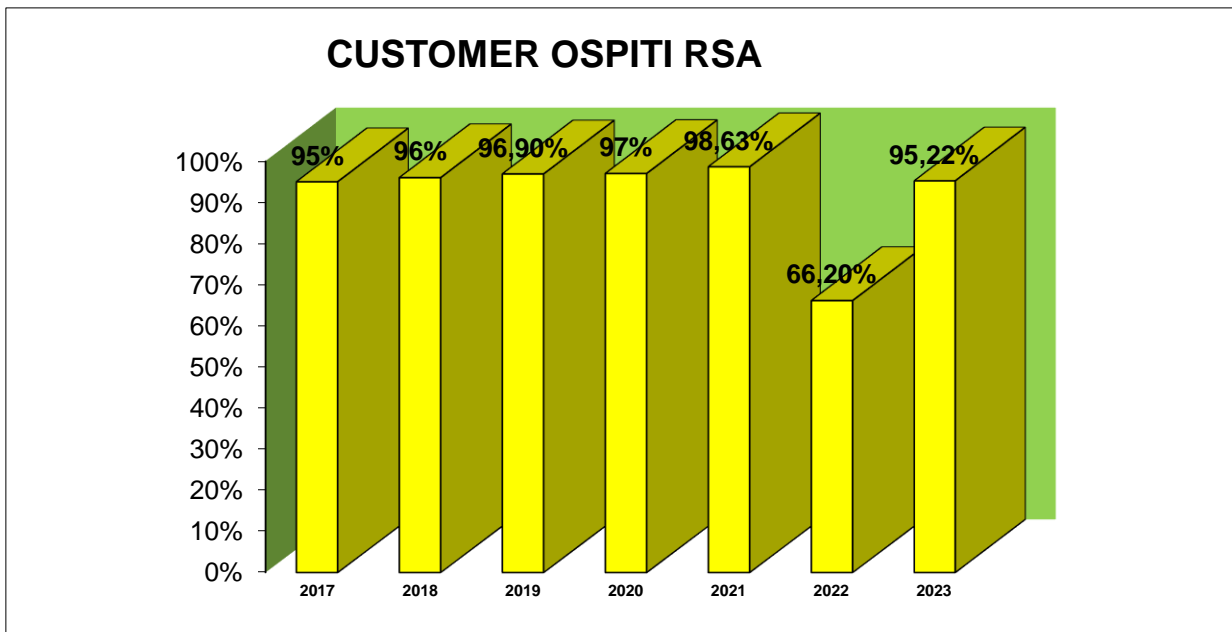
Soddisfaccimento degli Ospiti e dei loro famigliari della RSA – DICEMBRE 2023						
	Informazione richiesta	Molto scarso	insuff	suff	Buono	Eccellente
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice percentuale 0 [min.] - 100 [Max])	PUNTEGGIO IN PERCENTUALE				
1	Come giudica l'accoglienza in struttura?	3 %		11 %	57 %	20 %
2	Come considera il rapporto umano di disponibilità e professionalità del personale <b>ASSISTENZIALE</b> della struttura (attenzione, premura, ascolto, comprensione, sollecitudine)?		6%	11%	60%	23 %
3	Come considera il rapporto umano di disponibilità e professionalità del personale <b>MEDICO</b> della struttura (attenzione, premura, ascolto, comprensione, sollecitudine)?	3%	3%	29 %	37 %	28 %
4	Come considera il rapporto umano di disponibilità e professionalità del personale <b>INFERMIERISTICO</b> della struttura (attenzione, premura, ascolto, comprensione, sollecitudine)?		3%	14%	54 %	26 %
5	Come considera il rapporto umano di disponibilità e professionalità del personale <b>FISIOTERAPICO</b> della struttura (attenzione, premura, ascolto, comprensione, sollecitudine)?	3%	11%	9%	40 %	31 %
6	Come considera il rapporto umano di disponibilità e professionalità del personale di <b>ANIMAZIONE</b> della struttura (attenzione, premura, ascolto, comprensione, sollecitudine)?		3%	11%	40 %	43%
7	Come giudica il grado di riservatezza mantenuto dal personale sanitario rispetto al suo stato di salute?	3%	3%	11%	54 %	26 %
8	Considera che il livello di cure ricevuto in struttura sia		6%	11%	57%	26%
9	Come valuta il grado di igiene offerto alla sua persona		3%	12%	54 %	31 %
10	Come giudica l'intervento riabilitativo cui è stato sottoposto (recupero motorio, prescrizione ausili, loro uso e numero degli interventi ricevuti )?	6%	5%	25 %	42%	11%
11	In quale misura le cure assistenziali ricevute hanno migliorato la sua autosufficienza (cammino, vestizione, alimentazione, igiene )	3%	9 %	17 %	43%	11%
12	Come giudica il servizio di animazione (attività proposte, attività di gruppo, gite ) ?	3%		17%	60 %	17 %
13	Come valuta l'accompagnamento religioso – spirituale della struttura ?			17 %	51 %	23 %
14	Come giudica il servizio amministrativo (fatturazione, comunicazioni ) ?	3%		26 %	40 %	28 %
15	Come giudica la professionalità del personale di cucina, la qualità e la varietà del cibo?			8 %	66 %	26 %
16	Come valuta il grado di igiene degli ambienti?			11 %	60%	29%
17	Come considera il rispetto del silenzio notturno e diurno durante le ore di riposo ?			23%	46%	17%

	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Molto scarso</i>	<i>insuff</i>	<i>suff</i>	<i>Buono</i>	<i>Eccellente</i>
18	Come giudica la segnaletica all'interno della struttura (indicazione dei bagni, sala da pranzo, sala ricreativa...)?			14%	<b>60%</b>	23%
19	Come valuta la disponibilità di spazi per incontrare parenti ed amici all'interno della struttura?	3%	3%	20%	<b>46%</b>	20%
20	Come valuta la disponibilità dei servizi (parrucchiere, manicure, pedicure )?	6%	3%	31%	<b>37%</b>	12%
21	Come considera il grado di adeguatezza del letto, degli arredi della stanza, della posizione delle luci nella stanza, della temperatura degli ambienti?		6%	17%	<b>54%</b>	20%
22	Come giudica il servizio guardaroba lavanderia?	6%	5%	23%	<b>43%</b>	17%
					<b>95.22 %</b>	

La sintesi, dinamica, dell'indice elaborato (su base annuale) è riassunto nella seguente tabella:

<b>Soddisfaccimento degli Ospiti e dei loro famigliari della RSA</b>								
	<i>Informazione richiesta</i>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice percentuale 0 [min.] - 100 [Max])	<b>95.22 %</b>	<b>66.2 %**</b>	<b>98.63%</b>	<b>97%</b>	<b>96.90%</b>	<b>96%</b>	<b>95%</b>

**\*\* dato non parametrabile con gli scorsi anni in quanto - come descritto in premessa – per l'anno in analisi erano variati radicalmente gli items di riferimento.**



#### SERVIZI DOMICILIARI

Anche agli utenti dei Servizi Domiciliari annualmente viene somministrato il questionario di gradimento; Lo scopo è di effettuare una valutazione sulla qualità percepita dagli utenti e di conoscere, con sempre maggiore precisione, le loro reali esigenze. L'elaborazione dei questionari consente di individuare le criticità su cui è necessario intervenire.

Soddisfaccimento degli Utenti dei Servizi Domiciliari C DOM ex ADI – Dicembre 2023							
	Informazione richiesta	Per nulla	Poco	Abbastanza	Molto	Non risponde	
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice percentuale 0 [min.] - 100 [Max])	<b>PUNTEGGIO IN PERCENTUALE</b>					
1	E' soddisfatto delle informazioni ricevute sul servizio ADI?			6 %	<b>88 %</b>	6 %	
2	Dal punto di vista pratico gli infermieri ( se usufruito) hanno soddisfatto le sue esigenze?			6%	<b>78 %</b>	16 %	
3	Dal punto di vista pratico i fisioterapisti ( se usufruito) hanno soddisfatto le sue esigenze?			6 %	<b>63 %</b>	28 %	
4	Dal punto di vista pratico le ASA o OSS (se usufruito) hanno soddisfatto le sue esigenze?			3 %	<b>38 %</b>	59 %	
5	E' soddisfatto in generale dell'organizzazione del servizio ADI (orari, turnazione del personale, tempi di risposta ai suoi bisogni, ecc.)?			3 %	<b>97 %</b>		
6	E' soddisfatto del rapporto che si è creato con gli operatori?			3%	<b>97 %</b>		
7	Nel complesso quanto si ritiene soddisfatto del servizio I?			6 %	<b>94 %</b>		
	<b>Informazione richiesta</b>	<b>Per nulla</b>	<b>Poco</b>	<b>Abbastanza</b>	<b>Molto</b>	<b>Non risponde</b>	

Soddisfacimento degli Utenti dei Servizi Domiciliari RSA APERTA – anno 2023						
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice percentuale 0 [min.] - 100 [Max])	PUNTEGGIO IN PERCENTUALE				
1	E' soddisfatto delle informazioni ricevute sul servizio?			17%	<b>78%</b>	5%
2	Dal punto di vista pratico gli infermieri ( se usufruito) hanno soddisfatto le sue esigenze?		3%	8%	28%	<b>61 %</b>
3	Dal punto di vista pratico i fisioterapisti ( se usufruito) hanno soddisfatto le sue esigenze?			6%	<b>75 %</b>	19 %
4	Dal punto di vista pratico le ASA o OSS (se usufruito) hanno soddisfatto le sue esigenze?			3%	<b>72 %</b>	25 %
5	E' soddisfatto in generale dell'organizzazione del servizio (orari, turnazione del personale, tempi di risposta ai suoi bisogni, ecc.)?			17%	<b>83%</b>	
6	E' soddisfatto del rapporto che si è creato con gli operatori?			3%	<b>97 %</b>	
7	Nel complesso quanto si ritiene soddisfatto del servizio l'?			6%	<b>94 %</b>	

Soddisfacimento degli Utenti dei Servizi Domiciliari SAD – anno 2023						
	Informazione richiesta	Per nulla	Poco	Abbastanza	Molto	Non risponde
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice percentuale 0 [min.] - 100 [Max])	PUNTEGGIO IN PERCENTUALE				
1	E' soddisfatto delle informazioni ricevute sul servizio l'?			37%	<b>63%</b>	
2	Dal punto di vista pratico le ASA o OSS (se usufruito) hanno soddisfatto le sue esigenze?				<b>100 %</b>	
3	E' soddisfatto in generale dell'organizzazione del servizio (orari, turnazione del personale, tempi di risposta ai suoi bisogni, ecc.)?			25%	<b>75 %</b>	
4	E' soddisfatto del rapporto che si è creato con gli operatori?			25%	<b>75 %</b>	
5	Nel complesso quanto si ritiene soddisfatto del servizio?			25%	<b>75 %</b>	

Analogamente con periodicità annuale è effettuata un'analisi di **soddisfazione dei dipendenti e collaboratori** tesa a valutare il clima organizzativo, al fine di comprendere eventuali ambiti di criticità e adottare possibili interventi migliorativi.

Soddisfacimento dei dipendenti e collaboratori – anno 2023						
	Informazione richiesta	insoddisfatto	Non del tutto soddisfatto	Abbastanza Soddisfatto	Completamente soddisfatto	Non risponde
A.5.y	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice percentuale 0 [min.] - 100 [Max])	PUNTEGGIO IN PERCENTUALE				
1	Ritiene di essere trattato con equità ed imparzialità dai superiori ?	9 %	3%	<b>47 %</b>	41 %	
2	Come valuta la possibilità di essere ascoltato dai superiori quando esprime problemi personali?	9%	3%	28%	<b>60%</b>	
3	Come valuta la possibilità di essere ascoltato dai superiori quando esprime problemi professionali ?	10%	6%	<b>28%</b>	53%	3%

4	Nel complesso in che misura si ritiene soddisfatto del rapporto con la Direzione Generale?	9%	9%	<b>41%</b>	41%	
5	Nel complesso in che misura si ritiene soddisfatto del rapporto con la Direzione Sanitaria ?	13%	31%	<b>34%</b>	19%	3%
6	Nel complesso in che misura si ritiene soddisfatto del rapporto con la Caposala ?	9 %	3%	22%	<b>66%</b>	
7	Come valuta la funzionalità degli ausili del suo nucleo di appartenenza ?	3 %	25%	<b>28%</b>	<b>41%</b>	3%
8	Come valuta gli spazi comuni della casa di riposo ?		13%	<b>26%</b>	58%	3%
9	Come valuta la pulizia degli ambienti ?	6	34%	25%	<b>35%</b>	
10	Come valuta le misure di sicurezza dell'edificio?		36%	<b>31%</b>	31%	2%
11	Come valuta la funzionalità degli orari dei turni?	13%	3%	<b>34%</b>	47%	3%
12	Come valuta il servizio mensa ?		6%	38%	<b>53%</b>	3%
13	Come valuta la funzionalità dei locali spogliatoi?	3%	19%	<b>37%</b>	41%	
14	Esiste collaborazione all'interno del suo gruppo?	9%	6%	<b>44%</b>	41%	
15	Ritiene che le sue competenze siano valorizzate?	3%	16%	<b>50%</b>	31%	
16	Ritiene che il gruppo dia spazio alle sue proposte?	6%	13%	<b>47%</b>	34%	
17	Nel complesso in che misura si sente soddisfatto del funzionamento e del clima del suo gruppo?	13%	3%	<b>34%</b>	50%	
18	Ritiene che le informazioni che le vengono fornite dai sanitari sulle problematiche degli Ospiti siano	6%	28%	<b>41%</b>	25%	

### Valutazione report questionari dipendenti 2023

Per quanto riguarda la restituzione, dopo aver raggiunto il minimo storico nel 2021 (14.25 %), si è passati al 22.91% del 2022 per arrivare nel 2023 ad un valore di **39.50 %**; risultato sicuramente molto buono in termini di risposta, e questo potrebbe indicare un aumento dell'interesse da parte degli operatori. Nel complesso le osservazioni logistico – organizzative paiono abbastanza pertinenti e quindi affrontabili in sede di valutazione. I " toni " decisamente contenuti. Purtroppo si segnalano tre questionari – pressoché identici - dove ad ogni item è indicato il valore più basso, senza aggiunta di alcuna osservazione. Sicuramente, mancando qualsiasi indicazione, in questo caso il " disagio" espresso può essere interpretato unicamente come lo sfogo" fine a sé stesso di qualche operatore insoddisfatto, in misura tale per cui è legittimo chiedersi come mai continuino a rimanere in questa struttura.

Si ricorda che tutti hanno la possibilità di esprimersi in merito, sia singolarmente che nelle varie riunioni di equipe, dove si analizzeranno anche questi risultati.

In sintesi, con il raffronto degli scorsi anni:

1. **Rapporto con superiori:** deciso aumento in positivo dal 2020 (nell'ordine: 74% - 63 % - 80 % - 88 %).
2. **Disponibilità all'ascolto da parte dei superiori:** dato stabile nel caso di " problemi personali" (90%- 88%), in aumento per "problemi professionali" (72% - 81 %)
3. **Rapporti con Direzione Generale:** forte aumento in positivo dal 2021 (58 % - 81 % - 82 %).
4. **Rapporto con Direzione Sanitaria:** dato in diminuzione ( 65 % - 53 % ).



5. **Rapporto con Caposala:** dato in costante aumento nei valori positivi (77 % - 65 % - 86 % - 88 %).
6. **Funzionalità degli ausili:** dato stabile (70 % - 69 %).
7. **Spazi comuni:** dato in lieve calo (93 % - 84 %).
8. **Pulizia degli ambienti:** dato in flessione (69 % - 60 %).
9. **Misure di sicurezza della struttura:** dato in flessione (69 % - 62 %).
10. **Turni di servizio:** dato dapprima in aumento poi lieve calo (82% - 74 % - 86 % - 81%).
11. **Servizio Mensa:** forte aumento valori positivi (79 % - 91%)
12. **Spogliatoi:** dato dapprima in aumento poi in flessione (57 % - 53 % - 86 % - 78%).
13. **Lavoro di gruppo/valorizzazione delle competenze/spazio per proposte personali:** dato in deciso aumento (73% - 85 %; 55% - 81%; 76% - 81%).
14. **Grado di soddisfazione globale del gruppo:** dato in aumento importante negli anni (69% - 79 % - 84 %).
15. **Informazioni d'equipe:** dato in aumento (55% - 66 %).



In generale, comparando i risultati con quelli degli anni precedenti e soprattutto con lo scorso, emerge un quadro globale di importante positività, pur con alcune flessioni in alcuni contesti logistici.

Spicca l'aumento più considerevole negli items relativi al lavoro in gruppo, risultato decisamente molto importante.

Per quanto riguarda le osservazioni/suggerimenti sulle questioni logistiche e gestionali, queste sembrano essere le più rappresentate:

- *La presunta inadeguatezza delle carrozzine e degli ausili in genere*
- *La presunta carenza di spazio negli spogliatoi*
- *I problemi legati all'allarme antincendio*
- *La presunta scarsità di pulizia ambientale*

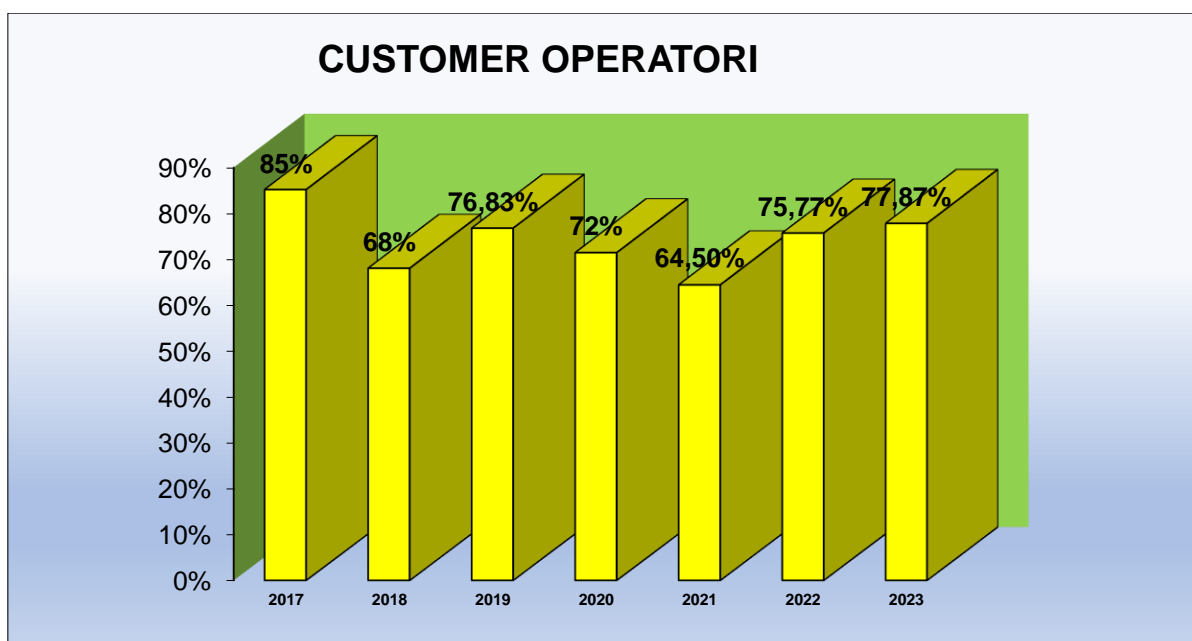
Anche quest'anno è importante diffondere i risultati agli operatori e condividerli all'interno delle varie equipe, in modo da capire come e dove intervenire al fine di migliorare eventuali carenze.

Per completezza e per rispetto di chi ha scritto la Direzione fornirà risposta ai vari quesiti organizzativi posti, confermando sempre la propria disponibilità a chiarire eventuali ulteriori dubbi e/o a confrontarsi con chi avesse il desiderio di chiarire alcune affermazioni.

La prossima somministrazione è prevista per il mese di Dicembre del 2024.

La sintesi, dinamica, dell'indice elaborato - su base annua - è riassunto nella seguente tabella:

Soddisfaccimento dei dipendenti e collaboratori								
	Informazione richiesta	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
A.5.y	Analisi di care satisfaction (indice percentuale 0 [min.] - 100 [Max])	77.88%	75.77 %	64.50%	71.50 %	76.83 %	68.11 %	85.22 %



### Il codice etico e il modello organizzativo

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

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

#### A.5.4. Obiettivi programmati per il futuro

Annualmente la Direzione definisce gli obiettivi strategici, che hanno lo scopo di indirizzare l'azione di tutta l'organizzazione; a cascata gli obiettivi di miglioramento dei servizi riguardano direttamente i diversi servizi offerti dall'organizzazione.

Anche quest'anno l'obiettivo dell'incontro è stato di analizzare (anche *in aderenza alla DGR 2569/2014*):

- le attività svolte nel corso dell'anno
- le risorse disponibili
- i risultati delle customer satisfaction
- i report delle visite ispettive
- i report dell'OdV

definendo quindi le eventuali criticità e le azioni migliorative da pianificare per l'anno venturo, suddivise per area, che si esprimeranno nel **programma annuale di valutazione e miglioramento delle attività**, a sua volta declinato nel **piano organizzativo annuale**.

Questi documenti sono stati presentati al CDA e diffusi agli operatori.

*Si riporta la parte introduttiva e si rimanda per completezza al **Piano Programmatico del Triennio 2024 – 2026** ed ai **documenti programmatici anno 2024** delle varie UdO:*

*.....Se ripercorriamo la storia recente degli ultimi anni, c'è purtroppo un filo rosso che accomuna e ha accompagnato - in misura più o meno importante - ogni nostro momento, il Covid – 19.*

*Negli scorsi anni la situazione di grave emergenza che abbiamo vissuto ha stravolto ogni programmazione precedente, annullato ogni evento, archiviato ogni piano di miglioramento delle attività, "congelato" ogni progetto, permettendoci di raggiungere gli obiettivi della programmazione annuale solamente in parte, quasi limitatamente alle scadenze periodiche. Tutto lo spazio ed il tempo sono stati prepotentemente occupati dal Covid – 19 e da quanto questo ha prodotto in termini di impegno, attenzione, cura, controllo, gestione delle emozioni. Ora la "morsa" si è allentata notevolmente rispetto alle precedenti fasi, ma, anche se il Covid – 19 non è più il protagonista principale per cui e da cui costruire ogni pensiero ed azione, rimane comunque un "ospite scomodo" ancora bisognoso di attenzioni.*

*La gestione della Pandemia, con forte e costante attenzione alla importante produzione normativa, ha richiesto un enorme lavoro anche burocratico in termini di protocolli, procedure, piani di lavoro e sicuramente il documento principe – il P.O.G. (Piano Organizzativo Gestionale); poi la normativa ha superato la concezione del P.O.G. come documento di interfaccia con l'ATS per la gestione della Pandemia da Covid – 19, divenendo specifica procedura interna (nel quadro delle procedure di prevenzione delle ICA), da declinare di volta in volta in funzione del livello di fragilità e di rischio dell'utenza, nonché della situazione epidemiologica; mentre scriviamo siamo giunti alla sedicesima revisione ( settembre 2023 ).....*

*Rimandando al documento programmatico completo per gli obiettivi specifici di ogni attività/servizio, riportiamo solamente alcune macro attività in calendario:*

	2024	2025
Obiettivi di intervento <b>strutturale</b>	Proseguono lavori di trasformazione della ex Rsa in struttura turistico-ricettiva con le agevolazioni bonus 110%	Prosegue Ristrutturazione Ex Rsa
Obiettivi di intervento <b>organizzativo</b>	Perfezionamento adeguamento ex ADI alla DGR 6867/22: C-DOM	mantenimento nuovo sistema
	Informatizzazione servizi domiciliari	
	Ampliamento offerta Centro Diurno Integrato	Mantenimento
	Ampliamento offerta PPE	Mantenimento
	Attuazione piani formativi	Attuazione piani formativi
	Primo approccio al risk management	Implementazione e mantenimento
Obiettivi di intervento <b>assistenziale</b>	Adeguamento documentazione FASAS ai criteri richiesti dalla Vigilanza	Mantenimento dei criteri di <i>“appropriatezza delle prestazioni”</i> stabiliti dalle normative Regionali di riferimento
	Stabilizzazione equipe sanitaria	Mantenimento
	Perfezionamento rivalutazione carichi di lavoro e revisione organico assistenziale	Stabilizzazione degli organici

	Attuazione progetto "manipolazione delle forme farmaceutiche orali solide "	Mantenimento
	Perfezionamento uniformità delle attività assistenziali e revisione piani di lavoro	Mantenimento
	miglioramento della comunicazione e della trasmissione delle informazioni all'interno dei gruppi	Mantenimento

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

L'attività di fundraising operata dall'*Ente* è limitata alla campagna del 5 per mille, che ha portato nel corso del 2023 ad incassare € 4.383, relativamente all' anno 2022.

Devono essere considerati anche 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 sono stati tratti alcuni insegnamenti utili per il miglioramento dei servizi forniti nel futuro.

#### A.5.5. Erogazioni filantropiche

Nel corso del 2023:

CHI HA EROGATO	QUOTA	CAUSALE
Unione Comuni Alta Valle Camonica	33.000 euro	Caro Energia
Ex DL Consiglio dei Ministri	7935 euro	Caro Energia
ATS della Montagna	6407 euro	Caro Energia
Comune di Ponte di Legno	10.000 euro	Sostegno Economico
Comune di Vione	5.000 euro	Sostegno Economico
Comune di Vezza d'Oglio	5.000 euro	Sostegno Economico
Comune di Monno	5.000 euro	Sostegno Economico
Privati	5974 euro	Sostegno Economico

## [A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA<sup>7</sup>

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

### Indicatori di risultato

Gli indicatori di risultato consentono di comprendere la situazione, l'andamento ed il risultato di gestione della società in epigrafe.

Gli indicatori di risultato presi in esame saranno:

- indicatori finanziari di risultato;
- indicatori non finanziari di risultato.

Questi, saranno misure quantitative che riflettono i fattori critici di successo della Fondazione e misurano i progressi relativi ad uno o più obiettivi.

### Indicatori finanziari di risultato

Con il termine indicatori finanziari di risultato si definiscono gli indicatori di prestazione che vengono "costruiti" a partire dalle informazioni contenute nel bilancio e possono essere suddivisi in:

- indicatori reddituali;
- indicatori economici;
- indicatori finanziari;
- indicatori di solidità;
- indicatori di solvibilità ( o liquidità).

### Indicatori reddituali

Nella tabella che segue si riepilogano gli indicatori desumibili dalla contabilità generale che sono in grado di arricchire l'informativa già contenuta nei prospetti di bilancio.

L'analisi dello sviluppo di tali indicatori evidenzia il trend dei principali veicoli di produzione del reddito della società.

Descrizione indice	31/12/2023	31/12/2022
Fatturato	2.948.410	2.736.921
Valore della produzione	3.507.658	2.903.835

<sup>7</sup> Situazione economico-finanziaria: provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati; specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi; finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse; segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi.

Risultato prima delle imposte	-84.555	-307.814
-------------------------------	---------	----------

Di seguito vengono riportati i seguenti margini intermedi di reddito.

Descrizione indice	31/12/2023	31/12/2022
Margine operativo lordo (MOL)	388.076	-128.033
Risultato operativo	-119.063	-281.595
EBIT normalizzato	-118.911	-281.595
EBIT integrale	-118.911	-281.595

### Indicatori economici

Nella tabella che segue si riepilogano alcuni dei principali indicatori economici utilizzati per misurare le prestazioni economiche:

Descrizione indice	31/12/2023	31/12/2022
<b>ROE netto</b> - (Return on Equity)	- 3,42	- 6,65
<b>ROI</b> - (Return on Investment)	- 1,92	- 4,37
<b>ROS</b> - (Return on Sales)	- 4,13	- 10,29

### Indicatori finanziari

Per verificare la capacità della società di far fronte ai propri impegni, è necessario esaminare la solidità finanziaria della stessa. A tal fine, è opportuno rileggere lo Stato Patrimoniale civilistico secondo una logica di tipo “finanziaria”. Di seguito viene riportato lo schema di Stato Patrimoniale finanziario:

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO			
Imm. immateriali	1.170	Fondo di Dotazione	2.762.528

Imm. materiali	7.283.199	Riserve	1.766.852
Imm. finanziarie	0		
<b>Attivo fisso</b>	<b>7.284.369</b>	<b>Mezzi propri</b>	<b>4.529.380</b>
Magazzino	30.557		
Liquidità differite	141.642		
Liquidità immediate	275.995		
<b>Attivo corrente</b>	<b>448.194</b>	<b>Passività consolidate</b>	<b>2.506.249</b>
		<b>Passività correnti</b>	<b>696.934</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>7.732.563</b>	<b>Capitale di finanziamento</b>	<b>7.732.563</b>

### Indicatori di solidità

L'analisi di solidità patrimoniale ha lo scopo di studiare la capacità della società di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine.

Tale capacità dipende da:

- modalità di finanziamento degli impieghi a medio-lungo termine;
- composizione delle fonti di finanziamento.

Con riferimento al primo aspetto, considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Descrizione indice	31/12/2023	31/12/2022
Margine primario di struttura	-2.754.989	-2.746.144
Quoziente primario di struttura	0,62	0,63

Margine secondario di struttura	-248.740	-534.637
Quoziente secondario di struttura	0,97	0,93

Con riferimento al secondo aspetto, vale a dire la composizione delle fonti di finanziamento, gli indicatori utili sono i seguenti:

Descrizione indice	31/12/2023	31/12/2022
Quoziente di indebitamento complessivo	0,71	0,65
Quoziente di indebitamento finanziario	0,37	0,37

#### Indicatori di solvibilità (o liquidità)

Scopo dell'analisi di liquidità è quello di studiare la capacità della società di mantenere l'equilibrio finanziario nel breve, cioè di fronteggiare le uscite attese nel breve termine (passività correnti) con la liquidità esistente (liquidità immediate) e le entrate attese per il breve periodo (liquidità differite).

Considerando che il tempo di recupero degli impieghi deve essere correlato "logicamente" al tempo di recupero delle fonti, gli indicatori ritenuti utili ad evidenziare tale correlazione sono i seguenti:

Descrizione indice	31/12/2023	31/12/2022
Margine di disponibilità	-248.740	-534.637
Quoziente di disponibilità	0,64	0,35
Margine di tesoreria	-279.297	-570.739
Quoziente di tesoreria	0,60	0,30

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

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2023	2022	2021	2020	2019
		€	€	€	€
Ospiti e utenti	1.818.561	1.686.593	1.541.323	1.479.484	1.626.687
Enti pubblici	1.085.890	1.008.904	973.103	894.088	857.718
Enti del terzo settore		0	0	0	0
Imprese		0	0	0	0
5 per mille	4383	4895	5416	4820	0

**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

#### Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2023

Oneri e Proventi figurativi da erogazioni	€ costi figurativo dell'esercizio (*)	€ proventi figurativo dell'esercizio (*)	Inserita nel rendiconto gestionale
Erogazioni in denaro	0	5.975	SI
Erogazioni di beni	0	0	SI
Erogazioni di servizi	0	0	SI
<b>Totale già inserita nel rendiconto gestionale</b>	<b>0</b>	<b>5.975</b>	
Erogazioni in denaro	0	0	NO
Erogazioni di beni	0	0	NO
Erogazioni di servizi	0	0	NO
<b>Totale già inserita nel rendiconto gestionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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

#### Quantificazione dell'apporto del volontariato

Nel 2023 la *Fondazione* ha ripreso a beneficiare dell'apporto dei volontari ma - a causa del persistere di alcune limitazioni legate alla Pandemia da Covid – 19 – non in modo strutturato.

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

Non sono emerse criticità degne di nota.

**[A.7] ALTRE INFORMAZIONI<sup>8</sup>**

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

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

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

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

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

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

Prodotti e servizi		
Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti		NO

**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**

Nessuna informazione da riportare.

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

Nessuna informazione da riportare.

**[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO**

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

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

- 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 30/04/2024 e verrà reso pubblico sul sito internet dell'ente stesso.***