

Fondazione Residenza Amica Onlus

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso
al 31 dicembre 2020**

Dati Anagrafici	
Sede in	Giussano
Codice Fiscale	09582480159
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	-
Sezione del RUNTS	-
Numero Rea	MB - 173245
Partita Iva	00967850967
Fondo di dotazione Euro	750.000
Forma Giuridica	Fondazione
Attività di interesse generale prevalente	Socio sanitario
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.10.00
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	-
Rete associativa cui l'ente aderisce	-
Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31/12/2020
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	18/06/2021

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 ai sensi dell'art. 14 comma 1
del Decreto legislativo n. 117/2017¹**

§ 1. PREMESSA

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117². I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione* (di seguito anche l'"*Ente*" o "Azienda" di interesse sociale), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'*Ente* e sulla qualità dell'attività aziendale.

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

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

Il *bilancio sociale* si propone di:

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

1

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

2

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

- ✓ 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 svoltesi e manifestatisi nell'anno di riferimento;
- **comparabilità**: l'esposizione delle informazioni nel *bilancio sociale* deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;

- **chiarezza:** le informazioni devono essere esposte in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del *bilancio sociale* o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

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

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

§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

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

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

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 Lucrativa 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

È la prima volta che la Fondazione redige il proprio Bilancio Sociale, ai sensi del D. Lgs. 117/2017, coi limiti che ne derivano.

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

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

[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE⁴

Nome dell'ente	<i>Fondazione Residenza Amica - Onlus</i>
Codice Fiscale	<i>09582480159</i>
Partita IVA	<i>00967850967</i>
Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012	<i>Fondazione</i>
Indirizzo sede legale	<i>Via M. D'Azeglio, 70 - Giussano (MB)</i>
Altre sedi	<i>Nessuna</i>
Arearie territoriali di operatività	<i>Regione Lombardia</i>
Valori e finalità perseguiti	<i>La Fondazione ha per scopo di provvedere all'assistenza, alla tutela ed al recupero di persone anziane, autosufficienti e non, di qualunque condizione e sesso e qualunque sia la causa della non autosufficienza (fisica, psichica o sensoriale).</i>
Attività statutarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/20017)	<i>Assistenza Socio Sanitaria (Residenza Socio Assistenziale e Centro Diurno Integrato per Alzheimer)</i>
Altre attività svolte in maniera secondaria	<i>-</i>
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	<i>-</i>
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	<i>Accreditamento e contrattualizzazione con ATS della Brianza; comodato dell'immobile con il Comune di Giussano.</i>
Contesto di riferimento	<i>Giussano e territorio afferente alla ATS della Brianza. La Fondazione può comunque accogliere Ospiti da tutta la Regione Lombardia.</i>
Rete associativa cui l'ente aderisce	<i>-</i>

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 perseguitamento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. È

assicurato il rispetto delle previsioni dell'articolo 8 comma 3 del D.lgs. n. 117/2017⁵, in particolare:

- i componenti del Consiglio di Amministrazione non percepiscono compensi per l'attività svolta; il Revisore Legale percepisce un compenso **proporzionato** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze, comunque **non superiore** a quello previsto 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**;

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

[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE⁶

Consistenza e composizione della base associativa

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

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

Con riferimento al Consiglio di amministrazione lo statuto prevede, all'articolo 6, che il Consiglio di amministrazione è l'organo esecutivo nominato dal Sindaco del Comune di Giussano, cui è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della mission e dello statuto; il Consiglio dura in carica 5 anni ed è composto da 7 membri.

Il Consiglio di amministrazione attualmente in carica è stato nominato in data 10/06/2020.

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

Attualmente esso è composto da 7 consiglieri.

I componenti del Consiglio di Amministrazione non percepiscono compensi per l'attività svolta⁷.

Composizione Consiglio di Amministrazione al 31/12/2020

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Giancarlo Pierro	Presidente	26/06/20	25/06/25	Come da art. 13 dello Statuto della Fondazione.	PRRGCR57A30H703I
Giovanni Giuseppe Guidi	Vice Presidente	26/06/20	25/06/25	Come da art. 13 dello Statuto della Fondazione.	GDUGNN50I108F078Y
Leonardo Pellegrino	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	PLLLRD56H02I485P
Laura Brenna	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	BRNLCR60A70I625C
Marika Colzani	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	CLZMRK82R50E063S
Enrico Santambrogio	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	SNTNRC51E10E063B

6

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

7

¹ ... eventualmente indicare l'eventuale gratuità delle cariche.

Luigi Stagno	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	STGLGU76B28E063Y
--------------	-------------	----------	----------	---	------------------

Composizione Consiglio di Amministrazione al 18/06/2021.

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Giancarlo Pierro	Presidente	26/06/20	25/06/25	Come da art. 13 dello Statuto della Fondazione.	PRRGCR57A30H703I
Leonardo Pellegrino	Vice Presidente	09/02/21	25/06/25	Come da art. 13 dello Statuto della Fondazione.	PLLLRD56H02I485P
Laura Brenna	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	BRNLCR60A70I625C
Marika Colzani	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	CLZMRK82R50E063S
Giovanni Giuseppe Guidi	Consigliere	09/02/21	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	GDUGNN50H08F078Y
Enrico Santambrogio	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	SNTNRC51E10E063B
Luigi Stagno	Consigliere	26/06/20	25/06/25	Come da art. 10 dello Statuto della Fondazione.	STGLGU76B28E063Y

Per l'*Organo di controllo* lo statuto lo statuto prevede, all'articolo 15, che:

1. 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.
2. Il Revisore è nominato dal Sindaco, dura in carica cinque anni e può essere riconfermato; deve essere iscritto nel registro dei Revisori contabili.
3. Il Revisore interviene alle sedute del Consiglio di Amministrazione e può espletare tutti gli accertamenti e le indagini necessarie ed opportune ai fini dell'esercizio del controllo ed esprime parere sugli atti.
4. Di ogni rilievo effettuato viene riferito allo stesso Consiglio.
5. Sono osservate, per quanto applicabili, le norme di cui agli art. 2403 e segg. del Codice Civile.
6. Al Revisore è corrisposto un compenso fissato dal Consiglio nei limiti della tariffa professionale e di quanto previsto dal quarto comma dell'art. 8.

L'*Organo di controllo* in carica è stato nominato dal Sindaco del Comune di Giussano in data 10/06/2020.

Al componente dell'*Organo di controllo* è stato deliberato un compenso complessivo annuo di € 6.000,00 oltre oneri di legge e contributi.

All'*Organo di controllo* è attribuita anche la funzione di revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 31

del D.lgs. n. 117/2017⁸.

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

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

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Compenso deliberato/	Codice fiscale
Ginacarlo Slavich	Revisore Legale	10/06/2020	7/7/25	Come da art. 15 dello Statuto della Fondazione.	6.000	SLVGCR65E02I690Y

Riguardo all'attribuzione di altre *cariche istituzionali* lo statuto prevede all'articolo 14 la figura del Direttore Generale.

Attribuzione altre cariche istituzionali

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Alessandro Luigi Giudici	Direttore Generale	18/09/2020	30/09/2023	Responsabilità dell'organizzazione e della gestione della Fondazione	GDC LSN 75H09 L319D

Funzionamento degli organi di governance

Nel corso del 2020 il *Consiglio di amministrazione* si è riunito per deliberare nelle occasioni indicate nella seguente tabella:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	28/02/2020	1. Lettura ed approvazione verbale seduta precedente; 2. proposta di revisione di alcuni articoli dello Statuto approvato; 3. collaborazione con l'Amministrazione Comunale per servizio badanti; 4. situazione coronavirus – provvedimenti; 5. progetto ampliamento zona centralino e area fine vita; 6. provvedimenti in merito al personale; 7. varie ed eventuali.
2	03/06/2020	1. Lettura ed approvazione verbale seduta precedente; 2. situazione in merito ai decessi presso la RSA; 3. situazione in merito al personale dipendenti e collaboratori azioni inerenti e conseguenti; 4. approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2019; 5. situazione dell'andamento economico e della situazione finanziaria alla data odierna; 6. provvedimenti in merito al personale; 7. azioni in periodo COVID;

		8. varie ed eventuali.
3	26/06/2020	1. Insediamento nuovo Consiglio di Amministrazione; 2. nomina Presidente del Consiglio di Amministrazione; 3. nomina Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione.
4	08/07/2020	1. Presa visione Piano Organizzativo Gestionale (DGR 3226 del 09.06.2020); 2. nomina Datore di Lavoro; 3. determinazioni in ordine al Revisore Legale dei Conti; 4. poteri del Presidente e Poteri del Direttore Generale; 5. comitato Covid-19; 6. presidio, titolarità e organizzazione in materia di trattamento dei dati personali ai sensi del Reg (UE) 2016/679; 7. Comunicazioni del Presidente.
5	13/08/2020	1. Approvazione verbale della precedente seduta del Consiglio di Amministrazione 8 luglio 2020; 2. presa visione Piano Organizzativo Gestionale (DGR 3226 del 09.06.2020); 3. esito verifica in ordine all'eventuale necessità di individuare il DPO della Fondazione ai sensi del Reg (UE) 2016/679; 4. illustrazione raffronto costi-ricavi ed analisi situazione occupazionale; 5. informativa su interventi urgenti su impianto di climatizzazione; 6. informativa sull'esito della visita ispettiva per la certificazione.
6	18/09/2020	1. Approvazione verbale della precedente seduta del Consiglio di Amministrazione del 13 agosto 2020; 2. presa d'atto dimissioni del Rag. Casati da Direttore Generale e determinazioni conseguenti; 3. definizione di ambiti di attività di ciascun Consigliere di Amministrazione; 4. presa d'atto della relazione trimestrale del Direttore Generale anche con riferimento dell'andamento economico-finanziario; (vedi delibera n. 12/13.8.2020); 5. avanzamento lavori in ordine alle modifiche statutarie finalizzate all'adeguamento della disciplina del Terzo Settore.
5	13/11/2020	1. Approvazione verbale della precedente seduta del Consiglio di Amministrazione del 18 settembre 2020; 2. piano organizzativo COVID; 3. attività di comunicazione; 4. sito web; 5. comunicazioni varie del Direttore Generale in merito alla gestione della Fondazione; 6. varie ed eventuali.
6	23/11/2020	1. Relazione annuale Organismo di Vigilanza; 2. Sistema controlli interni
7	07/12/2020	1. iniziative per le prossime festività; 2. comunicazioni; 3. varie ed eventuali.
8	29/12/2020	1. nomina Direttore Sanitario; 2. determinazioni organizzative; 3. integrazioni poteri di spesa del Direttore Generale/Datore di Lavoro; 4. comunicazioni; 5. varie ed eventuali.

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 RSA Utenti CDI	Assistenza socio sanitaria a ciclo continuo (RSA) o diurno (CDI)
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università)	ATS della Brianza	Compartecipazione rette di degenzia per RSA e CDI
Aziende, fornitori, banche e assicurazioni)	Ristorazione oggi Credito Valtellinese Atena broker	Produzione pasti per Ospiti e dipendenti Tesoriere Gestione polizze assicurative
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Parrocchia di Giussano	Assistenza spirituale

[2] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Organi statutari (soci, consiglieri e revisori)	Consiglieri di Amministrazione Revisore legale Organismo di Vigilanza	Programmazione e linee di indirizzo sul buon andamento della Fondazione. Controllo sulla gestione economico finanziaria. Vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza dei modelli di organizzazione, gestione e controllo.
Volontari e Cooperanti	Associazione di Volontariato Residenza Amica	Supporto alle attività generali della Fondazione
Lavoratori	Dipendenti, collaboratori, consulenti	Gestione delle varie attività sanitarie, infermieristiche, assistenziali, gestionali ed amministrative della Fondazione

Personale

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

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

[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE⁹

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

TIPOLOGIA RISORSA	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici	-	6	6
Infermieri	5	9	14
Operatori socio sanitari	53	-	53
Altri	21	1	22
Amministrativi	7	-	7
TOTALE	86	16	102

TIPOLOGIA RISORSA	2019	2018	2017
Dipendenti	86	98	96
Collaboratori esterni	14	15	16
TOTALE	100	113	112

TIPOLOGIA RISORSA	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	15	4	19
Donne	71	12	83
Laureati	9	12	21
Diplomati	32	4	36
Licenza media	45	-	45

TIPOLOGIA RISORSA	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30	3	1	4
Età 30-65	83	14	97

Over 65	-	1	1
TOTALE	86	16	102

Al personale dipendente sono applicati i seguenti Contratti collettivi nazionali di lavoro:

- Enti Locali,
- UNEBA,
- Dirigenza Commercio.

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'*Ente* ha assunto complessivamente numero 15 nuovi dipendenti (di cui n. 10 a tempo pieno e n. 5 part time) e le dimissioni sono state complessivamente in numero di 13.

TIPOLOGIA RISORSA	Funzione/Numero	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	10	SI	SI
Part - time	5	SI	SI

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2020	2019	2018
Tempo pieno	57	59	58
Part - time	29	39	38

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

Salario lordo	€ di competenza
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata	SI

Compensi agli apicali

La seguente tabella illustra i compensi di competenza e pagati durante l'esercizio 2020 con riferimento alle figure apicali dell'*Ente*.

Anno 2020	
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza
Organo di amministrazione	€ 0
Organo di revisione legale e controllo	€ 3206.40

Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 7297.60
--------------------------------------	-----------

Le informazioni di cui all'articolo 14 comma 2 del Dlgs. 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 vi sono dati circa i rimborsi spese pagati ai volontari durante l'esercizio 2020.

Modalità di effettuazione rimborsi ai volontari a fronte autocertificazione

L'*Ente* non si è trovato nella fattispecie citata.

[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ¹⁰

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

Come già più sopra indicato, l'*Ente* svolge attività di assistenza sociale e socio sanitaria concretamente effettuata tramite la gestione della *Residenza Sanitaria Assistenziale* sita in Giussano.

Nel corso dell'esercizio 2020 l'*Ente* ha gestito una *Residenza Sanitaria Assistenziale* che ha accolto n. 122 ospiti, su 85 posti letto disponibili, ed un centro diurno che ha ospitato mediamente n. 13 utenti sui 20 contrattualizzati.

Servizi prestati		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
		(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

10

Obiettivi e attività: informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse aree di attività, sui beneficiari diretti e indiretti, sugli *output* risultanti dalle attività poste in essere e, per quanto possibile, sugli effetti di conseguenza prodotti sui principali portatori di interessi. Se pertinenti possono essere inserite informazioni relative al possesso di certificazioni di qualità. Le attività devono essere esposte evidenziando la coerenza con le finalità dell'ente, il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati; per gli enti filantropici elenco e importi delle erogazioni deliberate ed effettuate nel corso dell'esercizio, con l'indicazione dei beneficiari diversi dalle persone fisiche, numero dei beneficiari persone fisiche, totale degli importi erogati alle persone fisiche; elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.

		dell'assistenza socio sanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione della RSA situata in Giussano, la cui capienza massima è di n. 85 posti dei quali tutti contrattualizzati e accreditati.
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	Anziani non autosufficienti che necessitano assistenza continuativa nel corso della giornata. Il Direttore Sanitario, in base alle informazioni presenti sulla domanda di accettazione, comunica l'idoneità dei soggetti all'inserimento
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	Come descritto nelle carte dei servizi di RSA e CDI

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

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

Tipologia di ospiti e utenti della RSA		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
		<i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
A.5.g	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per sesso	Dato presente in nota integrativa, cap. 11
A.5.h	Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti	Tutti gli ospiti hanno un quadro clinico deteriorato e necessitano di assistenza continuativa

Attrattività dell'attività di RSA		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
A.5.i	Analisi degli ospiti e utenti per area geografica di provenienza	<i>(verifica del grado di attrattività della Fondazione)</i> Dato presente in nota integrativa, cap. 11

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

L'attività posta in essere dalla Fondazione garantisce una importante risorsa per l'ente pubblico di riferimento (ATS della Brianza), contribuendo all'erogazione di un servizio pubblico di particolare rilevanza sociale.

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

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

Nel corso del 2020 non si è dato seguito alla raccolta di dati concernenti la **soddisfazione degli ospiti e loro familiari** in merito ai servizi forniti, a causa della pandemia.

Per gli stessi motivi **non è stata effettuata** un'analisi di **soddisfazione dei dipendenti e collaboratori** al fine di comprendere eventuali ambiti di criticità e possibili interventi migliorativi

Le certificazioni di qualità il codice etico e il modello organizzativo

La *Fondazione* è in possesso della Certificazione di qualità ISO 9001, presupposto considerato necessario per lo svolgimento dell'attività in regime di convenzione. L'ultima visita ispettiva con esito positivo è stata effettuata il 3 luglio 2019.

La *Fondazione* ha approvato e rispetta un *Codice etico* ed agisce, con riferimento alle previsioni del D.lgs. n. 231/2001, sulla base di un apposito *Modello organizzativo di gestione e controllo* sottoposto al monitoraggio di un Organismo di vigilanza in forma collegiale.

Il sito internet della *Fondazione* rende disponibili oltre ai dati obbligatori per legge, i seguenti documenti: regolamento assunzioni, codice etico, regolamento accesso documentazione amministrativa, legge 124/17, POG, documentazione sulla qualità (politiche della qualità e certificazione di qualità), privacy.

A.5.4. Obiettivi programmati per il futuro (da valutare nel successivo *Bilancio Sociale*)

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

- Adeguamento dello statuto alla disciplina del terzo settore per l'acquisizione della qualifica di trasformazione della Fondazione in ETS;
- Consolidamento delle attività socio sanitarie della Fondazione, nei nuovi limiti di capienza vincolati dalla ATS della Brianza, nel contesto pandemico;
- Riassetto complessivo degli organici della Fondazione ai fini del miglioramento dell'efficienza gestionale ed organizzativa.

Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

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

approfonditamente nella relazione al bilancio di esercizio, compiuti dalla *Fondazione* e dai suoi organi al fine di minimizzare i rischi sanitari a carico degli ospiti e del personale sono stati ampi e, anzi, dall'emergenza possono essere ritratti insegnamenti utili per il miglioramento dei servizi forniti nel futuro.

A.5.5. Erogazioni filantropiche

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

Ente beneficiario	Importo	Settore di operatività
Croce bianca Giussano	€ 600,00	Supporto emergenza covid

[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA¹¹

I dati di bilancio dell'ente sono indicati nella nota integrativa, a cui si rimanda.

L'Ente conferma l'assenza di patrimoni destinati a specifici affari.

La *Fondazione* provvede ad un'attività di raccolta fondi secondo varie modalità, sensibilizzando gli *stakeholders* all'effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della *Fondazione* stessa del c.d. 5 per mille,

Quantificazione dell'apporto del volontariato

L'apporto del volontariato nel corso del 2020 è stato limitato a causa della pandemia in atto.

[A.7] ALTRE INFORMAZIONI¹²

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

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

Tipo di controversia	Ammontare complessivo del contenzioso
Contenzioso giuslavoristico	Una causa di lavoro, non ancora definibile nell'importo
Contenzioso civile, amministrativo e altro	Affidato ad un legale la valutazione delle posizioni debitorie, per un totale di € 124.000, per i quali è stato accantonato medesimo importo in apposito fondo.

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
Politica, obiettivi e struttura organizzativa		
Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale	X	
Adesione dell'ente a policy ambientali	X	
Adesione a iniziative terze mondiali, nazionali e locali	X	
Esistenza di un documento aziendale di natura ambientale	X	
Esistenza del modello organizzativo ex D.lgs. 231/01	X	
Figure aziendali operanti nel contesto della tutela ambientale	X	
Spese ordinarie in conto economico in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale	X	
Spese per investimenti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale	X	
Nei piani di welfare aziendale sono previsti fringe benefit riguardanti l'ambiente	X	
Area di impatto		
Incidenza dei costi dei materiali utilizzati che deriva da materiale riciclato sul totale dei costi dei materiali		
Iniziative volte a ridurre i consumi di acqua	X	
Iniziative volte a ridurre i consumi di energia o a introdurre fondi di energia rinnovabile	X	

Iniziative volte a ridurre l'impatto dei trasporti	X
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti	X
Prodotti e servizi	
Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti	X

Consumi indicatori di impatto ambientale

Indicatore	Esercizio 2020
	€
Consumo di energia elettrica	48.921,38
Consumo di acqua	14.554,00
Consumo di gas	80.041, 84
Produzione di rifiuti	1.758, 45

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

Impatto sociale dell'attività dell'ente

Indicatore	Esercizio 2020		Esercizio 2019	
	Bacino di utenza 25 KM	Bacino di utenza 50 KM	Bacino di utenza 25 KM	Bacino di utenza 50 KM
Potenziali ospiti o utenti nel bacino	Non valutabili	Non valutabili	Non valutabili	Non valutabili
RSA e fornitori di offerta nel bacino	Enti accreditati con ATS			
Posti letto disponibili in RSA nel bacino	85	85	85	85
Posti letto della Fondazione	85	85	85	85

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

In relazione all'approvazione del Bilancio 2020, il Revisore ha svolto tutti gli incontri e/o riunioni ritenute idonee allo scopo. Stessa cosa per quanto riguarda il gruppo di lavoro appositamente dedicato al Bilancio 2020.

[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 Dlgs. n. 117/2017, all'esito delle predette verifiche, l'*Organo di controllo* nella presente relazione al *Bilancio Sociale*, può attestare:

13

Monitoraggio svolto dall'*organo di controllo* (modalità di effettuazione ed esiti): l'art. 10, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 per le imprese sociali e l'art. 30, comma 7 del codice del Terzo settore per gli altri enti del Terzo settore prevedono che l'*organo di controllo* eserciti compiti di monitoraggio sui seguenti aspetti: *a) per le imprese sociali, ad esclusione delle cooperative sociali alle quali non sono applicabili le disposizioni di cui all'art. 10 del decreto legislativo n. 112/2017, osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 112/2017 in materia di: svolgimento da parte dell'impresa, in via stabile e principale, delle attività di cui all'art. 2, comma 1, in conformità con le norme particolari che ne disciplinano l'esercizio; per «via principale» deve intendersi che i relativi ricavi siano superiori al 70% dei ricavi complessivi dell'impresa sociale; oppure delle attività in cui sono occupati in misura non inferiore al trenta per cento dei lavoratori appartenenti ad una delle tipologie di cui all'art. 2, comma 4, lettere *a) e b)* secondo le modalità di calcolo di cui al comma 5, secondo periodo; perseguimento dell'assenza dello scopo di lucro, attraverso la destinazione di utili ed avanzi di gestione esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria o all'incremento del patrimonio e l'osservanza del divieto di distribuzione anche indiretta di utili (14) , avanzi di gestione, fondi e riserve a fondatori, soci, associati, lavoratori e collaboratori, amministratori ed altri componenti degli organi sociali, tenendo conto degli indici di cui all'art. 3, comma 2, lettere da *a) a f)* e fatta salva la possibilità di destinare parte degli utili ad aumenti gratuiti del capitale sociale o a erogazioni gratuite in favore di enti del Terzo settore ai sensi e con i limiti di cui all'art. 3, comma 3; strutture proprietarie e disciplina dei gruppi, con particolare riferimento alle attività di direzione e coordinamento di un'impresa sociale da parte di soggetti di cui all'art. 4, comma 3; coinvolgimento dei lavoratori degli utenti e di altri soggetti direttamente interessati alle attività (15) , con riferimento sia alla presenza e al rispetto di eventuali disposizioni statutarie, sia alla esplicazione delle forme e modalità di coinvolgimento in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'art. 11, comma 3 (vedi anche punto 3, «Struttura, governo e amministrazione» del presente paragrafo) (16) adeguatezza del trattamento economico e normativo dei lavoratori, tenuto conto dei contratti collettivi vigenti e rispetto del parametro di differenza retributiva massima di cui all'art. 13, comma 1; rispetto delle prescrizioni relative ai volontari (tenuta di apposito registro, divieto di utilizzare un numero di volontari superiori a quello dei lavoratori, obblighi assicurativi); *b) per gli enti diversi dalle imprese sociali osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 117/2017 in materia di: (art. 5, 6, 7 e 8); esercizio in via esclusiva o principale di una o più attività di cui all'art. 5, comma 1 per finalità civiche solidaristiche e di utilità sociale, in conformità con le norme particolari che ne disciplinano l'esercizio, nonché, eventualmente, di attività diverse da quelle di cui al periodo precedente, purché nei limiti delle previsioni statutarie e secondo criteri di secondarietà e strumentalità secondo criteri e limiti definiti dal decreto ministeriale di cui all'art. 6 del codice del Terzo settore; rispetto, nelle attività di raccolta fondi effettuate nel corso del periodo di riferimento, dei principi di verità trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori e il pubblico e in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'art. 7 comma 2 del codice del Terzo settore; perseguimento dell'assenza dello scopo di lucro, attraverso la destinazione del patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti (ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate) per lo svolgimento dell'attività statutaria; l'osservanza del divieto di distribuzione anche indiretta di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve a fondatori, associati, lavoratori e collaboratori, amministratori ed altri componenti degli organi sociali, tenendo conto degli indici di cui all'art. 8, comma 3, lettere da *a) a e)* ; Il bilancio sociale dovrà pertanto dare conto del monitoraggio posto in essere per ciascuno dei punti sopra indicati e degli esiti dello stesso mediante la relazione dell'*organo di controllo*, costituente parte integrante del bilancio sociale stesso.**

14

¹⁾ A) Per le imprese sociali (*ad eccezione delle cooperative sociali*)

L'*organo di controllo*, nel corso dell'esercizio, ha verificato, attraverso l'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, nonché mediante colloqui con i soggetti interessati, il rispetto delle norme specifiche previste per le imprese sociali; in dettaglio, all'esito delle predette verifiche, l'*organo di controllo*, nella propria relazione al *Bilancio sociale*, ha potuto attestare:

- ✓ che l'impresa ha svolto in via stabile e principale le attività di cui all'art.2, comma 1, del D. Lgs.n.112/2017;
- ✓ che l'incidenza dei ricavi derivanti dalle anzidette attività risulta superiore al 70% dei ricavi complessivi dell'impresa sociale; (*oppure*: che nelle attività svolte in via stabile e principale sono occupati, con una percentuale non inferiore al 30%, lavoratori appartenenti ad una delle tipologie di cui all'art.2, comma 4, lettere *a) e b)*, secondo le modalità di calcolo di cui al comma 5, secondo periodo, del D. Lgs. n. 112/2017);
- ✓ che l'impresa sociale non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta dai seguenti elementi:
 - gli utili/avanzi di gestione sono stati destinati esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria o ad incremento del patrimonio;
 - è stato osservato il divieto di distribuzione, anche indiretta, di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve;
- ✓ che l'impresa sociale non è sottoposta ad attività di direzione e controllo; (*oppure*: che l'impresa sociale è sottoposta ad attività di direzione e controllo esercitata da --- e che tale attività non rientra nel divieto previsto dall'art.4, comma 3, del D. Lgs. n.112/2017);
- ✓ che sono state rispettate le modalità, previste dallo statuto e dalle linee guida Ministeriali, di coinvolgimento dei lavoratori, degli utenti e degli altri soggetti direttamente interessati alle attività svolte dall'impresa sociale; (punto non applicabile alle cooperative a mutualità prevalente ed agli enti ecclesiastici civilmente riconosciuti);
- ✓ che risultano rispettati i parametri previsti dall'art.13, comma 1, del D. Lgs. n. 112/2017, in riferimento all'adeguatezza del trattamento economico e normativo dei lavoratori, tenuto conto dei contratti collettivi vigenti e della retribuzione annua linda corrisposta dall'impresa sociale, nonché risultano rispettate le prescrizioni relative ai volontari.

- ✓ 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 21 giugno 2021 e verrà reso pubblico tramite deposito presso il RUNTS e il sito internet dell’ente stesso.