
Fondazione Giuseppe Restelli ONLUS

Sede in via Carroccio 1 – 20017 Rho (MI)

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023

Dati Anagrafici	
Sede in	Via Carroccio 1 20017 Rho (MI)
Codice Fiscale	86503120155
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	---
Sezione del RUNTS	---
Registro delle Persone Giuridiche Private	Regione Lombardia n. 979 del 07/04/2001
Numero Rea	1525702
Partita Iva	08938040154
Fondo di dotazione Euro	16.985.797,39
Forma Giuridica	Fondazione
Attività di interesse generale prevalente	Prestazioni socio-sanitarie di cui al D.P.C.M. del 14 Febbraio 2001
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.30.00 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	---
Rete associativa cui l'ente aderisce	UNEBA
Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31 Dicembre 2023
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	23 Aprile 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	2
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	3
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE.....	5
[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	5
[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE.....	5
[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE	8
[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE	14
[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA	22
[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO	27

§ 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” o “Azienda” di interesse sociale), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale.

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

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

Il *bilancio sociale* si propone di:

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

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

§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

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

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

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

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

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

§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

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

[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO 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, sviluppate da ALTIS;
- dello “*standard – il Bilancio Sociale GBS 2013 – principi di redazione del bilancio sociale*”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile.

Cambiamenti significativi di perimetro

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

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

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

[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL’ENTE

Nome dell’ente	Fondazione Giuseppe Restelli ONLUS
Codice Fiscale	86503120155
Partita IVA	08938040154
Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012	Fondazione
Indirizzo sede legale	Via Carroccio 1 – 20017 Rho (MI)

Altre sedi	---
Aree territoriali di operatività	Lombardia
Valori e finalità perseguite	La Fondazione ha per scopo quello di svolgere attività socio assistenziale, socio sanitaria e di beneficenza, prevalentemente a favore di persone in condizioni di non autosufficienza, favorendo l'attuarsi di iniziative che esprimano compiutamente la risposta ai bisogni della persona nei casi di malattia, debolezza, emarginazione, sofferenza, solitudine sociale, con particolare riferimento agli anziani bisognosi ed in particolare agli anziani svantaggiati nel rispetto dei valori trasmessi con i loro insegnamenti dai soci Fondatori.
Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/2017)	<p>a) interventi e servizi sociali ai sensi dell'articolo 1, commi 1 e 2, della legge 8 novembre 2000, n. 328, e successive modificazioni, e interventi, servizi e prestazioni di cui alla legge 5 febbraio 1992, n. 104, e alla legge 22 giugno 2016, n. 112, e successive modificazioni (lettera a) del primo comma dell'art. 5 del Codice del Terzo Settore, anche CTS);</p> <p>b) interventi e prestazioni sanitarie (lettera b) del primo comma dell'art. 5 del CTS);</p> <p>c) prestazioni socio-sanitarie di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 14 febbraio 2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 129 del 6 giugno 2001, e successive modificazioni (lettera c) del primo comma dell'art. 5 del CTS);</p> <p>d) alloggio sociale, ai sensi del Decreto del Ministero delle infrastrutture del 22 aprile 2008, e successive modificazioni, nonché ogni altra attività di carattere residenziale temporaneo diretta a soddisfare bisogni sociali, sanitari, culturali, formativi o lavorativi (lettera q) del primo comma dell'art. 5 del CTS);</p> <p>e) beneficenza, sostegno a distanza, cessione gratuita di alimenti o prodotti di cui alla legge 19 agosto 2016, n. 166 e successive modificazioni, o erogazione di denaro, beni o servizi a sostegno di persone svantaggiate o di attività di interesse generale a norma del presente articolo (lettera u) del primo comma dell'art. 5 del CTS).</p>
Altre attività svolte in maniera secondaria	---
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	La Fondazione fa parte del Comitato PROXIMITAS. Inoltre, al suo interno opera l'associazione di

	volontariato Noi e Voi Insieme e Sorridimi Onlus al fianco delle iniziative sociali a favore degli ospiti della RSA.
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	L'Ente gestisce i propri servizi in regime di accreditamento con il SSR, oltre che in collaborazione con i comuni presso i quali svolge tali attività
Contesto di riferimento	Strutture di assistenza residenziale per anziani e servizi di assistenza territoriali
Rete associativa cui l'ente aderisce	UNEBA

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

- i compensi individuali sindaci e a chiunque rivesta cariche sociali **sono proporzionati** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze o comunque **non sono superiori** a quelli previsti in enti che operano nei medesimi o analoghi settori e condizioni;
- gli amministratori che compongono il consiglio di amministrazione dell'ente non percepiscono compensi;
- 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 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 AMMINISTRAZIONE

Consistenza e composizione della base associativa

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

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

Come descritto nell'art 7 dello statuto "La Fondazione è retta da un Consiglio di Amministrazione composto da sette a nove membri, compreso il Presidente, di cui tre membri non permanenti e almeno quattro membri permanenti".

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo nominato per cooptazione per quanto riguarda i membri permanenti, mentre su nomina dell'Amministrazione Regionale, del parroco di Vimodrone e dell'Assemblea dei Benemeriti per quanto riguarda i tre membri non permanenti. I *Membri permanenti* durano in carica 10 anni e possono essere rinnovati per una sola volta. I *Membri non permanenti* durano in carica 5 anni e possono essere riconfermati nella carica per un massimo di quattro mandati.

Al *Consiglio di amministrazione* cui sono affidati tutti i poteri per l'amministrazione ordinaria e straordinaria dell'Ente, nel rispetto della *mission* e dello statuto.

Al termine dell'esercizio 2022 il *Consiglio di amministrazione* era composto da otto membri, attualmente in carica.

I componenti del *Consiglio di Amministrazione* non percepiscono compensi.

Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio 2023:

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Garavaglia Angelo	Presidente	06/10/2006	17/10/2032	Legale rappresentante	GRVNGI47C24H264K
Lo Savio Ezio	Vice Presidente	27/07/2016	16/03/2027		LSVZMR44C14L682D
Franco Massi	Consigliere	06/10/2006	17/07/2032		MSSFNC46L18A794T
Caputo Francesca	Consigliere	16/03/2022	16/03/2027		CPTFNC72H52H264E
Casati Angelo Maria	Consigliere	06/10/2006	17/04/2033		CSTNLM63P20H264N
Rigo Alberto	Consigliere	06/10/2006	17/01/2033		RGILRT60S18H264P
Strada Paolo	Consigliere	25/07/2019	25/07/2029		STRPLG59E15H264G
Beretta Laura Rita	Consigliere	08/03/2016	16/03/2027		BRTLRT52T51B292T

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

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Garavaglia Angelo	Presidente	06/10/2006	17/10/2032	Legale rappresentante	GRVNGI47C24H264K
Lo Savio Ezio	Vice Presidente	27/07/2016	16/03/2027		LSVZMR44C14L682D
Franco Massi	Consigliere	06/10/2006	17/07/2032		MSSFNC46L18A794T
Caputo Francesca	Consigliere	16/03/2022	16/03/2027		CPTFNC72H52H264E
Casati Angelo Maria	Consigliere	06/10/2006	17/04/2033		CSTNLM63P20H264N
Rigo Alberto	Consigliere	06/10/2006	17/01/2033		RGILRT60S18H264P
Strada Paolo	Consigliere	25/07/2019	25/07/2029		STRPLG59E15H264G
Beretta Laura Rita	Consigliere	08/03/2016	16/03/2027		BRTLRT52T51B292T

Per quanto riguarda l'Organo di controllo lo statuto prevede, all'articolo 15, che "Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti è composto di tre membri effettivi e due supplenti nominati dall'Assemblea dei Benemeriti scelti tra gli iscritti al Registro dei Revisori Legali. Essi durano in carica cinque anni e sono rieleggibili. Al Collegio dei Revisori Legali dei Conti sono assegnate, oltre alla revisione legale dei conti, le attribuzioni spettanti al Collegio Sindacale delle società di capitali, così come previsto dalla vigente normativa in materia in quanto compatibile".

L'Organo di controllo in carica è stato nominato dall'Assemblea dei Benemeriti in data 18/10/2014 e successivamente riconfermato in data 18/10/2019. Ai componenti dell'Organo di controllo è stato conferito un compenso complessivo annuo di € 14.020,24.

All'Organo di controllo è attribuita anche la funzione di revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 31 del D.lgs. n. 117/2017. 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	Compenso deliberato/	Codice fiscale
ORIENTI CESARE	Presidente	18/10/2014	Approvazione bilancio al 31/12/2023	€. 6661,20	RNTCSR68L27I441D
CRIPPA DAVIDE	Membro	18/10/2014	Approvazione bilancio al 31/12/2023	€. 3.679,52	CRPDVD70D28H264J
GURIOLI MARCO	Membro	18/10/2014	Approvazione bilancio al 31/12/2023	€. 3.679,52	GRLMRC78R03F205R

Riguardo all'attribuzione di altre cariche istituzionale lo statuto prevede all'articolo 11 che il Consiglio di Amministrazione possa provvedere alla nomina di un Direttore Generale.

Attribuzione altre cariche istituzionali

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
RE GIUSEPPE ENRICO	Direttore Generale	1/12/2017		Procura speciale	REXGPP57R15E514A

Funzionamento degli organi di governance

Nel corso del 2022 il *Consiglio di amministrazione* si è riunito per deliberare nelle occasioni indicate nella seguente tabella:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	20/04/2023	<p>ORDINE DEL GIORNO</p> <p>Punto 1: Informativa del Presidente e/o della Direzione.</p> <p>a. Situazione Rsa:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sorveglianza notturna centralino/portineria; • Società interinale assunzione di personale di provenienza extraeuropea; • Servizio infermieristico incarico a nuova società; • Nuovi medici in libera professione. <p>b. Procura della Repubblica Ordine esibizione di atti e documenti;</p> <p>c. Comando Carabinieri per la tutela della salute (N.A.S di Milano) ispezione igienico sanitarie e amministrativa, accertamento e acquisizione documenti;</p> <p>d. ATS Città Metropolitana Dipartimento igiene e Prevenzione sanitaria ispezione/campionamenti per la ricerca di legionella;</p> <p>e. Questionario Agenzia delle Entrate;</p> <p>f. Riclassificazione accreditamento Assistenza Domiciliare/attestazione possesso requisiti delibera ATS Milano n. 206 del 24.02.2023;</p> <p>g. Visita rinnovo gestione sistema qualità;</p> <p>h. Ingressi in Casa Leggera;</p> <p>i. Pellegrinaggio a Roma in Vaticano delle Parrocchia San Giovanni e Passirana, udienza speciale con Papa Francesco.</p> <p>Punto 2: Esame ed approvazione Bilancio Consuntivo anno 2022, relazione di missione e bilancio sociale 2022</p> <p>Punto 3: Situazione economica finanziaria 1^ trimestre 2023</p> <p>Punto 4: Organismo di Vigilanza: relazione anno 2022</p> <p>Punto 5: Nomina Consigliere Fondazione Riccardo Pampuri di</p>

		<p>Morimondo per il quinquennio 2023/2027</p> <p>Punto 6: Rinnovo cariche consiglieri permanenti</p> <p>Punto 7: Varie ed eventuali</p> <p>A. Rinnovo convenzione Associazione Pensionati Cariplo</p> <p>B. Inti Rete Imprese/Partner tecnico ENI Plenitude interventi di efficientamento energetico</p> <p>C. Accettazione legato testamento olografo Marcellina Maggiolini</p>
2	26/07/2023	<p>ORDINE DEL GIORNO</p> <p>Punto 1: Informativa del Presidente e/o della Direzione.</p> <p>1. Situazione Rsa:</p> <p>a) Contratti anno 2023 rinnovo RSA – RSA Aperta - C.Dom-ADI – Rsa Assistita</p> <p>b) Prevenzione incendio.</p> <p>2. Visita ispettiva NAS Milano;</p> <p>3. Organismo di Vigilanza riunione periodica;</p> <p>4. Servizio Parrucchiere;</p> <p>5. Consulente in materia di comunicazione e raccolta Fondi;</p> <p>6. Vimodrone interventi su caseggiato adiacente;</p> <p>7. Certificazione parità di genere;</p> <p>8. GEODE RSD Arluno: informativa situazione attuale e prospettica;</p> <p>9. Conferma sistema qualità al CSR – C/Dom Cure Domiciliari.</p> <p>Punto 2: Situazione economica finanziaria 1^ semestre 2023;</p> <p>Punto 3: Disciplina del super bonus comma 10 bis art. 119 DL 19 Maggio 2020;</p> <p>Punto 4: Alienazione unità immobiliari;</p> <p>Punto 5: Varie ed eventuali</p> <p>A. ANAC Obblighi pubblicazione trasparenza (O.I.V);</p> <p>B. Certificazione sistema gestione sicurezza secondo le norme UNI EN ISO 45001;</p> <p>C. Disciplina delle segnalazioni (Whistleblowing);</p> <p>D. Rinnovo convenzione con il Tribunale di Milano per lo svolgimento del lavoro di pubblica utilità.</p>
3	14/09/2023	<p>ORDINE DEL GIORNO</p> <p>Punto 1: Comunicazioni del Presidente.</p>
4	14/12/2023	<p>ORDINE DEL GIORNO</p> <p>Punto 1: Informativa del Presidente e/o della Direzione.</p> <p>a. S. Messa in suffragio del dr. Giuseppe Restelli;</p> <p>b. Situazione Rsa:</p> <p>c. Dimissioni membro Organismo di Vigilanza (O.d.V);</p>

		<p>d. Istanza sospensione accertamento IMU Comune di Rho;</p> <p>e. Assessore Welfare Regione Lombardia (Articolo Corsera Milano 15.11.2023);</p> <p>f. ATS Visita Ispettiva appropriatezza FASAS;</p> <p>g. ATS Sopralluogo verifica mantenimento requisiti organizzativi (APA) Alloggi protetti per anziani;</p> <p>h. Accoglienza temporanea Ospiti RSA Pastor Angelicus Milano;</p> <p>i. Rinnovo accordo fornitura presidi per assorbimento ditta Serenity;</p> <p>j. Riconfigurazione progettuale nucleo Alzheimer;</p> <p>k. Gruppi di Auto Mutuo Aiuto – incontro operatori in Fondazione Restelli;</p> <p>l. Ospiti centenari;</p> <p>m. Doni Natalizi</p> <p>Punto 2: Determinazione rette per l'anno 2024: RSA e mini alloggi protetti e Casa Leggera;</p> <p>Punto 3: Esame ed approvazione Bilancio Preventivo anno 2024;</p> <p>Punto 4: Nomina membro Organismo di Vigilanza ex Dlgs 231/01;</p> <p>Punto 5: Disciplina delle segnalazioni (Whistleblowing) – Modello organizzativo approvazione Policy procedura aziendale per la gestione delle segnalazioni;</p> <p>Punto 6: Varie ed eventuali.</p> <p>A. Contributo liberale per le attività missionarie Suore S. Anna e Suore S. Giuseppe.</p>
--	--	--

Il codice etico, il modello organizzativo e la trasparenza.

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

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

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: “*stakeholders esterni*” e “*stakeholders interni*”.

Stakeholders esterni	Denominazione
Beneficiari dei progetti	Ospiti, Utenti e Famiglie degli Ospiti
Donatori privati e enti di finanziamento	Cittadini, Imprese e Famiglie
Istituzioni pubbliche	ATS di Milano, ASST Rhodense, Comune di Rho, Comune di Vimodrone, Comune di Arluno
Aziende, fornitori, banche e assicurazioni	Ristorazione Oggi s.r.l., Carbotermo s.p.a., MedicAir Group s.r.l., AON Italia s.r.l., Credit Agricole Italia, IntesaSanPaolo
Partner	Centro Servizi Rhodense s.r.l., CON.TE.S. scarl, ATS per la presa in carico di pazienti cronici e/o fragili, Associazione Voi e Noi insieme
Organizzazioni non lucrative e Coordinamenti	Comitato PROXIMITAS
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Parrocchie della città di Rho, Santuario dell'Addolorata di Rho, Parrocchia di Vimodrone
Comunità territoriali e Ambiente	Associazione Amici di Giovanni Marcora, Associazione L'Abbraccio, Cooperativa GEODE, Coop Cielo, Associazione La Corte dei Piccoli Frutti, Associazione Comunità e Famiglia, Associazione Passi e Crinali

Stakeholders interni	Denominazione
Organi statutari	Consiglio di Amministrazione, Assemblea dei Benemeriti, Collegio Sindacale, Organismo di Vigilanza
Lavoratori	Direttore Generale, Responsabile sanitario, Dipendenti, Collaboratori, Consulenti

Personale

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

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

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

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

TIPOLOGIA RISORSA	Tempo indeterminato	Tempo determinato
Direttore - Resp. serv. inf. e ass.	2	-
Impiegati amministrativi, tecnici e segreteria	15	-
Medici	1	-
Psicologi/Assistenti sociali	2	-
Infermieri	19	1
Tecnici della riabilitazione	10	-
Operatori di assistenza	133	5
Operatori di assistenza generici e polivalenti	11	-
Centralinisti e portieri	2	2
Animatori	2	-
Educatori	4	2
Addetti alla manutenzione	4	-
Totale personale dipendente	205	10

TIPOLOGIA RISORSA	2023	2022	2021	2020	2019
Dipendenti	215	228	225	238	267
Collaboratori esterni	80	23	21	19	16
TOTALE	295	251	246	257	283

TIPOLOGIA RISORSA	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	32	29	83
Donne	183	51	234
TOTALE	215	80	295

TIPOLOGIA RISORSA	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30	12	12	24
Età 30-65	195	68	263
Over 65	8	0	8
TOTALE	215	80	295

Le giornate di assenza per malattia, infortuni, maternità rilevate nell'anno 2023, rispettivamente corrispondono a n. 4549 giornate per malattia (nel 2022 n. 4323), n. 346 giornate per infortuni (nel 2022 n. 154) riguardanti 14 casi (nel 202 n. 12), n. 1186 giorni per maternità (nel 2022 n. 2060).

Per meglio fronteggiare e affrontare una nuova pandemia come quella da Covid 19 nel 2022 è stato predisposto il P.O.P. (Piano Operativo Pandemico) con lo scopo di facilitare il processo decisionale, l'uso razionale delle risorse, l'integrazione, il coordinamento degli attori coinvolti e la gestione della comunicazione necessario per riorganizzare ed adeguare le attività svolte in relazione alle misure di sicurezza per ospiti e dipendenti. È stata nominata come Responsabile dell'Emergenza Pandemica (REP) la Dr.ssa Cecilia Gulisano e costituito un Comitato Multidisciplinare di Supporto.

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

TIPOLOGIA RISORSA	Funzione/Numero	Retribuzione (media)	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	130	24.768,16	SI	SI
Part - time	85	15.457,72	SI	SI

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2023	2022	2021	2020	2019
Tempo pieno	130	139	133	139	153
Part -time	85	89	92	99	114

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

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	99.960,00
Minimo	16.993,62
Rapporto tra minimo e massimo	1/6
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 2023 con riferimento alle figure apicali dell'Ente.

Compensi a	Emolumento complessivo di competenza
Organo di amministrazione	Cariche gratuite
Organo di revisione	€ 14.020,24
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 8.186,35

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

Volontari

All'interno della Fondazione opera l'associazione "Voi e noi insieme" il cui obiettivo principale è quello di instaurare una relazione con gli ospiti e, attraverso momenti e attività diverse, trascorrere con loro momenti di serenità.

Nonostante le indicazioni formulate dalla DGR 2569 consentirebbero la rendicontazione del personale volontario ai fini del raggiungimento degli standard richiesti per il momento il raggiungimento degli stessi è garantito senza considerare le ore di servizio effettuate dal personale volontario.

A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ

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 Rho, via Carroccio 1. Nel corso dell'esercizio 2023 l'Ente ha gestito i seguenti servizi:

- **RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE "SEN. CARLO PERINI"**

La struttura prevede 260 posti di degenza continuativa per anziani non autosufficienti, impossibilitati a vivere al proprio domicilio. L'obiettivo è quello di assistere anziani in stato di coma o situazioni assimilabili, provenienti da strutture ospedaliere o dalla propria abitazione che richiedono eccezionali servizi assistenziali ed un adeguato livello di assistenza sanitaria.

- **RESIDENZIALITÀ ASSISTITA - RESIDENZE IN ALLOGGI PROTETTI**

Annessa alla RSA, si trova una struttura composta da mini alloggi protetti. Si tratta di monocalci o bilocali a disposizione di quegli anziani con un'età superiore ai 65 anni, che desiderano un "appoggio" ad una struttura geriatrica in caso di necessità. A completamento dei servizi offerti è possibile attivare un sostegno alle situazioni di fragilità o di parziale autosufficienza.

- **ASSISTENZA INFERMIRISTICA DOMICILIARE INTEGRATA (ADI)**

Il Servizio prevede prestazioni sanitarie a favore degli utenti richiedenti, secondo un programma stabilito con le parti interessate (tipologia delle prestazioni, tempi e frequenza degli interventi) e

consiste nell'erogazione di prestazioni domiciliari ad opera di personale medico, infermieristico, fisioterapico e assistenziale.

Le cure domiciliari sono rivolte alle persone fragili, cittadini che, per limitazioni permanenti o temporanee della propria autonomia, non sono in grado di accedere facilmente alle strutture ospedaliere o ambulatoriali.

- **RSA APERTA**

Il servizio di RSA Aperta è una rete di servizi a supporto della persona e della famiglia nella gestione dei bisogni nella propria abitazione con l'obiettivo di facilitare il più possibile e in maniera adeguata la permanenza dell'assistito al proprio domicilio. Il servizio è svolto sul territorio del distretto di Rho con frequenza quotidiana, dal lunedì al sabato e in casi particolari anche la domenica.

- **CENTRO SERVIZI RHODENSE**

L'istituzione di un poliambulatorio specialistico in Rho nasce dalla necessità di rispondere alle esigenze medico-specialistiche degli ospiti della RSA e degli alloggi protetti, dei cittadini, riducendo i tempi di attesa e offrendo un servizio a costi contenuti in un ambiente nuovo e moderno attrezzato con apparecchiature all'avanguardia.

Il poliambulatorio è composto da n. 7 ambulatori oltre alla sala d'attesa, alla reception/ufficio per il disbrigo delle pratiche amministrative di sportello

- **CON.TE.S. SCARL**

Nasce dall'incontro di diverse realtà del terzo settore e viene costituita in forma di società consortile dalla Fondazione Restelli, dalla Fondazione La Pelucca di Sesto San Giovanni e dalla Cooperativa Il Portico, alle quali si aggiunge nel corso del 2014 la Fondazione Castellini di Melegnano e successivamente il Centro Servizi Rhodense, La Fondazione Biffi, la Fondazione Sacra Famiglia, la Fondazione Sant'Erasmo e la Fondazione San Giuseppe Moscati. La Società ha scopo mutualistico consortile e ha per oggetto lo svolgimento delle seguenti attività: le prestazioni di servizi e forniture di beni relativi a pulizie civili ed industriali, manutenzione, giardinaggio, tinteggiatura, facchinaggio, portierato ed accettazione, disinfestazione e derattizzazione, lavanderia. La Società presta i propri servizi prevalentemente nei confronti dei propri soci ispirandosi a criteri di qualità e di efficacia.

- **LA POGLIANASCA – LA CITTADELLA DELLA SOLIDARIETA'**

La Fondazione si è impegnata nel realizzare alcune strutture specifiche di assistenza, studiate con la partecipazione di coloro che sono poi diventati i gestori dei singoli servizi. In particolare, tali strutture assistenziali sono nate dalla ristrutturazione per lotti successivi dell'antica cascina lombarda

detta “La Poglianasca” nel comune di Arluno (MI), in collaborazione con l’associazione “Amici di Giovanni Marcora”.

Sono presenti realtà come la Cooperativa Cielo per l’inserimento lavorativo di immigrati extracomunitari, la Cooperativa Geode O.N.L.U.S. per portatori di handicap fisici, in particolare para e tetraplegici. L’Associazione Abbraccio associazione di volontariato gestore di un centro educativo per la disabilità infantile e la cura dell’autismo, l’associazione Passi e Crinali che svolge attività di onoterapia, la Corte dei Piccoli frutti che svolge attività di accoglienza in affitto in Housing sociale e l’associazione Mondo di Comunità e Famiglia con la comunità il Ciliegio. Oltre alle strutture assistenziali la cascina comprende anche quaranta alloggi, in parte assegnati in affitto a famiglie in difficoltà, seguite anche dai servizi Sociali comunali. Inoltre, nel comune di Vimodrone (MI) la Fondazione Restelli, in collaborazione con l’Associazione Effatà, gestisce alcuni appartamenti utilizzati per finalità di solidarietà sociale.

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*.

▪ **RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE “SEN. CARLO PERINI”**

LISTA D’ATTESA

Anno	totale	donne	uomini
31/12/14	79	57	22
31/12/15	89	62	27
31/12/16	83	62	21
31/12/17	100	62	38
31/12/18	131	79	52
31/12/19	174	115	59
31/12/20	71	51	20
31/12/21	85	59	26
31/12/22	103	73	30
31/12/23	224	131	93

INDICE di OCCUPAZIONE dei POSTI LETTO

posti letto accreditati	anno	giornate anno	media posti letto occupati anno	indice di occupazione %
243	2014	87.755	240,42	98,94
	2015	88.547	242,59	99,83
	2016	88.585	242,04	99,60
	2017	88.626	242,81	99,92
	2018	88.545	242,59	99,83
	2019	88.260	241,80	99,50
	2020	70.769	193,38	79,58
	2021	67.793	185,73	76,43
	2022	77.808	213,18	87,73
	2023	84.496	231,58	95,27

OSPITI IN CLASSE SOSIA

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
A	79	71	60	50	46	50	41	38	33	37
B	102	115	121	128	139	131	86	115	133	137
C	60	56	62	65	58	60	45	49	60	69

FLUSSI OSPITI

ENTRATI									
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
121	144	142	145	119	115	88	117	146	107
DECESSI									
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
82	124	111	91	99	97	149	73	105	84
DIMESSI									
2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
14	18	10	27	32	24	11	15	16	9

OSPITI RICOVERATI IN OSPEDALE

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
45	54	40	51	47	48	88	62	71	110

▪ **RSA LEGGERA – MINI ALLOGGI PROTETTI**

PRESENZE ALLOGGI PROTETTI

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
43	52	43	47	48	54	47	53	51	55

UTENTI RESIDENZIALITA' ASSISTITA

2018	2019	2020	2021	2022	2023
20	26	24	31	30	37

▪ **RSA APERTA**

UTENTI IN CARICO RSA APERTA AL DOMICILIO

2018	2019	2020	2021	2022	2023
56	57	52	62	73	94

▪ **CURE DOMICILIARI (C-DOM)**

UTENTI CURE DOMICILIARI

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
410	425	430	390	250	289	224	229	240	245

Il servizio di assistenza infermieristica domiciliare integrata si è ormai consolidato sul nostro territorio e si avvale di operatori qualificati dipendenti della Fondazione e di alcuni collaboratori esterni ed è molto apprezzato dagli utenti e dai loro parenti.

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 2020 il Questionario di Soddisfazione è stato proposto in forma telematica sfruttando il sistema online messo a disposizione da Google e inviato a tutti i contatti mail posseduti della fondazione e reso disponibile sul sito internet. Con valutazione su accoglienza, cura dedicata ad igiene personale e pulizia degli ambienti, servizio ristorazione, organizzazione degli orari in RSA, servizio videochiamata, cortesia e professionalità del personale assistenziale. Di seguito la tabella riepilogativa dell'esito delle Customer Satisfaction effettuate

QUESTIONARI di SODDISFAZIONE

DATI RIASSUNTIVI PER ANNO	INSODD.	SODD.	BUONO	OTTIMO	NON SO
2013	9,4%	31,3%	39,3%	9,7%	10,3%
2014	7%	29%	38%	14%	12%
2015	5%	30%	43%	12%	10%
2016	8%	25%	38%	17%	12%
2017	5,3%	25,9%	45,5%	14,5%	8,8%
2018	6%	9%	17%	62%	6%
2019 primo semestre	7%	9%	21%	58%	6%
2019 secondo semestre	8%	8%	19%	59%	6%
2020	6%	8%	14%	72%	-
2021	6%	15%	41%	37%	-
2022	6%	12%	51%	31%	-
2023					

Le certificazioni di qualità il codice etico e il modello organizzativo

La *Fondazione* in possesso della Certificazione di qualità UNI EN ISO 9001:2015 presupposto considerato necessario per lo svolgimento dell'attività, in regime di convenzione.

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

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

A.5.4. Progetti programmati per il futuro

Visto l'andamento degli ingressi in aumento e la difficoltà di reperire il personale sanitario si pianifica una strategia relativa all'affidamento tramite cooperativa del servizio infermieristico affinché il personale infermieristico già in organico possa offrire continuità nella gestione ordinaria e procedere con gli ingressi di Ospiti in lista di attesa che richiedono assistenza e ciò acconsentirà di raggiungere l'obiettivo della piena occupazione dei posti letto ordinari nei piani di degenza, pur sempre in misura inferiore rispetto alla capienza massima di accreditamento in ottemperanza ai protocolli di sicurezza.

Fra le attività programmate e pianificate dal Consiglio di amministrazione della Fondazione si evidenzia l'investimento per la realizzazione della nuova costruzione denominata Casa Leggera dove sorgeranno 10 nuovi mini alloggi protetti per anziani, una comunità alloggio assistita per persone

con fragilità (potrà accogliere 5 persone che condivideranno ambienti comuni e, grazie al supporto assistenziale, potranno vivere la quotidianità, essendo di supporto gli uni agli altri) e un appartamento dedicato al “Dopo di Noi” (che potrà ospitare 5 persone diversamente abili che, grazie al modello di vita collettiva potranno continuare ad avere un’esistenza serena anche in assenza del supporto della famiglia di origine). Gli appartamenti risultano occupati, unico piano ancora libero è il primo, lungo da dedicare al progetto “Dopo di Noi” la Fondazione sta cercando dei partner a cui affidare completamente la gestione del servizio per poter completare la finalità della nuova costruzione.

Per l’anno 2024 la Fondazione ha come obiettivo il miglioramento dei servizi correlati all’ospite, come la lavanderia, e la ristrutturazione della struttura tramite la manutenzione straordinaria dell’immobile della RSA. Tale progetto può essere fattibile grazie al superbonus 110%, manovra varata per le ONLUS da parte del Governo, ad oggi siamo in attesa della fattibilità dei lavori.

Ulteriori investimenti verranno fatte per l’aggiornamento dei software riguardanti la gestione dell’ospite (cartella informatizzata) e degli hardware (pc e tablet) al fine di agevolare il servizio e lo svolgimento del lavoro sociosanitario e registrazione delle attività correlate agli ospiti, senza dimenticare della formazione del personale, utile per avere operatori qualificati all’interno della struttura.

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
Suore di Sant’Anna	€ 5.000,00
Suore di San Giuseppe	€ 5.000,00
Fondazione Telethon	€ 2.043,00
Parrocchia San Giovanni Rho	€ 1.300,00
La corte dei Piccoli Frutti	€ 500,00
Anffas	€ 150,00

[A.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.

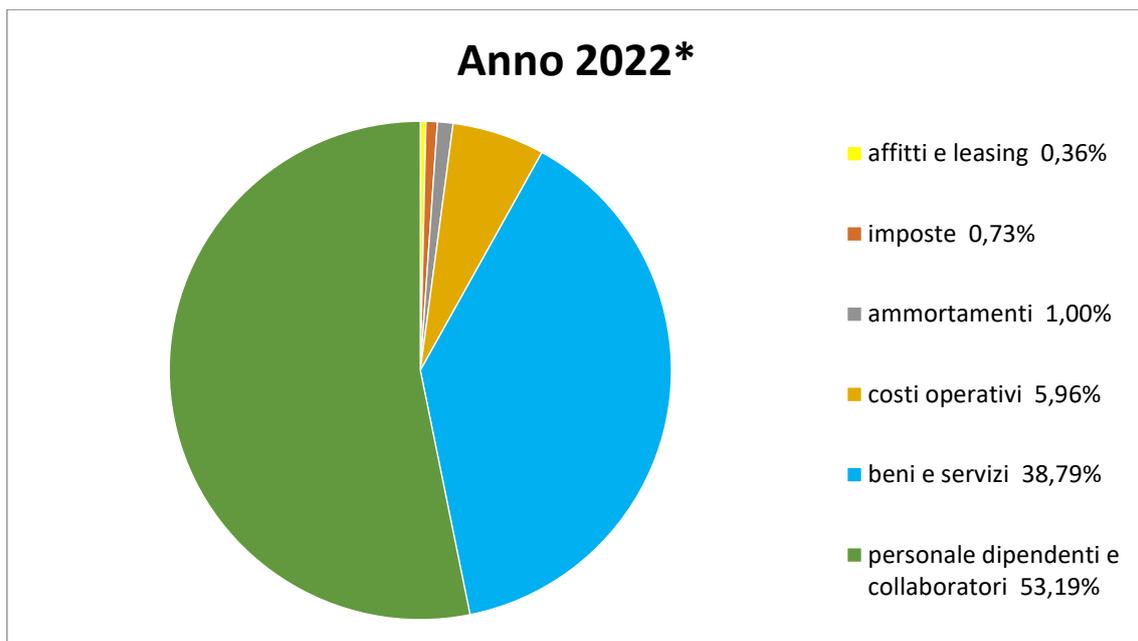
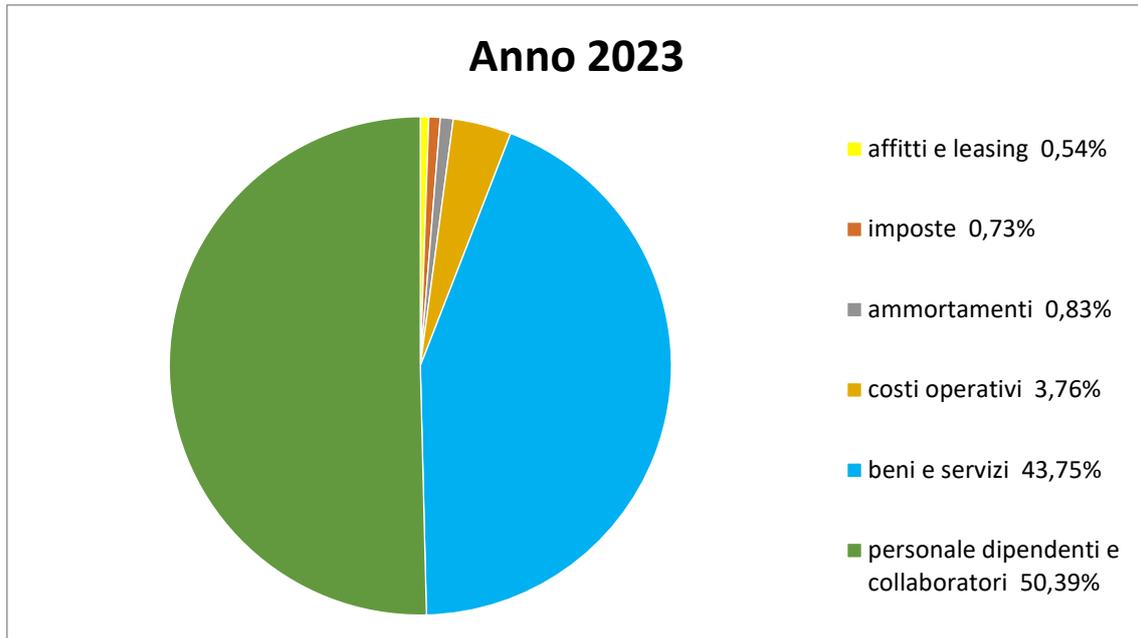
RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI				
STATO PATRIMONIALE				
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Immobilizzazioni immateriali nette	-	-	0,00%	0,00%
Rivalutazioni fuori esercizio	-	-	0,00%	0,00%
Beni in leasing	-	-	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni materiali nette	22.728.990,43	22.658.676,05	99,96%	99,96%
Immobilizzazioni finanziarie nette	9.800,00	9.800,00	0,04%	0,04%
TOTALE IMMOBILIZZATO	22.738.790,43	22.668.476,05	85,81%	84,17%
Rimanenze	-	-	0,00%	0,00%
Clienti netti	258.688,24	358.278,08	7,24%	30,05%
Altri crediti	208.484,89	252.841,89	5,83%	21,21%
Valori mobiliari	3.088.570,19	562.895,44	86,39%	47,22%
Ratei e risconti attivi	19.577,07	18.093,17	0,55%	1,52%
LIQUIDITA' DIFFERITE	3.575.320,39	1.192.108,58	13,49%	4,43%
Cassa e banche	184.337,79	3.071.316,54	100,00%	100,00%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	184.337,79	3.071.316,54	0,70%	11,40%
CAPITALE INVESTITO NETTO	26.498.448,61	26.931.901,17	100,00%	100,00%
MEZZI PROPRI				
Fondo di dotazione e riserve	17.783.413,56	17.769.364,71	99,99%	99,92%
Riserve plusvalori leasing	-	-	0,00%	0,00%
Reddito d'esercizio	1.404,82	14.048,85	0,01%	0,08%
MEZZI PROPRI	17.784.818,38	17.783.413,56	67,29%	66,03%
TFR	333.375,58	350.295,99	1,26%	1,30%
Rate leasing a scadere	-	-	0,00%	0,00%
Fondi e debiti a Medio Termine	1.610.044,08	1.520.318,42	31,16%	27,10%
Debiti oltre l'esercizio	3.556.938,91	4.089.477,16	68,84%	72,90%
PASSIVO CONSOLIDATO	5.166.982,99	5.609.795,58	19,55%	20,83%
Fornitori	1.621.396,44	1.621.994,51	51,58%	50,87%
Anticipi clienti	35.347,41	26.564,18	1,12%	0,83%
Altri debiti	829.497,76	625.703,03	26,39%	19,62%
Banche passive	463.497,37	435.572,20	14,75%	13,66%
Ratei e risconti passivi	193.532,68	478.562,12	6,16%	15,01%
DEBITI A BREVE	3.143.271,66	3.188.396,04	11,89%	11,84%
CAPITALE INVESTITO NETTO	26.428.448,61	26.931.901,17	100,00%	100,00%

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

Il conto economico è riclassificato secondo il criterio del "valore aggiunto" utile al fine di evidenziare come il risultato di gestione lordo necessario per garantire la continuità dell'Ente sia utilizzato per remunerare i vari interlocutori utilizzati al fine della fornitura dei servizi socio sanitari ed assistenziali propri della *Fondazione*.

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI					
CONTO ECONOMICO					
	31/12/2023	31/12/2022	variazione	31/12/2023	31/12/2022
FATTURATO NETTO	12.370.521,59	11.573.281,18	6,89%	100,00%	100,00%
Acquisti di beni e servizi	5.396.444,79	4.489.778,44	20,19%	43,62%	38,79%
Diminuzione delle rimanenze	-	-	#DIV/0!	0,00%	0,00%
Altri costi operativi	464.774,56	690.342,30	-32,67%	3,76%	5,96%
Affitti e leasing	66.854,42	41.600,94	60,70%	0,54%	0,36%
VALORE AGGIUNTO	6.442.447,82	6.351.559,50	1,43%	52,08%	54,88%
Spese personale	5.931.043,28	5.837.576,93	1,60%	47,94%	50,44%
MARGINE OPERATIVO LORDO	511.404,54	513.982,57	-0,50%	4,13%	4,44%
Accantonamento TFR	303.178,27	318.833,76	-4,91%	2,45%	2,75%
Ammortamenti	102.563,96	116.149,05	-11,70%	0,83%	1,00%
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	105.662,31	78.999,76	33,75%	0,85%	0,68%
Proventi finanziari	33.692,63	21.043,68	60,11%	0,27%	0,18%
RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE	139.354,94	100.043,44	39,29%	1,13%	0,86%
Oneri finanziari	142.227,66	62.602,08	127,19%	1,15%	0,54%
REDDITO DI COMPETENZA	- 2.872,72	37.441,36	-107,67%	-0,02%	0,32%
Proventi (oneri) straordinari	94.277,54	61.607,49	53,03%	0,76%	0,53%
UTILE ANTE IMPOSTE	91.404,82	99.048,85	-7,72%	0,74%	0,86%
Imposte d'esercizio	90.000,00	85.000,00	5,88%	0,73%	0,73%
REDDITO D'ESERCIZIO	1.404,82	14.048,85	-90,00%	0,01%	0,12%

RIPARTIZIONE DEL FATTURATO



***nell'anno 2022 si sono registrati maggiori costi rispetto al fatturato**

Indici di struttura

CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	-	2.958.933,87
MARGINE DI TESORERIA		616.386,52
MARGINE DI STRUTTURA	-	4.953.972,05

Indici di solidità

<u>IMPIEGHI</u>	
RIGIDITA'	0,86
ELASTICITA' (RIMANENZE INCLUSE)	0,14
LIQUIDITA'	0,14
<u>FONTI</u>	
INDIPENDENZA FINANZIARIA	0,67
INDEBITAMENTO PERMANETE	0,88
INDEBITAMENTO A LUNGO	0,21
INDEBITAMENTO A BREVE	0,12
INDEBITAMENTO COMPLESSIVO	0,33
INDEBITAMENTO (q)	0,49
<u>INDICE DI CORRELAZIONE FONTI/IMPIEGHI</u>	
STRUTTURA PRIMARIO	0,78
STRUTTURA SECONDARIO	1,02
DISPONIBILTA LIQUIDITA SECONDARIA (RIMANZE INCLUSE)	1,20
DIPONIBILITA LIQUIDITA PIRMARIA	1,20
<u>INDICE DI ROTAZIONE</u>	
CREDITI	40,25
DURATA CREDITI	11,73
DEBITI	2,90
DURATA DEBITI	125,74

Indici economici

INDICI REDDITUALI	
ROE	0,01%
ROI	0,40%
ROD	30,69%
ROS	0,85%
INDICI PRODUTTIVITA	
TURNOVER	0,47
RO SU DIPENDENTI	491,45
VENDITE SU DIPENDENTI	57.537,31

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

	Indicatore	Area gestionale	
1	Oneri finanziari / Ricavi	Sostenibilità oneri finanziari	1,15%
2	Patrimonio netto / Debiti totali	Adeguatezza patrimoniale	205,76%
3	Attività a breve / Passività a breve	Equilibrio finanziario	5,86%
4	Cash flow / Attivo	Reddittività	-10,89%
5	Indebitamento previdenziale e tributario / attivo	Altri indici di indebitamento	1,40%

Contributi pubblici percepiti

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2023
	€
5 per mille	8.914,89
ATS Città Metropolitana – contratto di accreditamento	4.673.956,44
Comune di Nerviano	8.340,00
Comune di Lainate	1.270,28
Comune di Rho	135.138,11
Comune di Busto Garolfo	1.740,00
Comune di Magenta	6.807,88
Comune di Arluno	13.000,00
Comune di Vedano	10.500,00
Comune di Arese	1.316,13
TOTALE	4.860.983,73

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

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

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

- il patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti, quali ricavi, rendite, proventi ed entrate comunque denominate, è destinato esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria;
- è stato osservato il divieto di distribuzione, anche indiretta, di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve, tenendo altresì conto di quanto stabilito dall'art.8, comma 3, lettere da a) ad e) del D. Lgs. n.117/2017.

Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 23/04/2024 e verrà reso pubblico tramite il sito internet dell'Ente.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Dr. Angelo Garavaglia