

Fondazione MILANI Onlus

Via Roma, 83 – 26823 – CASTIGLIONE D'ADDA (LO)

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso

al 31 dicembre 2023

Dati Anagrafici	
Sede in	Via Roma, 83 – 26823 CASTIGLIONE D'ADDA
Codice Fiscale	82502810151
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	Non ancora iscritta
Sezione del RUNT	Non ancora iscritta
Numero Rea	LO 1456539
Partita Iva	08277760156
Fondo di dotazione Euro	1.912.987,00
Forma Giuridica	Fondazione
Attività di interesse generale prevalente	Assistenza sociale, sanitaria e socio-sanitaria
Settore di attività prevalente (ATECO)	88.1
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	UNEBA
Rete associativa cui l'Ente aderisce	UNEBA
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	09.06.2024

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

Sommario

§ 1. PREMESSA	3
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	3
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE.....	5
[3.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	5
[3.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE	6
[3.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE	8
[3.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE.....	14
[3.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ.....	17
[3.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA	29
[3.7] ALTRE INFORMAZIONI	34
[3.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO	37
ALLEGATO N. 1	39

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

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

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

§ 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.

[3.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

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;
- dello “*standard – il Bilancio Sociale GBS (Associazione Gruppo di Studio per il Bilancio Sociale) 2013 – principi di redazione del bilancio sociale*”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile.

Cambiamenti significativi di perimetro

Nel corso del 2023 l'Ente non ha modificato, rispetto all'anno precedente, l'ambito delle attività statutarie effettivamente erogate (il c.d. perimetro delle attività espletate dalla Fondazione). Quanto ai servizi resi si precisa che essi non sono variati (ampliati o ristretti) rispetto a quelli svolti nell'anno 2022; essi vengono di seguito circostanziati.

Il servizio reso dalla Fondazione è rappresentato dalla gestione di una Residenza Sanitaria Assistenziale di n. 57 posti letto (55 posti accreditati e n. 2 posti solo autorizzati) e garantisce l'accoglienza della persona anziana nel rispetto della sua individuabilità.

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.

Si rammenta che, ai sensi del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 5 marzo 2020, sono stati applicati nella elaborazione del bilancio di esercizio 2023 i nuovi schemi di rendicontazione dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale, della Relazione di missione.

Come già fatto nel precedente Bilancio Sociale anche gli schemi relativi al presente esercizio sono stati riconvertiti, secondo la norma di cui sopra, per consentire un'effettiva comparazione dei risultati tra i due esercizi.

[3.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE

Nome dell'ente	Fondazione MILANI Onlus
Codice Fiscale	82502810151
Partita IVA	08277760156
Forma giuridica e qualificazione ex D. Lgs. n. 117/2017 e/o D. Lgs. n. 112/2012	Attualmente ancora Onlus (Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale) iscritta nel Registro delle persone giuridiche private della Regione Lombardia n. 1814 del 31/12/2003
Indirizzo sede legale	Via Roma, 83 – 26823 CASTIGLIONE D'ADDA
Altre sedi	Nessuna
Arce territoriali di operatività	Lombardia
Valori e finalità perseguite (missione)	Finalità di solidarietà sociale con esclusione di qualsiasi scopo di lucro.
Attività statutarie (art. 5 D. Lgs. 117/2017 e/o art. 2 D. Lgs. n. 11/2017)	La Fondazione svolge attività nel settore sociale e socio-sanitario offrendo servizi di natura residenziale e assistenza sanitaria, rivolti a persone anziane non autosufficienti totali. Non sono previste attività a scopo di lucro.
Altre attività svolte in maniera secondaria	Nessuna

Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	Nessuna
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	Principalmente ma non esclusivamente: <ul style="list-style-type: none"> • Comune di Castiglione d'Adda • ATS Milano Città Metropolitana • ASST di Lodi
Contesto di riferimento	Contesto socio sanitario della Regione Lombardia
Rete associativa cui l'Ente aderisce	UNEBA

Lo statuto della Fondazione è stato redatto nel rispetto dei requisiti richiesti dal D. Lgs 460/97 che ha consentito all'Ente di ottenere l'iscrizione all'albo delle ONLUS dal 28/01/2004 e, quindi, di usufruire di notevoli benefici fiscali e tributari, in particolare l'esenzione dal pagamento dell'IRAP, come stabilito dalla L.R. n. 27/2001.

La Fondazione terrà conto di modificare lo statuto sulla base delle previsioni della Riforma del Terzo settore dopo l'approvazione della disciplina fiscale per il terzo settore da parte della Commissione Europea e la piena operatività del RUNTS (Registro Unico Nazionale del Terzo Settore).

L'Ente non persegue scopo di lucro e tutto il suo patrimonio, comprensivo di ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate è utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. È assicurato il rispetto delle previsioni dell'articolo 8 - comma 3 - del D.lgs. n. 117/2017, in particolare:

- gli amministratori **non percepiscono alcun compenso**;
- il compenso percepito dall'organo di revisione è **proporzionato** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze o comunque non è superiore 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.

[3.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

Consistenza e composizione della base associativa

L'Ente non ha base associativa avendo forma giuridica di Fondazione.

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

Gli organi della Fondazione sono:

- Il Presidente
- Il Consiglio di amministrazione
- Il Revisore Contabile.

Il *Presidente* ha la rappresentanza legale della Fondazione nei confronti di terzi e in giudizio, ha tutti i poteri di ordinaria amministrazione nei limiti delegati dal Consiglio di Amministrazione e presiede le riunioni del Consiglio di Amministrazione.

Il Presidente è nominato dal Consiglio di Amministrazione, scegliendo tra i suoi membri.

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo, composto da 5 membri, di cui:

- 2 nominati dall'Amministrazione Comunale di Castiglione d'Adda,
- 1 dal Parroco pro-tempore della Parrocchia di Castiglione d'Adda,
- 1 dall'Ordinario della Diocesi di Lodi
- 1 dagli Eredi del Benefattore Carlo Milani e, in seguito, dai discendenti dell'ing. Paolo Milani (cessati questi o, nell'ipotesi di rinuncia al diritto, dall'Ordinario della Diocesi di Lodi)

Il Consiglio di Amministrazione dura in carica 4 anni ed è rieleggibile, senza interruzione e senza limite al numero di mandati.

Al Consiglio di amministrazione compete l'ordinaria e la straordinaria amministrazione.

Il Consiglio di amministrazione attualmente in carica è stato nominato in data 07.08.2020 e modificato nella seduta del 16/10/2023, dopo le dimissioni del sig. Urbano Massari dalla carica di Presidente. La carica di Presidente è stata quindi assegnata, a voti unanimi, alla dott.ssa Stefania Brambati fino al 06/08/2024 – data di scadenza del precedente CdA.

Composizione Consiglio di Amministrazione al 31.12.2023 e alla data di redazione del presente bilancio sociale

Nome e Cognome	Carica	Data di insediamento	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Stefania Brambati	Presidente	16.10.2023	06.08.2024	Legale; (R.L.) Dirige il CdA	BRMSFN77L59C816O

				amministrazione dell'Ente	
Mario Farzini	Vice-Presidente Consigliere	16.10.2023	06.08.2024	Collegialmente amministrazione dell'Ente	FRZMRA58E05C304E
Antonio Anelli	Consigliere	16.10.2023	06.08.2024	Collegialmente amministrazione dell'Ente	NLLNTN62R24C816S
Roberta Valvassori	Consigliere	16.10.2023	06.08.2024	Collegialmente amministrazione dell'Ente;	VLVRRRT52P46C304A
Urbano Massari	Consigliere	16.10.2023	06.08.2024	Collegialmente amministrazione dell'Ente;	MSSRBN45C31A462Q

Tutte le cariche elettive sono gratuite.

Lo Statuto prevede all'art. 21 il *Revisore Contabile* oggi più esattamente denominato, in forza della normativa vigente, *Revisore Legale* e nominato dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione MILANI Onlus. Ad esso compete la verifica della regolarità degli adempimenti contabili della Fondazione. Al *Revisore Contabile* è corrisposto un compenso fissato dal Consiglio di Amministrazione.

Composizione soggetto incaricato per la revisione legale:

Nome e cognome	Carica	Data di insediamento	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale	Compenso
Ilaria Vaghi	Revisore legale	11/12/2020	06/08/2024	Stabiliti dall'art. 21 Statuto (Garanzia di regolarità adempimenti contabili)	VGHLRI72R54C816I	€ 2.672,00

Attribuzione altre cariche istituzionali

Riguardo all'attribuzione di altre cariche istituzionali lo Statuto prevede all'art. 22 il *Direttore*.

Nome e Cognome	Carica	Poteri attribuiti	Codice Fiscale
Maria Siviglia	Segretario/Direttore	Funzioni attribuite - in via generale o in singoli atti - dal C.A. (art. 22 dello Statuto)	SVG MRA 63B43 C304L

Il Segretario/Direttore è responsabile della gestione e capo del personale della Fondazione. Le sono state attribuite anche le funzioni di:

- responsabile dell'attività di valutazione e miglioramento della qualità,
- responsabile del sistema informativo,
- referente per la formazione e referente per i rapporti con i Servizi sociali e con gli uffici

- territoriali competenti in tema di protezione giuridica,
- responsabile della trasparenza D. Lgs. n. 33/2013.

Funzionamento degli organi di governante

Nel corso del 2023 il Consiglio di Amministrazione si è riunito 10 volte per deliberare, come sintetizzato nella seguente tabella la quale riporta il numero del verbale di seduta, la data della seduta, la sommaria indicazione degli argomenti principali trattati in ogni riunione:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	30/03/2023	Ratifica n. 1 disposizione del Presidente; approvazione esito finale del piano annuale di miglioramento anno 2022 e approvazione piano annuale di miglioramento anno 2023; presa d'atto del verbale di vigilanza ATS su controllo gestionale n. 51 e su controllo strutturale n. 8/2023; presa d'atto delle dimissioni volontarie T.Q.L.D.C. situazione contabile ospite F.G.
2	28/04/2023	Approvazione conto finale 2022; riconoscimento iper-produzione anno 2022; richiesta conciliazione sindacale; presa d'atto verbale sopralluogo NAS e verifica biennale impianto elettrico.
3	29/06/2023	Approvazione bilancio sociale 2022; sottoscrizione accordo sindacale per servizi minimi essenziali in caso di sciopero; acquisto attrezzature per gli ospiti; presa d'atto delibera ANAC; convenzione con AUSER di Castiglione d'Adda;
4	01/08/2023	Comunicazione da parte del Presidente; esito riunione sindacale del 26/07/2023; assegnazione lavori per sistemazione camera mortuaria; ricezione contratto definitivo ATS per budget 2023; nomina CTP per procedimento recupero rette insolute.
5	29/09/2023	Esame progetto per ampliamento Ente.
6	16/10/2023	Presa d'atto delle dimissioni del sig. Urbano Massari in qualità di Presidente. Nomina della d.ssa Stefania Brambati quale Presidente della Fondazione fino al 07/08/2024.
7	25/10/2023	Presa d'atto delle dimissioni volontarie OSS Z.R.E.; valutazione protocollo d'intesa per la partecipazione a bandi di finanziamento con altre RSA del Lodigiano; adeguamento obbligo piattaforma whistleblowing; valutazione proposta coop. P.C. per servizi assistenziali.
8	29/11/2023	Ratifica disposizione del Presidente n. 2/2023; aggiornamento del M.O.G. a seguito introduzione normative sul whistleblowing; aggiudicazione alla società Wistlelink per adesione alla piattaforma per segnalazioni informatizzate di cui al D.Lgs. n. 24/2023; incarico studio Amorini quale soggetto esterno per la gestione del canale di segnalazione interno in base al D.Lgs. 24/2023; rinnovo contratti di manutenzione per impianti.
9	12/12/2023	Determinazione retta di degenza 2024; rinnovo contratti di manutenzione per apparecchiature dell'Ente.
10	28/12/2023	Approvazione conto previsionale anno 2024; proroghe incarichi ai collaboratori autonomi per il 2024; assunzione in ruolo sig.ra L.A. aggiornamento inventario; rinnovo contratti di manutenzione per apparecchiature ed impianti; approvazione piano della formazione 2024; incarico per la stesura del piano di sicurezza dell'acqua in base al D.Lgs. 18/2023; approvazione di procedure sanitarie; presa d'atto del verbale di sopralluogo dei NAS del 17/12/2023.

Struttura operativa

- L'attività sanitaria-assistenziale della R.S.A. è svolta sotto la responsabilità del *Direttore Sanitario*, per n. 6 ore settimanali.
Dal Direttore Sanitario organizzativamente dipendono:
- Per gli aspetti sanitari l'altro *Medico di Struttura*, al quale competono le prestazioni mediche

per gli ospiti e la sovrintendenza del sistema di autoregolamentazione igienica ex D.lgs n. 193/2007 applicato nella RSA, che ruota attorno al lavoro dell'Equipe HACCP; il medico garantisce la continuità assistenziale in caso di urgenze o eventi imprevisti dalle ore 8,00 del mattino alle ore 20,00 di sera ed è in condizione di raggiungere la struttura entro 30 minuti. Per quanto concerne la continuità assistenziale nei giorni prefestivi e festivi per il 2023 la Fondazione MILANI Onlus ha stipulato apposita convenzione con la cooperativa sociale Novalux con sede in Milano.

- per l'attività di riabilitazione fisica, due Fisioterapisti, n. 1 dipendente della struttura a part-time 18 ore settimanali e n. 1 con rapporto libero-professionale per n. 25 ore settimanali, i quali operano sia presso la palestra ubicata al piano terra sia presso i nuclei residenziali;
- per gli aspetti di gestione infermieristico-assistenziale, la Coordinatrice di struttura, a rapporto libero-professionale per n. 14 ore settimanali, che provvede all'organizzazione del lavoro di assistenza nei nuclei residenziali degli infermieri (articolati su due turni) e degli operatori dell'assistenza (articolati su quattro turni). Gli infermieri dipendenti della struttura sono n. 2, uno a tempo pieno – 35 ore settimanali - e una a part-time a 30 ore settimanali. Completano l'organico n. 2 infermieri a rapporto libero-professionale; le ore settimanali variano in base alle necessità della struttura.

Completano la struttura organizzativa le seguenti figure:

- due educatrici professionali part-time, incardinate nell'equipe multidisciplinare che operano sotto il coordinamento della Coordinatrice di struttura;
- il personale di assistenza costituito complessivamente da 21 operatori/trici a tempo indeterminato, di cui n. 17 O.S.S. e n. 4 A.S.A., alle quali si aggiungono n. 4 A.S.A. e n. 1 O.S.S. a tempo determinato; il turno pomeridiano del primo piano è affidato alla s.c.a.r.l. Pronto Casa di Sant'Angelo Lodigiano con n. 3 O.S.S. a tempo pieno.
- n. 2 Istruttori Amministrativi a part-time, dipendenti in ruolo, e n. 1 istruttore amministrativo a part-time, a tempo determinato, impiegate nell'attività amministrativa e tecnica
- n. 1 cuoco e n. 1 aiuto-cuoco a tempo pieno occupate nell'attività di ristorazione
- n. 3 addette alla lavanderia, delle quali n. 1 a tempo pieno, n. 1 a part-time per 21 ore settimanali e n. 1 a part-time per 16 ore settimanali, occupate nell'attività di lavanderia e guardaroba.

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*”.

[2] Stakeholders interni	Denominazione	Area di intervento
Organi statutari (Presidente, Consiglieri e Revisore dei conti)	Presidente	Rappresentanza legale-Dirige il C.d.A.
	Vice-Presidente	Surroga Presidente in caso di assenza
	Consiglieri	Collegialmente gestione ordinaria dell'Ente
	Revisore legale	Controllo regolarità contabile dell'Ente
	Direttore Amministrativo	Dà attuazione alle direttive del C.d.A. e gestione quotidiana dell'Ente
Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, tirocinanti)	Lavoratori dipendenti:	Operano nelle seguenti aree di intervento - Direzione e gestione Amministrativa - Infermieristica - Riabilitativa - Educativa - Assistenziale - Servizi generali
	Collaboratori libero profess.	-Di supporto ad altri servizi e varia - Direzione Sanitaria e gestione sanitaria (infermieristica) - Riabilitazione
	Consulenti	- Fiscale, amministrativa, legale, tecnica, di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro
	Tirocinanti	Addestramento pratico di tipo didattico sotto sorveglianza di tutor designato dall'Ente e per brevi periodi

[1] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Beneficiari dell'attività	Ospiti della Residenza Sanitaria Assistenziale gestita dall'Ente accreditata da Regione Lombardia	Prestazioni sanitario-assistenziali ed alberghiere (residenziali 24 h al giorno per ogni giorno dell'anno) per soggetti anziani >65 anni non autosufficienti
Donatori privati e enti di finanziamento	Soggetti private contribuenti	Conferimento cinque per mille
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti ospedalieri, enti locali)	<p>ATS -Agenzia di Tutela della Salute di Milano Città Metropolitana</p> <p>ASST – Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi</p> <p>Comune di Castiglione d'Adda</p> <p>Comune di Castelgerundo, Pioltello, Codogno, Massalengo</p>	<p>Contratto di accreditamento con le unità di offerta socio sanitarie gestite dall'Ente (RSA ed erogazione del relativo budget attinto sul Fondo Sanitario Regionale per le spese sanitarie in relazione alla produzione effettiva;</p> <p>Vigilanza sul rispetto da parte dell'Ente dei requisiti di autorizzazione al funzionamento ed accreditamento delle U.d.O.;</p> <p>- esami di laboratorio agli ospiti della RSA su prescrizione dei medici dell'Ente;</p> <p>- Designazione di n. 2 componenti Organi dell'Ente;</p> <p>- Autorizzazioni, notificazioni, prescrizioni, ecc in materia di lavori pubblici effettuati dall'Ente;</p> <p>- Imposizione all'Ente di tassa per fusti</p> <p>Contributi ad ospiti di RSA per pagamento retta di degenza</p>
Fornitori	<p>Fornitori iscritti nell'Elenco Fornitori dell'Ente</p> <p>Fornitori individuati tramite Procedura Gestione acquisti</p>	<p>Contratti di forniture di lavori, beni e servizi secondo le categorie tipologiche indicate nell'Elenco Fornitori</p> <p>Erogazione di forniture individuate per caratteristiche tramite compilazione modello di richiesta di beni</p>

	Novalux società cooperative sociale	- Convenzione per servizio di continuità assistenziale (guardia medica) notturna e festiva (fino al 31.12.2023)
Banca	Banco BPM	Concessione di mutuo
	Banca Centropadana – Credito Cooperativo	Gestione di c/c bancario, concessione di mutuo e contributi
Assicurazioni	Gruppo Assiteca spa - Milano	Gestione complessiva delle polizze dell'Ente a copertura delle varie aree di rischio (in linea con la Legge Gelli)
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Parrocchia di Castiglione d'Adda	Saltuariamente riti di culto e funerali

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;

[3.4] 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 della Fondazione al 31.12.2023 è composto da n. 34 persone a tempo indeterminato, n. 5 a tempo determinato e n. 12 collaboratori esterni (dei quali n. 6 dipendenti di cooperativa per servizi in appalto) per un totale di n. 52 operatori così suddivisi:

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici	0	0	2	2
Infermieri	0	2	3	6
Operatori socio sanitari	0	26	4	30

Educatori, fisioterapisti	0	3	1	4
Addetti ai servizi generali	0	5	2	7
Amministrativi	0	4	0	4
TOTALE	0	40	12	52

Tipologia risorsa rispetto alla mansione

TIPOLOGIA RISORSA	2023	2022
Volontari	0	0
Dipendenti	40	39
Collaboratori esterni	12	12
TOTALE	52	51

Confronto della tipologia di rapporto con l'Ente rispetto all'anno precedente

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	0	4	5	9
Donne	0	36	7	43
Laureati	0	2	3	5
Diplomati	0	7	3	10
Licenza media	0	31	6	37

Tipologia della risorsa rispetto al sesso e al titolo di studio – 2023

TIPOLOGIA RISORSA	N°	%
Volontari	0	0
Dipendenti	40	76,9
Collaboratori esterni	12	23,1
Totale	52	100

Lavoratori rispetto alla tipologia di rapporto con l'Ente (numero e percentuale)

Tipologia e percentuale lavoratori per età

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE N.	TOTALE %
Età 21-30	0	1	1	2	3,85
Età 31-40	0	4	3	7	13,46
Età 41-50	0	14	2	16	30,77
Età 51-60	0	19	4	23	44,23
Età > 60	0	2	2	4	7,69
Totale	0	40	12	52	100

Si precisa che al personale dipendente è applicato il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro delle Funzioni Locali

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

Massimo Retribuzione Annuo Lorda personale non dirigente	51.894,00
Minimo Retribuzione Annuo Lorda personale non dirigente	22.132,00
Rapporto tra minimo e massimo Retribuzione Annuo Lorda personale non dirigente	2,34
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata	SI

E' stato rispettato il rapporto limite di 1/8 tra retribuzione annua lorda (RAL) massima e minima del personale non dirigente, come previsto dall'articolo 16 del Codice del Terzo Settore.

Nei confronti del personale sono applicati gli istituti contrattuali previsti dal CCNL Funzioni Locali quindi entro i limiti massimi retributivi previsti dagli istituti economici contemplati dal contratto nazionale, ragion per cui è stato rispettato il dettato dell'articolo 8 comma 3° lett. b) del Codice del Terzo Settore, che pone il divieto di corrispondere ai lavoratori subordinati retribuzioni superiori del quaranta per cento rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi.

Lo stesso dicasi per i casi di rapporti professionali con medici il cui compenso orario è variato da un massimo di € 75,00 a un minimo di € 45,00 in linea con quanto attuato nelle RSA del territorio.

Nel corso dell'esercizio la Fondazione ha assunto numero 2 dipendenti in ruolo con mansioni di A.S.A. in sostituzione di n. 2 dimissioni volontarie e n. 1 fisioterapista per trasformazione rapporto da determinato a indeterminato.

Lavoratori dipendenti a tempo pieno e parziale

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2023	2022
	Personale dipendente	Personale dipendente
Tempo pieno	24	22
Part-time	16	17
Totale	40	39

Compensi alle figure apicali

La seguente tabella illustra i compensi pagati durante l'esercizio 2023 con riferimento alle figure apicali della Fondazione.

Anno 2023		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Altri oneri
Organo di amministrazione	000	000
Organo di revisione	€ 2.672,00	000
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 3.660,00	000
Dirigenti	Non ci sono dirigenti	000

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.

Rimborsi spese ai volontari

Non è presente in struttura alcuna associazione di Volontariato.

[3.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ

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 una Residenza Sanitaria Assistenziale sita nel Comune di Castiglione d'Adda (LO).

Nel corso dell'esercizio 2023 la Residenza Sanitaria Assistenziale ha avuto una media del 99,91% di posti occupati in regime accreditato e del 94,66% di posti occupati in regime autorizzato.

Servizi prestati	
Informazione richiesta	Informazione fornita
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 nel Comune di Castiglione d'Adda (LO), la cui capienza massima è di n. 55 posti accreditati e n. 2 posti autorizzati.
Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	DESTINATARI: Il servizio è rivolto agli anziani non autosufficienti totale di norma di età superiore ai 65 anni iscritti nella lista di attesa territoriale. La RSA fornisce risposte assistenziali alle esigenze espresse dagli utenti che non possono trovare soddisfacimento mediante forme di assistenza alternativa al ricovero (ADI, voucher, CDI, ecc.). CRITERI DI SELEZIONE: La titolarità della determinazione dei ricoveri compete al Direttore Sanitario/Medico di struttura dando prioritaria risposta ai residenti di Castiglione d'Adda e dei seguenti criteri di scelta: compatibilità ambientale, condizioni sanitarie, segnalazioni di urgenza.
Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	La mission perseguita dalla R.S.A. è di provvedere 24 ore al giorno per ogni giornata dell'anno all'assistenza di persone anziane non autosufficienti, di norma superiori ai sessantacinque anni; il servizio che la struttura espleta ha pertanto natura residenziale. Le prestazioni specialistiche erogate comprendono l'attività sanitaria assistenziale: medica, riabilitativa, l'intervento infermieristico, di animazione, inoltre l'assistenza alla persona nei suoi bisogni fondamentali. A ciò si aggiungono le attività di tipo alberghiero, quali la pulizia degli ambienti, la ristorazione, il lavaggio e stiratura degli indumenti intimi, l'utilizzo delle aree verdi e dei locali d'intrattenimento e di lettura, ecc. La R.S.A. provvede all'interno dei servizi riconosciuti nella retta alla fornitura dei farmaci, degli ausili per incontinenti e dei presidi prescrittibili dal vigente nomenclatore.

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.

RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE

Tipologia di ospiti della RSA al 31.12.2023	
Informazione richiesta	Informazione fornita
	(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)
Distinzione degli ospiti per età, sesso, classificazione Sosia	Vedasi Elenco Allegato 1
Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti:	<ul style="list-style-type: none"> • bisogno di assistenza • bisogno di riabilitazione • bisogno alberghiero
Analisi degli ospiti per area geografica di provenienza	N.14 di Castiglione d'Adda N. 35 della Provincia di Lodi N. 7 fuori dalla Provincia di Lodi

Risposta al bisogno "sociale" della RSA (data rilevazione 31.12.2022)	
Informazione richiesta	Informazione fornita
	Verifica delle richieste ricevute ed accolte
Numero di richieste in lista di attesa generale di distretto (16 RSA)	471 (16 RSA)
Numero di richieste già in lista di attesa accolte (scelta RSA Fondazione)	14 (RSA Fondazione)
Risposta al bisogno "sociale" (Percentuale di accolti rispetto al totale della lista di attesa)	2,97%

Si precisa che all'interno dell'Ente **non esiste un comitato di rappresentanza degli Ospiti della RSA.**

Dinamica delle presenze degli ospiti di RSA divisi per SESSO ed ETA' - Periodo 2021 / 2023

Tipologia di ospiti della RSA per SESSO e per ETA'												
Informazione richiesta	2021			2022			2023			Media Triennio		
	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
Distinzione degli ospiti per sesso	42	13	55	43	13	56	44	12	56	43	12,50	55,30
Età media degli ospiti distinti per sesso	86	83	84,50	86,50	82,50	84,50	87	83	85	86,50	83	84,5

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.

La Fondazione mantiene stretti rapporti di collaborazione con l'Amministrazione Comunale e con la Parrocchia di Castiglione d'Adda.

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*, in particolare gli ospiti, i familiari degli utenti, i dipendenti.

Al fine di comprendere in quale misura sia raggiunto tale obiettivo di miglioramento, con periodicità annuale sono raccolti, tramite la somministrazione di un questionario articolato in una richiesta di valutazione (per niente, poco, abbastanza e molto) delle prestazioni erogate e di un'intervista, i dati concernenti la **soddisfazione degli Ospiti** in merito ai servizi forniti dalla RSA.

Il giudizio dei familiari è: 1 ottimo, 2 buono, 3 sufficiente, 4 insufficiente.

Del pari si valuta il clima di lavoro tra i dipendenti con la somministrazione di un questionario ad hoc.

Le tabelle seguenti indicano i dati relativi alle "customer" per Ospiti e familiari degli utenti nell'anno 2023.

Si riportano i seguenti grafici che evidenziano gli esiti della rilevazione della qualità dei servizi:

Resoconto qualità servizi percepita da **Ospiti della RSA** per l'anno 2023

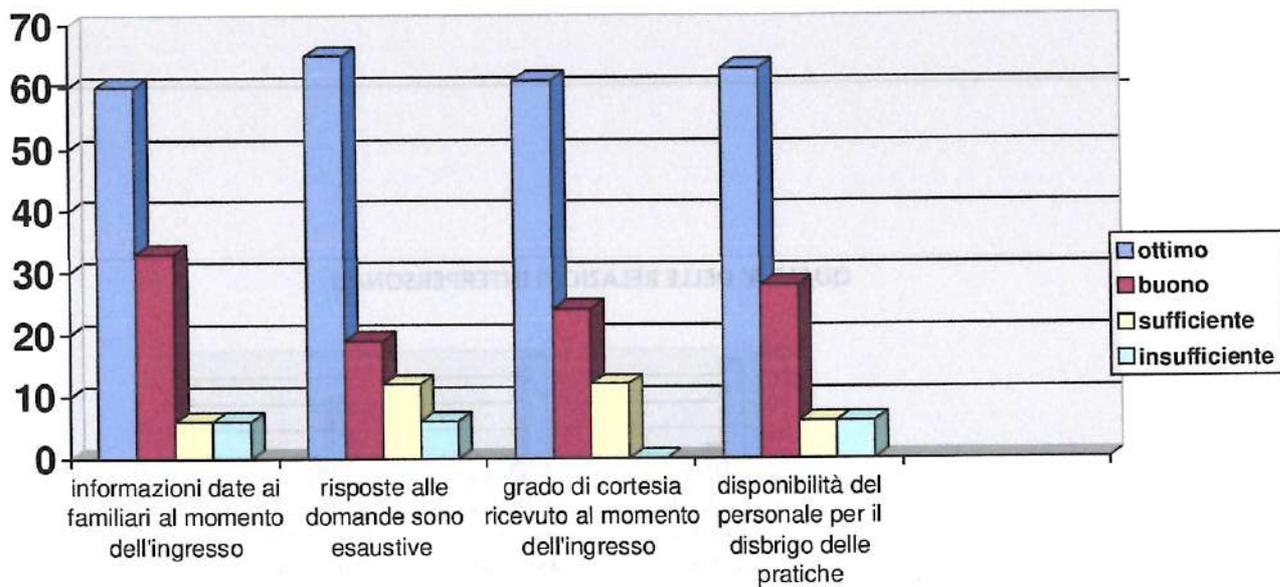
OGGETTO DOMANDA	GIUDIZIO PER NIENTE	GIUDIZIO POCO	GIUDIZIO ABBASTANZA	GIUDIZIO MOLTO
SERVIZI DI CURA SODDISFAZIONE DEI BISOGNI FISIOLGICI (cure ricevute, cibo che mi piace, il personale che mi movimenta con delicatezza)	0%	8,33%	58,33%	33,34%
SODDISFAZIONE AMBIENTALE (pulizia e ordine, ambienti grandi e spaziosi, spazio verde e accessibile, camera confortabile)	0%	0%	60,00%	40,00%
RAPPORTO CON IL PERSONALE DI CURA (il personale mi rispetta e posso chiedere aiuto a loro, mi accompagnano nei diversi ambienti della struttura, quando li chiamo loro arrivano sempre)	0%	16,66%	66,68%	16,66%
ATTIVITA' (vengo coinvolto nelle attività,	12,50%	12,50%	50,00%	25,00%

posso fare cose che facevo anche a casa, vengono fatti anche giochi all'aperto)				
PRIVACY E AUTODETERMINAZIONE (posso scegliere quando andare a letto, il mio spazio viene rispettato, posso stare con i miei cari quando vengono a trovarmi, posso personalizzare la mia camera	14,29%	16,66%	40,48%	28,57%
COESIONE SOCIALE SENSO DI APPARTANENZA (mi sento un membro di questa comunità, mi sento di essere a casa e al sicuro. Ho legami positivi con alcuni di loro e mi sento vicino a loro)	16,66%	0%	41,67%	41,67%
AUTOREALIZZAZIONE-SPIRITUALITA' (mi sento utile e la mia vita ha un significato, posso partecipare ai riti religiosi e mi sento sereno)	16,66%	0%	70,84%	12,50%

Resoconto qualità servizi percepita dai famigliari degli Ospiti della RSA per l'anno 2023

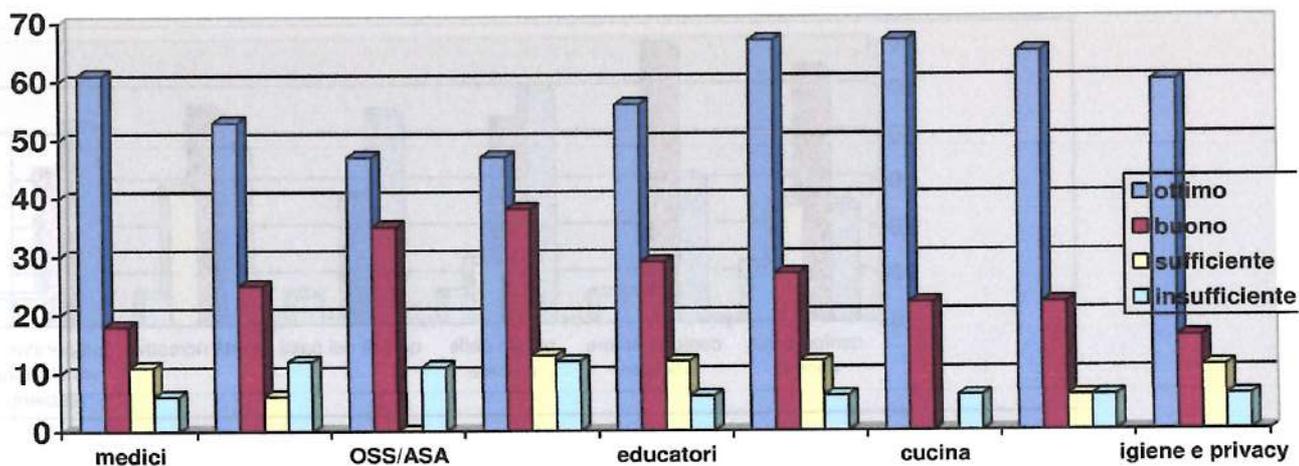
La prima parte del questionario affronta il tema della qualità delle informazioni soprattutto nella fase di ingresso degli ospiti. Sono domande in base alle quali l'Ente cerca di capire se la qualità delle informazioni passate agli ospiti e ai familiari al momento dell'ingresso siano state complete e soddisfacenti.

QUALITA' DELLE INFORMAZIONI (soprattutto nella fase di ingresso degli ospiti)



La seconda parte del questionario affronta la tematica dell'assistenza e si divide in due macroaree: *qualità delle cure e dell'assistenza* con il giudizio sui seguenti argomenti:

QUALITA' DELLE CURE E DELL'ASSISTENZA



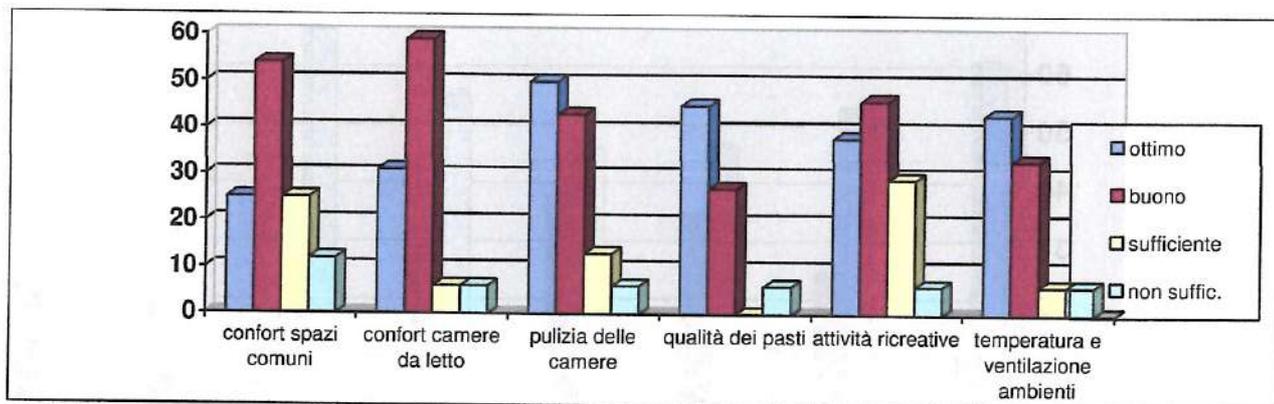
La terza parte del questionario riguarda *“la qualità delle relazioni interpersonali”* e precisamente:

QUALITA' DELLE RELAZIONI INTERPERSONALI



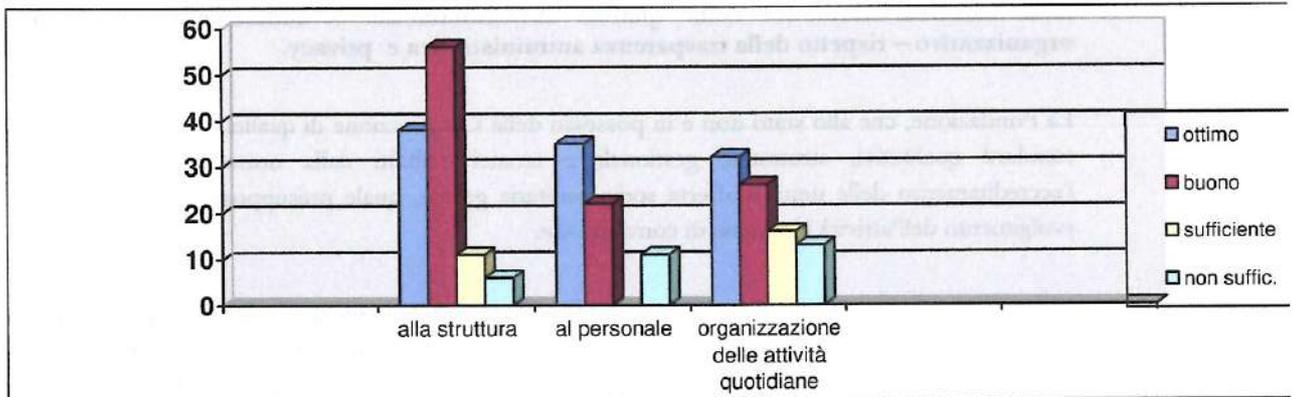
La quarta parte del questionario si sofferma sull'aspetto *"qualità del confort alberghiero"*, concentrandosi in particolare sulla valutazione:

QUALITA' DEL CONFORT ALBERGHIERO



L'ultima parte riguarda la *"Qualità generale del servizio"* così suddivisa:

QUALITA' GENERALE DEL SERVIZIO



Resoconto della qualità percepita dai dipendenti

Analogamente con periodicità annuale è effettuata un'analisi di **soddisfazione dei dipendenti**, al fine di comprendere eventuali ambiti di criticità e possibili interventi migliorativi.

Il seguente grafico riporta l'esito della rilevazione per il 2023

Per ogni item è presente la possibilità di esprimere un giudizio: 1 (poco), 2 (abbastanza), 3 (molto).

ACCOGLIENZA E RELAZIONI	
Poco soddisfatto	16%
Abbastanza soddisfatto	67%
Molto soddisfatto	17%

QUALITA' DELLA STRUTTURA	
Poco soddisfatto	16%
Abbastanza soddisfatto	50%
Molto soddisfatto	34%

QUALITA' DEL LAVORO	
Poco soddisfatto	20%
Abbastanza soddisfatto	50%
Molto soddisfatto	30%

Altri elementi valutativi della qualità: Accreditemento - codice etico - modello organizzativo - rispetto della trasparenza amministrativa e privacy.

La Fondazione, che allo stato non è in possesso della Certificazione di qualità, presenta tuttavia gli standard qualitativi, strutturali, gestionali e tecnici stabiliti dalla normativa regionale per l'accreditamento delle unità d'offerta socio sanitarie gestite, quale presupposto necessario per lo svolgimento dell'attività in regime di convenzione.

Nel corso del 2023 PATS ha ripreso i controlli di vigilanza per il monitoraggio degli indici gestionali e di accreditamento, strutturali e di appropriatezza. Nella nostra RSA sono stati effettuati tutti i controlli previsti dalla D.G.R. n. 2569/2014 con esito positivo (gestionale, strutturale) e di appropriatezza con votazione di 99,50/100.

La Fondazione ha approvato e applica un **Codice etico** e un **Modello Organizzativo** con riferimento ai dettami del D.lgs. n. 231/2001 che, tra l'altro, costituisce, per le caratteristiche dimensionali ed economiche dell'Ente, un requisito di accreditamento. La compliance della gestione dal Modello Organizzativo risulta attestata dai verbali resi, in esito agli audit quadrimestrali, dall'Organismo di Vigilanza Monocratico, come sopra riportato rappresentato dal dr. Biagio Amorini, sia dalla relazione annuale emessa in data 29/01/2024.

Nella relazione si attesta che "Dall'attività di vigilanza svolta nel corso dell'anno 2023 si rileva che il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo risulta complessivamente idoneo a prevenire i principali rischi reato e che le azioni correttive sono in fase di attuazione per colmare le lievi carenze rilevate"

Il sito web istituzionale della Fondazione nell'apposita sezione "**Società trasparente**" pubblica, per trasparenza amministrativa, i documenti indicati dal D.Lgs n.33/2013 secondo quanto declinato dalle Linee Guida - approvate con Determinazione ANAC n.1134 del 08.11.2017 e s.m.i. - per i soggetti privati di cui all'articolo 2-bis comma 3° - secondo periodo del citato Decreto Legislativo Annualmente, alla scadenza stabilita da ANAC tramite propria delibera, per il 2023 la delibera n. 203 del 13/04/2023, l'Organismo Indipendente di Valutazione dell'Ente (O.I.V.) provvede ad emettere l'attestazione dell'avvenuta pubblicazione degli atti indicati dal provvedimento di ANAC. Per la prima volta nel 2023 tale verifica è stata effettuata obbligatoriamente dall'OIV tramite applicazione web. Detto adempimento è stato effettuato dall'Organismo Indipendente di Valutazione in data 15/09/2023; l'attestazione è stata pubblicata nella sezione Trasparenza del sito istituzionale della Fondazione MILANI Onlus

Per quanto concerne l'osservanza delle disposizioni per "**la legge sulla Privacy**" L'Ente ha aggiornato in data 28/12/2023 il "Registro delle Attività di Trattamento" in applicazione dell'art. 30 del Regolamento Europeo 2016/679 del 27/04/2016, in sostituzione del precedente documento adottato in esecuzione del D.Lgs. n. 196/03.

Con verbale del Consiglio di Amministrazione del 22/10/2019 l'Ente ha nominato il RDP/DPO (Responsabile della Protezione dei Dati) persona esperta il cui compito è **valutare e organizzare la gestione del trattamento dei dati personali**, e dunque la loro protezione, all'interno della Fondazione, affinché questi siano trattati in modo lecito e pertinente. Il DPO della Fondazione è lo Studio Amorini srl Società di Benefit con sede a Darfo Boario Terme (BS).

Obiettivi programmati per il futuro (da valutare nel successivo *Bilancio Sociale*)

Il costante **miglioramento della qualità** delle prestazioni erogate nelle Unità di Offerta gestite dall'Ente è monitorato e discusso nei suoi molteplici aspetti nella seduta del C.d.A. a seguito della "Relazione annuale sulla gestione programmata e sulla qualità" prevista dalla D.G.R. 2569/2014 Allegato 1 punto n. 3.2.4. lett. i-2.

In tale circostanza sulla base di diversi elementi valutativi - gli esiti delle customer per ospiti e familiari, il clima di lavoro tra i dipendenti, gli esiti di ispezioni, i dati di bilancio, le non conformità, i reclami, le note di gradimento – si perviene a definire il programma di miglioramento annuale e gli obiettivi che concretamente declinano nella gestione quotidiana l'orientamento qualitativo perseguito.

Nella seduta del 28.03.2024 il Consiglio di Amministrazione ha preso atto che la maggior parte degli obiettivi prefissati nel 2023 sono stati raggiunti.

Pertanto, sono stati individuati gli indirizzi programmatici di massima e gli obiettivi gestionali per il 2024 (questi ultimi nel rispetto delle indicazioni di cui all'Allegato 1 della DGR 2569/2014) come indicati dal seguente prospetto

PROGRAMMAZIONE MIGLIORAMENTO QUALITA'-OBIETTIVI ANNO 2024

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28/03/2024 – punto 7)

Obiettivo	Attività	Ambito	Metodologia e Strumenti	Personale coinvolto	Indicatori	Modalità di controllo	Tempi raggiungimento obiettivo
Creare un momento di socializzazione tra gli ospiti ed il personale della struttura	Progetto "Merenda in compagnia"	Educativo, di animazione e di socializzazione	In collaborazione con la cucina verranno preparate delle merende in base alle ricorrenze. Il tutto accompagnato da un intrattenimento musicale.	- Personale educativo e di cucina. Supporto del personale assistenziale	Monitoraggio e verifica della frequenza e partecipazione dell'Ospite all'attività riportata in cartella CBA	Verifica del personale educativo	31.12.2024
Creare un momento di serenità e svago. Mantenimento delle abilità cognitive residue	Progetto "Attività ludico ricreative"	Educativo, di animazione e di socializzazione	Gli ospiti parteciperanno ad attività ludiche nel proprio nucleo. Verranno proposti giochi di società tipo la tombola e il gioco dell'oca	Personale educativo	Monitoraggio e verifica della frequenza e partecipazione dell'Ospite all'attività riportata in cartella CBA	Verifica del personale educativo	31.12.2024
Condividere momenti felici tra ospiti e i familiari favorendo il benessere	Progetto "Festa dell'ospite"	Educativo, di animazione e di socializzazione	Nel mese di maggio o giugno verrà organizzata una festa, che occupa un'intera giornata, con momento di	- Personale educativo e di cucina. Supporto di tutto il personale e dei volontari	Monitoraggio e verifica della frequenza e partecipazione dell'Ospite	Verifica del personale educativo	31.12.2024

psicologico			preghiera e di festa, alla quale potranno partecipare gli ospiti con i propri familiari. La cucina preparerà il pasto che sarà servito con il supporto dei dipendenti e dei volontari. E' previsto un sottofondo musicale che coinvolgerà tutti i partecipanti alla festa.		all'attività riportata in cartella CBA		
Rendere l'ospite protagonista del suo ambiente attraverso la produzione di piccoli lavori. Migliorare l'autostima della persona anziana. Mantenere e migliorare le abilità residue. Promuovere il benessere personale.	Progetto "Laboratorio creativo-espressivo"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	L'attività si svolgerà in piccolo gruppo nel proprio nucleo. Durante l'attività ci sarà un sottofondo musicale per rendere piacevole il tempo trascorso insieme coinvolgendo anche coloro che per inclinazione personale o difficoltà motorie non può partecipare attivamente al laboratorio	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore e nel cogliere anche piccoli cambiamenti d'espressione e da parte dell'ospite da riportare in cartella CBA	Da parte dell'educatrice	31.12.2024
Mantenere le abilità cognitive e residue dell'anziano contrastando il deterioramento cognitivo. Favorire il benessere psicologico, l'autostima e il senso di autoefficacia. Ridurre la depressione e ansia	Progetto "Allenamento"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	L'attività viene svolta al piano o in sala polivalente. L'educatore proporrà giochi di stimolazione visiva il tutto facilitando le risposte onde evitare la frustrazione e minimizzando eventuali errori.	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore e nel cogliere momenti di ansia e risolverli minimizzando o gli errori. Favorire la socializzazione creando momenti di svago e di allegria. Riportare il tutto in cartella CBA	Da parte dell'educatrice	31.12.2024
PROGETTO PER	OSPITI CON	GRAVE	DECADIMENTO	COGNITIVO			
Ritrovare il contatto con il proprio corpo e ritrovare un "senso di bellezza" nel prendersi cura di sé e	Progetto "Beauty"	Educazione alla salute e alla promozione del benessere	Attività svolta sui piani. L'educatore con l'aiuto di creme profumate massaggia le mani dell'ospite cercando di infondere un	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore e nell'infondere uno stato di benessere segnalando il tutto nella	Da parte dell'educatrice	31.12.2024

del proprio aspetto.			senso di benessere e di serenità. Si cerca un canale di comunicazione con gli ospiti più compromessi cognitivamente		cartella CBA.		
Aumentare il benessere psico-fisico, potenziare la memoria semantica, incrementare le capacità comunicative non verbali	Progetto "Terapia del contatto"	Educazione alla salute e alla promozione del benessere	Incontri in piccoli gruppi non superiore a 4 persone o individuali. Attività sui piani per un giorno alla settimana con gli ospiti con grave decadimento cognitivo	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore e nell'infonder e uno stato di benessere e relax segnalando il tutto nella cartella CBA.	Da parte dell'educatore	31.12.2024
Stimolare la memoria a lungo termine, aumentare il senso di appartenenza alla RSA, rafforzare l'autostima	Progetto "Colloqui individuali"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	Colloquio con l'ospite cercando per prima cosa di instaurare un rapporto basato sulla fiducia al fine di poter esprimere i suoi concetti e sentirsi ascoltato e accolto, sentirsi compreso e sostenuto	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore e nell'infonder e uno stato di fiducia nel sentirsi accolto e ascoltato. Il tutto segnalato nella cartella CBA.	Da parte dell'educatore	31.12.2024
Rieducazione al pasto e al piacere durante il pasto. Favorire il benessere psico-fisico dell'ospite	Progetto "Sostegno al pasto"	Educazione alla salute e alla promozione del benessere	L'educatrice somministra il pasto all'ospite cercando di stimolare con il dialogo il senso del gusto e della memoria. Viene stimolato il senso di compagnia e del piacere del cibo.	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore e nel raggiungere gli obiettivi prefissati. Il tutto segnalato nella cartella CBA	Da parte dell'educatore	31.12.2024
Miglioramento conoscenze individuali e professionali dell'Operatore	Corsi di formazione mirati	Miglioramento della qualità organizzativa e assistenza nel rispetto dei principi di umanizzazione delle cure	Organizzazione e gestione dei corsi secondo quanto previsto dalle normative regionali vigenti	Personale della Struttura	Azioni di miglioramento rispetto alle procedure messe in atto	Verifica interna del Datore di Lavoro	31.12.2024

Il CdA ha programmato di raggiungere anche questi obiettivi:

- installazione di condizionatori in altre 5 camere + palestra
- revisione delle attuali linee telefoniche con installazione di nuovo centralino

- monitoraggio continuo dello stato di saturazione dei posti letto al fine di disporre di una situazione aggiornata per un corretto processo decisionale nel rispetto della compatibilità dei costi;
- proseguimento della collaborazione con l'Associazione AUSER per il trasporto degli esami ematici presso il Laboratorio analisi e per il trasporto ospiti non cognitivamente compromessi per visite specialistiche
- adeguamento software cartella socio-sanitaria degli ospiti e upgrade dell'hardware

Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

I risultati di crescita dell'attività dell'Ente negli ultimi esercizi sono stati possibili grazie ad una riorganizzazione dei servizi ed alle attività di informazione e comunicazione.

Nel corso del 2023 la saturazione è tornata ai livelli pre-covid come da prospetto seguente:

1^ trimestre 2023	2^ trimestre 2023	3^ trimestre 2023	4^ trimestre 2023
100%	100%	99,90%	99,70%

La constatazione della quasi completa saturazione dei posti letto nel 2023 fa ben comprendere che il nostro Ente è gradito come struttura dedicata alla cura dell'anziano. Una percentuale così elevata di saturazione è il risultato non solo per la qualità delle prestazioni ma anche dai prezzi contenuti vigenti nel nostro territorio. Si segnala che un'indagine compiuta da Regione Lombardia per il tramite di ATS territorialmente competenti (e quindi nel nostro caso da parte di ATS Milano) ha evidenziato che la retta media ponderata della RSA nella fondazione è di Euro 65,00 a fronte di una retta media maggiorata del 2% nel territorio della suddetta ATS pari a Euro 83,7.

Non mancano comunque **criticità** che rischiano di minare il raggiungimento di alcuni obiettivi. Per questo motivo è importante tenere sempre aggiornata la situazione dei costi al fine di mantenere in una situazione di "salute" l'Ente a fronte di un contesto economico e sociale tutt'altro che agevole.

L'impennata dei costi dell'energia elettrica si è fortunatamente bloccata, anche se i prezzi non sono ritornati ai livelli pre-covid. Anche l'inflazione non tocca più i livelli alti di un anno fa, anche se oggi si assiste a un generalizzato aumento dei prezzi di beni e servizi; rimane inoltre all'orizzonte il grande costo del rinnovo del contratto collettivo di lavoro degli Enti Locali applicato nella Fondazione che risulta scaduto a fine 2021.

Un'altra criticità è costituita dalla difficoltà ad individuare nel mondo del lavoro le professionalità indispensabili per la corretta erogazione dei servizi socio-sanitari; ormai la carenza di lavoratori riguarda un po' tutte le professionalità richieste dalla normale erogazione dei servizi e dai requisiti di

accreditamento, e tale fabbisogno è avvertito particolarmente per i profili di Infermiere e ASA/OSS. Ad oggi le problematiche sorte sono state risolte con grande dispendio di energie e con aumento dei costi ma, negli anni a venire, vi è il rischio che queste criticità possano pregiudicare la tenuta dei servizi erogati. Una importante risposta da parte dell'Amministrazione è stata quella di riconoscere ai lavoratori il premio di produzione.

Erogazioni filantropiche

Nell'esercizio 2023 l'Ente non ha erogato fondi per finalità filantropiche e di beneficenza ad altri Enti del Terzo settore.

[3.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA

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.

Il risultato dell'esercizio 2023 chiude con un avanzo di € 768,71

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI				
STATO PATRIMONIALE				
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Immobilizzazioni immateriali nette	16.287,50	21.986,58	0,56%	0,64%
Immobilizzazioni materiali nette	2.895.242,12	2.939.985,77	88,74%	84,66%
Immobilizzazioni finanziarie nette				
TOTALE IMMOBILIZZATO	2.911.529,62	2.961.972,35	89,30%	85,30%
RIMANENZE	11.255,34	9.930,15	0,34%	0,28%
Clienti netti	88.774,00	78.249,00	2,72%	2,25%
Altri clienti	46.461,54	73.831,85	1,42%	2,13%
Valori mobiliari				
Ratei e risconti attivi	1.306,20	1.542,12	0,04%	0,04%
LIQUIDITA' DIFFERITE	136.541,74	153.622,97	4,18%	4,43%

Cassa e banche	201.240,74	347.043,44	6,18%	9,99%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	201.240,74	347.043,44	6,18%	9,99%
CAPITALE INVESTITO NETTO	3.260.567,44	3.472.568,91	100%	100%
Fondo di dotazione	2.090.802,54	2.090.802,54	64,12%	60,21%
Riserve	-177.817,03	-77.915,53	-5,45%	-2,38%
Utile/perdita d'esercizio	768,71	-99.901,50	0,02%	2,88%
MEZZI PROPRI	1.913.754,22	1.912.985,51	58,69%	55,09%
TFR	444.492,26	455.666,20	13,64%	13,12%
Rate leasing a scadere				
Fondi e debiti a medio termine	62.916,32	87.045,76	1,92%	2,50%
Debiti oltre l'esercizio	546.937,71	693.203,47	16,77%	19,96%
PASSIVO CONSOLIDATO	609.854,03	780.249,23	18,69%	22,47%
Fornitori	211.141,32	178.196,18	6,47%	5,13%
Altri debiti	78.684,76	130.878,89	0,24%	3,77%
Banche passive a breve				
Ratei e risconti passivi	2.640,85	14.592,90	0,08%	0,42%
DEBITI A BREVE	292.466,93	323.667,97	8,98%	9,32%
CAPITALE INVESTITO NETTO	3.260.567,44	3.472.568,91	100%	100%

Si fa presente che la struttura è proprietaria di n. 5 appartamenti siti nel Comune di Castiglione d'Adda e che gli introiti degli affitti sono destinati a coprire le spese per le attività assistenziali. 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				
	31/12/2023	31/12/2022	VARIAZIONE 2023/2022	VAR % 2023/2022
RICAVI NETTI GESTIONE CARATT	2.224.677,85	2.123.741,84	100.936,01	4,75%
Acquisti esterni	716.458,16	727.001,91	-10.543,75	-1,45%
Variatione rimanenze	-1.325,19	1.261,07	-2.586,26	-205,08%
VALORE AGGIUNTO	1.509.544,88	1.398.001,00	111.543,88	7,97%
Costo del personale	1.445.719,31	1.355.665,81	90.053,50	6,64%
MARGINE OPERATIVO LORDO	63.825,57	42.335,19	21.490,38	50,76%
Accantonamenti	11.000,00	0	11.000,00	100%
Ammortamenti	93.287,35	94.280,81	-993,46	-1,05%
RIS. OPER.GEST. CARATTERISTICA	-40.461,78	-51.945,62	11.483,84	22,10%
Proventi e oneri finanziari	235,27	5.492,12	-5.256,85	-95,71%
Proventi e oneri straordinari	44.100,22	-52.184,00	96.284,22	218,33%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	3.873,71	-98.637,50	102.511,21	103,92%
Imposte	-3.105,00	-1.264,00	1.841,00	145,64%
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	768,71	-99.901,50	100.670,21	100,76%

Controllo quadratura totali --

Controllo quadratura risultato ec. --

LEGENDA PER IL CALCOLO DEGLI INDICI

MP = mezzi propri

D M/L= debiti a medio/lungo termine (TFR + passivo consolidato)

CAPITALE DI TERZI=TFR+PASSIVO CONSOLIDATO+DEBITI A BREVE

AC=liquidità immediate e differite-debiti a breve

INDICI			
		31/12/2023	31/12/2022
Indici			
Indice di rigidità degli impieghi	Immobilizzazioni	89%	85%
	Totale attività		
Indice di rigidità del passivo	Tot. Pass-debiti a breve	91%	91%
	Totale attività		
Grado di autonomia finanziaria	Capitale di terzi	41%	45%
	Totale attività		
Indice di struttura	MP+D M/L	91%	90%
	Totale attività		
Patrimonio circolare netto	CCN=AC-PC	-564.538,48	-603.250,79
Indice di copertura gest. Caratteristica	Totale ricavi gest. car.	98%	99%
	Totale costi gest. car.		

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

Prospetto dei proventi per tipologia di erogazione	Anno 2023	Anno 2022
Ospiti e utenti	€. 1.323.374,00	€. 1.252.690,00
Enti pubblici	€. 879.692,00	€. 837.370,00
Enti del terzo settore		-
Imprese		-
5 per mille	====	€. 2.607,00.

Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2023

Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi; finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse

La Fondazione provvede ad un'attività di raccolta fondi secondo varie modalità e cioè, in particolare:

- i. sensibilizzando gli *stakeholders* all'effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della *Fondazione* stessa del c.d. 5 per mille,
- ii. mettendo a disposizione sul proprio sito web una sezione denominata "Dona ora" al fine di raccogliere anche piccole somme per la realizzazione piccoli progetti attinenti le attività istituzionali.

Sul sito web istituzionale della Fondazione nella sezione "Società trasparente" è pubblicato il prospetto annuale delle erogazioni che essa ha ricevuto dagli enti pubblici.

A propria volta la Fondazione non ha effettuato nel corso dell'anno 2023 erogazioni a vantaggio di terzi.

Quantificazione dell'apporto del volontariato

Non è presente nella struttura alcuna associazione di volontariato.

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

La saturazione dei posti letto è stata molto alta per tutto il 2023

I dati trimestrali di saturazione dei posti letto viene riassunto nella tabella a pag. 28.

La RSA ha presentato richiesta di contributo per DPI nel 2023 al SSR della Lombardia per un totale di Euro 4.762,44.

La maggiore criticità riscontrata è di ordine economico. Le rette attualmente applicate consentono con difficoltà a far fronte al generalizzato aumento dei prezzi di beni e servizi necessari a mantenere i livelli qualitativi ad oggi garantiti all'utenza. L'Amministrazione si trova inoltre nella condizione di dover proporre tariffe orarie più elevate al personale sanitario, appartenente a categorie lavorative poco disponibili sul mercato del lavoro quali Medici, infermieri e fisioterapisti, poichè attratte dall'assunzione in altri enti, in primis le aziende ospedaliere pubbliche.

Nel 2023 sono stati effettuati i lavori di installazione di climatizzatore e ricambio aria alla camera mortuaria della Fondazione, come disposto nel verbale ATS –vigilanza strutturale n. 8/2023 – per una spesa complessiva di Euro 20.980,00 IVA esclusa. Trattasi di lavori di manutenzione

straordinaria che obbligano la struttura ad esaminare ulteriormente il bilancio per reperire i fondi necessari a far fronte alla spesa.

Altro problema che preoccupa l'Amministrazione è legato all'evoluzione della normativa in materia socio-sanitaria poiché i recenti provvedimenti regionali tendono a privilegiare le cure degli anziani non autosufficienti al domicilio estendendo i finanziamenti su questa tipologia di servizio per il quale la nostra Fondazione dovrà mettere in atto nuove risorse per adeguare la struttura ai nuovi fabbisogni assistenziali.

Dall'altro viene talvolta dichiarato il rischio di una ulteriore variazione normativa sui requisiti strutturali e gestionali delle RSA con il rischio di dover modificare di nuovo l'articolazione degli spazi della sede istituzionale e presumibilmente di ridurre i posti letto della struttura.

Rimane inoltre l'incognita sulla scelta che dovrà operare l'Ente circa la natura giuridica e fiscale nell'ambito della Riforma del Terzo Settore. Questo è un ulteriore elemento di incertezza che frena la possibilità dell'Ente di definire programmi futuri per la collocazione nel welfare locale.

[3.7] ALTRE INFORMAZIONI

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	0
Contenzioso tributario e previdenziale	0
Contenzioso civile, amministrativo e altro	0

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

L'impegno ambientale della Fondazione nell'ambito dell'esercizio delle proprie attività verso la tutela dell'ambiente fa parte della policy dell'Ente. Le iniziative intraprese in tal senso sono esposte di seguito e confermate dai dati riportati nelle relative tabelle. Esse hanno attinenza ai consumi ed ai costi per elementi impattanti sull'ambiente, quali l'energia elettrica, il gas metano, l'acqua, i rifiuti speciali pericolosi.

L'attenzione alla tematica ambientale è ribadita dal monitoraggio diretto alla prevenzione dei "reati presupposto" (della relativa responsabilità) di natura ambientale.

Consumi indicatori di impatto ambientale

Consumo energia elettrica e gas metano

L'Ente nell'anno 2023 ha continuato nella sostituzione delle vecchie lampade per l'illuminazione dei reparti con lampade LED, fonte di luce che offre numerosi vantaggi rispetto alle lampadine tradizionali tra i quali il risparmio di energia elettrica, un lungo ciclo di vita ed un'altissima qualità della luce prodotta. Nel 2023 c'è stato il blocco del processo di aumento dei costi dell'energia che ha permesso un risparmio, rispetto al 2022 del 57%.

Anche per quanto concerne il consumo di gas metano, grazie al monitoraggio dei consumi con la ditta fornitrice, è stato possibile tenere sotto controllo la spesa con un miglioramento rispetto al 2022 del 55%

Consumo rifiuti speciali

L'Ente ha provveduto tramite contratto di appalto con ditta specializzata allo smaltimento dei rifiuti speciali pericolosi generati dall'attività assistenziale espletata nella RSA.

E' in vigore una procedura di gestione dello smaltimento.

Il prospetto seguente riporta il peso dei rifiuti smaltiti nell'Ente nel triennio 2021-2023.

Indicatore	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Kg di rifiuti speciali smaltiti	198	203	79

Prevenzione Legionellosi

La Fondazione nel 2023 ha posto in essere le misure di prevenzione della legionellosi previste dalla procedura Prevenzione e Controllo del rischio esposizione da Legionella.

Il controllo viene attuato tramite prelievi, presso vari punti dell'impianto idrico, di campioni biologici per ricerca del batterio; le verifiche sono effettuate una volta a semestre da laboratorio specializzato.

Tutti i campionamenti effettuati negli ultimi tre anni hanno dato esito negativo.

Esame di potabilità dell'acqua

Poiché con decorrenza 21/03/2023 è entrato in vigore il nuovo Decreto Lgs. N. 18/2023, che rende obbligatoria, in ottemperanza a direttive CE, la verifica della potabilità dell'acqua per le strutture ricettive è stato incaricato il Laboratorio AQAGROUP srl per la stesura del piano di sicurezza dell'acqua conforme al predetto decreto.

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.

La Fondazione ha attuato un Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC) conforme al dettato del D.Lgs. 8.6.2001 n.231 e s.m.i.. Il documento è costantemente aggiornato in corrispondenza all'estensione operata dal legislatore delle categorie di reato presupposto o comunque a seguito di nuove leggi intervenute in materia.

Nel corso del 2023 la Fondazione ha applicato quanto previsto in materia di Whistleblowing dal d.lgs. n. 24/2023 di recepimento della Direttiva UE 2019/1037 del 23/12/2019; la fattispecie del whistleblowing riguarda la protezione delle persone che segnalano violazioni all'interno di un ente del diritto dell'unione. La Fondazione, entro i termini temporali di legge, si è dotata di strumenti informatizzati idonei a garantire la possibilità di effettuare le segnalazioni di violazione alla ANAC sia in forma scritta che orale, assicurando la tutela della riservatezza del segnalante. Per il conseguimento di tale obiettivo l'Ente si è affidato ad una software- house specializzata nel settore delle piattaforme per la gestione del whistleblowing. Successivamente il Consiglio nella seduta del 12/12/2023 ha approvato la procedura Whistleblowing

L'Organismo di Vigilanza Monocratico che ha monitorato l'applicazione e l'efficacia del MOGC nel corso dell'anno, è costituito in composizione monocratica dal dr. Biagio Amorini professionista con provata esperienza in qualità di auditor dei Modelli di Organizzazione e Gestione di cui al D.lgs 231/2001.

L'Organismo di Vigilanza si è riunito in data 23/03/2023, 08/06/2023 e 31/10/2023 ed ha emesso relazione finale annuale in data 29/01/2024 e il Consiglio di Amministrazione della Fondazione ne ha preso atto in data 30/04/2024.

Nell'attività di Vigilanza non sono emersi reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal modello ex-D.lgs. N. 231/2001, con specifico riguardo alle attività dell'Ente in regime di accreditamento. Non sono pervenute all'OdV segnalazioni di nessun tipo in merito a reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni di cui all'ex-D.lgs. N. 231/2001. Pertanto dall'attività dell'Organismo di Vigilanza emerge da parte dell'Ente il rispetto delle norme inserite nel più volte citato d.lgs. N. 231/2001.

Per quanto attiene in particolare l'attuazione della normativa in materia di **trasparenza amministrativa di cui al D.Lgs. 33/2013** il Direttore dell'Ente, designato quale responsabile della Trasparenza con decisione del C.d.A. assunta nella seduta del 29.06.2018, ha effettuato nel 2023, tramite proprio tecnico informatico, le pubblicazioni nella sezione "Società trasparente" del sito web

istituzionale della Fondazione come previste per gli enti privati di cui all'art.2 bis-comma 3° del D.Lgs.33/2013; del pari sono stati pubblicati per l'anno 2023 nel rispetto della Determinazione ANAC (Autorità Nazionale Anti Corruzione) n.1134/2017 e della Delibera ANAC n.203 del 17/05/2023 "Attestazione dell'OdV. sulla veridicità e attendibilità delle pubblicazioni".

Si precisa che gli obblighi di trasparenza costituiscono un requisito a carico dell'Ente nel contratto di accreditamento e budget stipulato con ATS Milano.

Impatto sociale dell'attività dell'ente

Il prospetto che segue fornisce informazione sulla provenienza geografica dei soggetti anziani presenti al 31.12.2023 nella lista di attesa comune a tutte le RSA del Lodigiano (quindi potenziali utenti).

Il dato è messo a confronto con la provenienza geografica dei soggetti ricoverati alla medesima data nella RSA della Fondazione, la quale, per norma statutaria e per criterio di accesso stabilito nella relativa Carta dei Servizi, eroga prioritariamente i propri servizi per i cittadini di Castiglione d'Adda.

Indicatore	Castiglione d'Adda	Distretto Lodi	Altri
Potenziali ospiti di RSA (in lista di attesa) secondo bacino geografico di provenienza	20	248	203
Composizione degli ospiti ricoverati nella RSA secondo bacino geografico di provenienza	14	35	7

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

Ai sensi dell'art. 14, lett. a) del vigente Statuto il bilancio di esercizio è soggetto all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione della Fondazione.

Perciò il suddetto Organo ha proceduto in tal senso nella riunione del 30/04/2023, come riportato al punto n. 2) del relativo verbale di seduta.

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

L'ente ha provveduto alla designazione dell'Organo di Controllo previsto dal D.Lgs n.117/2017 con incarico a partire dal 2024.

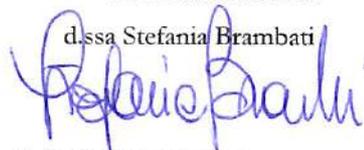
Ciononostante dall'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, dal contenuto della relazione sulla gestione e da quello del presente Bilancio Sociale, si può constatare con riferimento all'anno 2023 che:

- 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 e non ha svolto attività diverse;
- 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 24.06.2024 e verrà reso noto tramite pubblicazione sul sito internet dell'Ente stesso nella sezione "Amministrazione trasparente".

IL PRESIDENTE

d.ssa Stefania Brambati



IL PRESIDENTE

D.ssa Stefania Brambati

ALLEGATO 1) AL BILANCIO SOCIALE

Tipologia di ospiti della RSA al 31/12/2023

Distinzione ospiti per sesso ed età

Classificazione Fasce di età	Maschio	Femmina
65 – 74	2	0
75 – 79	3	3
80 – 84	4	9
85 – 100	4	31
TOTALE	13	43

Distinzione per sesso e classificazione SOSIA

Classificazione SOSIA	Maschio	Femmina
Classe 1	3	15
Classe 2		2
Classe 3	5	17
Classe 4		1
Classe 5	1	
Classe 6		0
Classe 7	2	5
Classe 8	1	4
Totale	12	44

IL PRESIDENTE
D.ssa Stefania Brambati

IL PRESIDENTE
D.ssa Stefania Brambati

