

---

***Fondazione Domenico Bernacchi - Gerli Arioli ONLUS***

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso  
al 31 dicembre 2022**

Dati Anagrafici	
Sede in	Gavirate (VA)
Codice Fiscale	83002910129
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	---
Sezione del RUNTS	---
Numero Rea	VA - 291045
Partita Iva	01485670127
Fondo di dotazione Euro	2.361.451
Forma Giuridica	Fondazione O.N.L.U.S.
Attività di interesse generale prevalente	Assistenza Anziani
Settore di attività prevalente (ATECO)	87
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	Nessuna
Rete associativa cui l'ente aderisce	UNEBA
Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31/12/2022
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	30/06/2023

---

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del  
Decreto legislativo n. 117/2017**

**Sommario**

<b>§ 1. PREMESSA</b> .....	<b>2</b>
<b>§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	<b>3</b>
<b>§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	<b>4</b>
<b>[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE</b> .....	<b>5</b>
<b>[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE</b> .....	<b>5</b>
<b>[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE</b> .....	<b>7</b>
<b>[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE</b> .....	<b>12</b>
<b>[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ</b> .....	<b>14</b>
<b>[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA</b> .....	<b>18</b>
<b>[A.7] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO (Modalità di effettuazione esiti)</b> .....	<b>20</b>

**§ 1. PREMESSA**

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117. I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione* (di seguito anche l'“*Ente*”), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale.

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

Con il presente *Bilancio sociale* si intende rendere disponibile agli *stakeholders* uno strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dall'Ente al fine di offrire un'informazione 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* e 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:** 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 o 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 e 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:** principio 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 sette 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	<i>Fondazione Domenico Bernacchi – Gerli Arioli ONLUS</i>
Codice Fiscale	<i>83002910129</i>
Partita IVA	<i>01485670127</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 Ferrari n. 11 Gavirate (VA)</i>
Altre sedi	<i>nessuna</i>
Aree territoriali di operatività	<i>Regione Lombardia</i>
Valori e finalità perseguite	<i>La Fondazione, che non ha scopo di lucro, persegue esclusivamente finalità civiche,</i>

	<i>solidaristiche e di utilità sociale mediante lo svolgimento in via principale di attività di interesse generale promuovendo lo sviluppo sociale del proprio territorio di riferimento.</i>
<b>Attività statutarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/2017)</b>	<p><i>- Interventi e servizi sociali ai sensi dell'art. 1, commi 1 e 2, della legge 8/11/2000, n.328, e successive modificazioni, e interventi, servizi e prestazioni di cui alla Legge 5/02/1992, n.104, e alla legge 22 Giugno 2016, n.112, e successive modificazioni.</i></p> <p><i>- Interventi e prestazioni sanitarie.</i></p> <p><i>- Prestazioni socio-sanitarie di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 14/02/2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 129 del 6/06/2001 e successive modificazioni.</i></p>
<b>Altre attività svolte in maniera secondaria</b>	<i>La Fondazione può svolgere attività diverse da quelle di interesse generale di cui allo Statuto, secondarie e strumentali rispetto a queste ultime, secondo criteri e limiti definiti con apposito Decreto Ministeriale ai sensi dell'art. 6 del Codice, nonché le attività di raccolta fondi di cui all'art 7 del Codice.</i>
<b>Collegamenti con altri enti del Terzo Settore</b>	<i>Nessuno</i>
<b>Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab,...)</b>	<i>Vedere paragrafo "Mappatura dei principali stakeholder e modalità del loro coinvolgimento"</i>
<b>Rete associativa cui l'ente aderisce</b>	<i>UNEBA</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 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 ad amministratori, 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;

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

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

Con riferimento al *Consiglio di Amministrazione* lo statuto prevede, all'articolo 12, che la Fondazione sia retta da un Consiglio di Amministrazione composto da sette membri compreso il Presidente.

I membri del *Consiglio di Amministrazione* sono nominati dal Consiglio Comunale del Comune di Gavirate (tre), dal Parroco della Parrocchia San Giovanni Evangelista di Gavirate, dall'Associazione di Volontariato "Giuliana Gamberoni", dall'associazione UNITALSI sottosezione di Varese e dalla Fondazione Scuola Materna di Voltorre. Al Consiglio di Amministrazione è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della *mission* e dello statuto; il *Consiglio* dura in carica cinque anni ed è rieleggibile.

Il *Consiglio di Amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data 12/09/2019.

Al termine dell'esercizio 2022 il *Consiglio di Amministrazione* era composto da quattro consiglieri.

Attualmente esso è composto da quattro consiglieri.

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

#### ***Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio e alla data di redazione del presente bilancio sociale:***

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Bassi Giuseppe	Presidente CDA	19/09/2014	11/09/2024	Delega contabilità e finanza e Delega risorse umane	BSSGPP 46A05I709Z
Speziani Frattini Giovanni	Vice Pres. CDA	19/09/2014	11/09/2024	Delega servizi sociosanitari	SPZGNN 56L18L339
De Bernardi Laura	Consigliere	19/09/2014	11/09/2024		DBRLRA76T 50C751Y
Sempiana Renato	Consigliere	19/10/2015	11/09/2024	Delega servizio tecnico	SMPRNT 44T06D946M

Per l'*Organo di controllo* lo statuto prevede, all'articolo 22, che venga esercitato da un Revisore dei Conti. L'*Organo di controllo* in carica fino al 30 settembre 2022 è stato nominato dal Presidente dell'UNEBA Provinciale di Varese in data 02/09/2019; l'*Organo di controllo* in carica dal 30 novembre 2022 è stato nominato dal Presidente Vicario dell'UNEBA Provinciale di Varese in data 30/11/2022 e rimarrà in carica fino all'espletamento della revisione legale del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2024.

Al componente dell'*Organo di controllo* era stato deliberato un compenso complessivo annuo di € 3.800,00 che è stato portato ad € 4.000,00 in occasione della nuova nomina.

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	Poteri attribuiti	Compenso deliberato/	Codice fiscale
Fianza Gianluca	Revisore Conti	02/09/2019	01/09/2022		Euro 3.800,00	FDNGLC 67P19F839N
Celora Antonio	Revisore Conti	30/11/2022	29/11/2025		Euro 4.000,00	CLRNTN 65H23B300P

Non sono previste altre cariche istituzionali.

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

Nel corso del 2022 il *Consiglio di amministrazione* si è riunita per deliberare nelle occasioni indicate nella

seguente tabella:

N.	Data	Sintesi ordine del giorno
1	18/1/2022	<p>Approvazione verbale seduta del 16 dicembre 2021;            Modifica precedente delibera rinnovo contratti medici (Argomento n. 2 del CdA del 16 dicembre 2021);            Approvazione incarico nuovo medico del lavoro;            Riconoscimenti salariali a dipendenti;            Esame relazione OdV per l'anno 2021;            Approvazione progetto per la realizzazione gruppo di pompaggio antincendio;            Nuovo centralino telefonico;            Rinvio approvazione bilancio di previsione 2022;            Varie ed eventuali</p>
2	22/2/2022	<p>Approvazione verbale seduta del 18 gennaio 2022;            Approvazione modifiche organigramma e funzionigramma;            Nuovo centralino telefonico;            Ratifica incarico ing. Enrico Papa per nuova perizia asseverata Gerli Arioli;            Approvazione contratto d'appalto con ditta Albini e Castelli srl per opere di contenimento energetico (ecobonus 110%);            Proposta di contratto con avvocato Giovanna Fandella;            Varie ed eventuali</p>
3	15/3/2022	<p>Approvazione verbale seduta del 22 febbraio 2022;            Esame della bolletta energetica. Provvedimenti.            Varie ed eventuali</p>
4	21/4/2022	<p>Esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria per l'efficientamento energetico dello stabile di proprietà sede dell'attività della Fondazione sito in Via Ferrari 11 a Gavirate. Agevolazioni di cui al comma 9, lettera d-bis) dell'articolo 119 del Decreto legge 19 maggio 2020, n. 34. Attribuzione d'incarico ad impresa di costruzioni mediante sottoscrizione di contratto di appalto.</p>
5	6/5/2022	<p>Approvazione verbale seduta del 15 marzo 2022;            Nomina nuovo RSPP. Provvedimenti;            Esame Relazione OdV per I trimestre 2022;            Varie ed eventuali</p>
6	23/6/2022	<p>Approvazione verbale seduta del 6 maggio 2022;            Approvazione bilancio consuntivo 2021;            Approvazione bilancio di previsione 2022 e relativo flusso di cassa;            Approvazione piano di finanziamento 2022;            Approvazione bilancio sociale 2021;            Approvazione documento ex DGR 2569/14 - Edizione 2022;            Varie ed eventuali</p>
7	15/7/2022	<p>Approvazione verbale seduta del 23 giugno 2022;            Autorizzazione alla firma per finanziamento finalizzato alla costruzione della vasca di pompaggio;</p>

		Autorizzazione alla firma per leasing finalizzato all'acquisto dell'armadio robotizzato per la preparazione automatizzata delle terapie farmacologiche in monodose
8	26/7/2022	Approvazione verbale seduta del 15 luglio 2022; Approvazione aggiornamento del documento "Modello Organizzativo" come predisposto dalla Dott.ssa Saccon (O.d.V.); Esame della relazione O.d.V. per il primo semestre 2022; Rinnovo incarico Revisore dei Conti; Esame preventivi per lavori cucina; Varie ed eventuali
9	22/11/2022	Approvazione verbale seduta del 26 luglio 2022; Esame relazione OdV per il III trimestre 2022; Nomina del Revisore dei Conti; Contratto di fornitura ausili per incontinenza con Ditta Essity Italia SpA - Ratifica Ordinanza Presidenziale n. 1/2022; Contratto per elaborazioni paghe via web con ditta CBA DR S.t.p. a r.l. - Rinnovo; Estensione ai lavoratori con contratto Enti Locali del beneficio welfare previsto per i lavoratori con contratto UNEBA dall'Accordo Regionale del 24/2/2022; Situazione autovettura Renault Clio - Determinazioni; Varie ed eventuali
10	21/12/2022	Approvazione verbale seduta del 22 novembre 2022; Rinnovo contratto libero professionisti (medici, infermieri, fisioterapisti, psicologa); Rinnovo incarico OdV alla Dott.ssa Serenella Saccon; Nomina geom. Arturo Papa quale consulente professionale per opere edili per l'anno 2023; Rinnovo contratti di manutenzione; Rinvio approvazione bilancio di previsione 2023; 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*.

**Ospiti:** sono gli stakeholders più importanti nei confronti dei quali, essendo persone anziane che

---

necessitano di assistenza e cure, è finalizzata tutta l'organizzazione della Fondazione. L'attenzione a migliorare continuamente l'accoglienza, l'assistenza sanitaria e l'attività ricreativa è l'obiettivo che la Fondazione pone primariamente nelle sue attività.

**Utenti:** sono le persone residenti nel territorio alle quali vengono offerti alcuni servizi che la Fondazione è in grado di organizzare a partire dalle proprie strutture e capacità professionali interne:

- prelievo di campioni di sangue per analisi di laboratorio (Centro San Nicola di Tradate fino al mese di luglio 2022);
- esecuzione di tamponi rapidi per il rilievo della positività al Covid-19;
- attività di fisioterapia.

**ATS Insubria:** è l'Azienda Sanitaria Territoriale che per conto della Sanità della Regione Lombardia stipula con la Fondazione i contratti per la gestione dei posti accreditati in RSA e RSA aperta garantendo il contributo pubblico al pagamento delle rette degli ospiti.

**Comune di Gavirate:** è da sempre in atto un rapporto di collaborazione con i Servizi Sociali per provvedere all'accoglienza e al sostegno di persone anziane bisognose di cura e di coinvolgimento sociale. Sia il Comune di Gavirate che altri Comuni della zona partecipano al pagamento delle rette in caso di persone economicamente in difficoltà. Il Comune di Gavirate nomina alcuni rappresentanti nel Consiglio di Amministrazione della Fondazione.

**A.C.O.F.:** con questo Ente è in atto da tempo una collaborazione per l'organizzazione di corsi di aggiornamento per la sicurezza, l'antincendio e la preparazione professionale del personale sanitario. È in atto un impegno a verificare il rispetto degli obblighi di legge e delle relative tempistiche.

**Fornitori:** vengono stipulati periodicamente contratti per la fornitura di beni e servizi ricercando il contenimento dei costi senza compromettere la qualità. Con alcuni di loro sono appaltati servizi di ristorazione (Salus), pulizia (New General Service), e lavanderia (Giuriato Servizi).

**Banche BPER e BPM:** sono in atto contratti per la gestione dei conti correnti, l'home-banking, un mutuo ipotecario, finanziamenti chirografari e fidi di cassa e anticipazione fatture. Il rapporto con esse è sempre aperto alle nuove necessità finanziarie che la Fondazione può trovarsi a gestire nel corso degli anni.

**Cattolica Assicurazioni:** è la società assicurativa con la quale sono state stipulate tutte le polizze per la copertura dei vari rischi possibili nella nostra Casa di Riposo. Il confronto periodico ha lo scopo di verificare la totale copertura di tali rischi e l'adeguatezza delle polizze alla situazione in continua evoluzione.

**Comunità Pastorale SS Trinità:** è la Comunità Pastorale di riferimento del territorio in cui opera la nostra Fondazione. Garantisce l'assistenza spirituale agli ospiti e la celebrazione delle SS. Messe e/o funerali di ospiti deceduti nella cappella della Casa di Riposo.

**Associazione di Volontariato Giuliana Gamberoni:** i volontari garantiscono una compagnia agli ospiti, li aiutano nell'alimentazione, nelle attività ricreative e di trasporto all'esterno della Casa di

Riposo in occasione di particolari iniziative a loro dedicate.

**Dipendenti, personale a contratto libero-professionale, tirocinanti:** nei loro confronti è garantito l'adeguamento alle norme dei contratti nazionali (Enti Locali, UNEBA) e quelle della tutela del lavoro in tutte le sue forme. È inoltre garantita la promozione della professionalità.

#### [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	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici	0	0	6	6
Infermieri	0	5	2	7
Operatori socio sanitari	0	41	0	41
Altri	5	8	2	15
Amministrativi	0	7	0	7
TOTALE	5	61	10	76

TIPOLOGIA RISORSA	2022	2021	2020	TOTALE
Volontari	5	0	0	
Dipendenti	61	65	64	
Collaboratori esterni	10	9	9	
TOTALE	76	74	73	

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	2	8	5	15
Donne	3	53	5	61
Laureati	0	7	8	15
Diplomati	2	15	2	19
Licenza media	3	39	0	42

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Età 18-30	0	7	0	7
Età 30-65	0	54	8	62
Over 65	5	0	2	7

<b>TOTALE</b>	<b>5</b>	<b>61</b>	<b>9</b>	<b>76</b>
---------------	----------	-----------	----------	-----------

Al personale dipendente sono applicati i Contratti collettivi nazionali di lavoro Enti Locali e UNEBA.

### Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto complessivamente numero 9 nuovi dipendenti (di cui n. 6 a tempo pieno e n. 3 part time) e le dimissioni sono state complessivamente in numero di 11 di cui 6 dimissioni volontarie, 1 licenziamento e 4 per conclusione di contratti a termine.

TIPOLOGIA RISORSA	Funzione/Numero	Retribuzione (media)	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max verificata
Tempo pieno	47	€ 21.500,00	SI	SI
Part - time	14	€ 16.600,00	SI	SI

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2022	2021	2020
Tempo pieno	47	57	52
Part - time	14	17	20

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

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	45.730,00
Minimo	17.095,00
Rapporto tra minimo e massimo	1/2,7
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 2022 con riferimento alle figure apicali dell'Ente.

Anno 2022		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 0,00	€ 0,00
Organo di controllo e di revisione	€ 4.821,44	€ 8.437,52
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 1.610,04	€ 1.610,04
Dirigenti	€ 0,00	€ 0,00

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.

## Modalità di effettuazione rimborsi ai volontari a fronte autocertificazione

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

### [A.5] OBIETTIVI E 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 Via Ferrari n. 11 a Gavirate (VA).

Nel corso dell'esercizio 2022 l'Ente ha gestito una *Residenza Sanitaria Assistenziale* che ha accolto n. 130 ospiti, per una media di n.82 posti occupati (n. 19 maschi e n. 63 femmine).

Servizi RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(quantità delle prestazioni e loro complessità)</i>
A.5.a	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La Fondazione svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza socio sanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione della RSA situata in Gavirate Via Ferrari n.11, la cui capienza massima è di n. 85 posti dei quali n.85 contrattualizzati e n. 82 accreditati. Nel medesimo sito la RSA ha attivato numerosi servizi tipici del modello della c.d. "RSA aperta".
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	Nella Fondazione sono accolti gli anziani con patologie o pluripatologie tali da non poter essere assistiti al proprio domicilio. La popolazione potenzialmente interessata è rappresentata da anziani residenti a Gavirate. Comuni limitrofi e/o nel territorio regionale
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	L'impegno verso gli ospiti è mirato a garantire i servizi necessari alla loro assistenza, cura e riabilitazione, cercando di rendere la permanenza il più possibile vicina al contesto familiare. La Fondazione ospita persone in condizione di totale o parziale non autosufficienza alle quali fornisce, oltre alle normali prestazioni di tipo alberghiero, servizi specifici di carattere assistenziale, prestazioni di tipo culturale, ricreative, sanitario-riabilitative, educative e psicomotorie.

Servizi di RSA aperta		
	Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(quantità delle prestazioni e loro complessità)</i>
A.5.d	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La RSA aperta offre la possibilità di usufruire dei servizi sanitari utili a sostenere la permanenza al domicilio delle persone il più a lungo possibile, con l'obiettivo di rinviare nel tempo la necessità del ricovero nella casa di riposo.

A.5.e	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	<p>Le prestazioni di RSA aperta sono rivolte a persone residenti in Lombardia e iscritte al Servizio Sociosanitario Regionale che si trovino nelle seguenti condizioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- demenza certificata da un medico specialista</li> <li>- anziani non autosufficienti di età pari o superiore a 75 anni, riconosciuti invalidi civili al 100%.</li> </ul> <p>Le persone devono disporre di almeno un caregiver familiare e/o professionale che presti assistenza nell'arco della giornata e della settimana.</p> <p>L'accertamento delle condizioni di accesso al servizio di RSA è svolto dal personale in servizio presso la casa di riposo a seguito di presentazione della domanda. Dopo l'accertamento, in caso di esito positivo, viene redatto un Progetto Individuale che può contemplare servizi di natura diversa (specialistici, educativi, infermieristici, riabilitativi, assistenziali ecc.)</p>
A.5.f	Continuità e disponibilità del servizio di assistenza	Attualmente i servizi di RSA aperta vengono svolti solo a domicilio, mentre le attività previste presso la casa di riposo sono sospese in attesa della fine della fase emergenziale dovuta la Covid-19.

### Attrattività dell'attività di RSA

La tabella che segue indica la provenienza per area geografica degli ospiti della casa di riposo Bernacchi nel 2022.

Provenienza	Ospiti	Ospiti maschi	Ospiti femmine
Gavirate	52	14	38
Entro 10 km	43	8	35
Oltre 10 km	32	12	20
Fuori provincia	3	1	2
<b>Totale</b>	<b>130</b>	<b>35</b>	<b>95</b>

Dalla tabella si evidenzia che buona parte degli ospiti proviene, oltre che da Gavirate, da un'area geografica entro i 10 km da Gavirate: ben 95 su un totale di 130 ovvero il 73 %. Il 27 % degli ospiti risulta proveniente da paesi distanti da Gavirate oltre i 10 km, certamente per l'esistenza di rapporti parentali con persone di Gavirate o dei paesi limitrofi o per la posizione della casa di riposo di Gavirate, facilmente raggiungibile anche con i mezzi pubblici, ferrovia compresa.

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

#### A.5.2. Obiettivi programmati e raggiungimento o mancato raggiungimento degli stessi

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

Con periodicità annuale sono raccolti dati concernenti la **soddisfazione degli ospiti e loro familiari** in merito ai servizi forniti.

Attraverso un questionario sono state poste domande relative al grado di soddisfazione per le aree medica, infermieristica, riabilitativa, educativa, assistenziale, alberghiera e domande di carattere generale.

La sintesi delle risposte per l'anno 2022 è riassunta nella seguente tabella:

AREA	GRADO DI SODDISFAZIONE				
	Ottimo	Buono	Discreto	Sufficiente	Insufficiente
Medica	26,50	42,90	26,60	2,00	2,00
Infermieristica	20,40	51,00	18,40	8,20	2,00
Riabilitativa	22,40	44,90	14,30	10,20	8,20
Assistenziale	18,40	46,90	18,40	12,20	4,10
Educativa	20,40	51,00	20,40	4,10	4,10
Alberghiera	10,20	44,90	32,70	6,10	6,10
Generale	8,20	67,30	16,30	6,20	2,00

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

Sono state poste 15 domande attraverso un questionario; la sintesi delle risposte è riassunta nella seguente tabella:

PERSONALE DIPENDENTE	GRADO DI SODDISFAZIONE		
	Pienamente soddisfatto	Soddisfatto	Non soddisfatto
	74,00	24,10	1,90

### Il codice etico e il modello organizzativo

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

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.

I principi enunciati chiariscono che l'Ente considera prioritario il rispetto dei diritti della persona, ponendo particolare attenzione alla dignità, alla libertà e all'integrità fisica e morale, rifiuta ogni tipo di discriminazione, agisce con trasparenza perché ogni persona che sia ospite, lavoratore o portatore di interesse possa avere consapevolezza e piena informazione, opera con correttezza nei confronti della pubblica amministrazione e dei portatori di interesse. A tale scopo ha adottato ed attuato un Modello Organizzativo ai sensi del Decreto Legislativo 231/2001 e nominato un Organismo di Vigilanza che vigila sui criteri di gestione (efficacia, efficienza, economicità, sul contrasto alla realizzazione delle ipotesi di reato nei diversi settori operativi considerati dalla normativa, sulla

---

correttezza dei rapporti con la pubblica amministrazione, sul rispetto delle normative alle quali l'Ente è soggetto, in elenco esemplificativo e non esaustivo il D. Lgs. 81/08, il Reg. UE 679/2016, le normative di protezione ambientale, il contrasto alla corruzione e ai reati tributari, le normative in materia di diritti dei lavoratori. In relazione alla gestione delle informazioni e dei dati ha nominato un Responsabile Protezione Dati a garanzia dell'ottimale attuazione del regolamento europeo in materia. Le procedure interne, il cui rispetto consente di operare conformemente alla normativa vigente, sono verificabili e tracciabili. Allo scopo di assicurare il rispetto della legislazione vigente l'Ente si avvale dell'operato di professionisti esterni in grado di valutare con obiettività e competenza le modalità di lavoro e i risultati raggiunti.

#### **A.5.3. Obiettivi programmati per il futuro (da valutare nel successivo *Bilancio Sociale*)**

Fra le attività programmate e pianificate dal Consiglio di Amministrazione si evidenziano le seguenti:

- raggiungimento del pareggio di bilancio dopo gli effetti negativi sul bilancio stesso causati dalle spese sostenute durante la pandemia da Covid-19 e dagli aumenti della spesa energetica, a cui ha fatto seguito un aumento generalizzato dei costi per effetto dell'inflazione. Attraverso un controllo accurato dei costi in particolare quelli per il personale e per le attività di manutenzione si cercherà di riequilibrare opportunamente le entrate (se necessario anche mediante l'aumento delle rette) e le uscite.
- mantenimento della piena occupazione della Struttura avendo cura di offrire il massimo comfort possibile agli ospiti interni ed esterni attraverso una attenta accoglienza comprendente gli aspetti alberghieri, quelli sanitari, inclusa la fisioterapia, nonché le attività di animazione e religiose. Il benessere degli ospiti deve sempre essere al primo posto nelle scelte quotidiane della gestione costituendo l'aspetto prioritario della nostra missione.

#### **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 tratti alcuni insegnamenti utili per il miglioramento dei servizi da fornire nel futuro.

#### **[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				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Immobilizzazioni materiali nette	5360236	5365300	90,04%	93,74%
Rivalutazioni fuori esercizio	0	0	0,00%	0,00%
Beni in leasing	0	0	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni immateriali nette	31238	40350	0,52%	0,71%
Immobilizzazioni finanziarie nette	290091	0	4,87%	0,00%
<b>TOTALE IMMOBILIZZATO</b>	<b>5681565</b>	<b>5405650</b>	<b>95,44%</b>	<b>94,45%</b>
Rimanenze	31537	38794	0,53%	0,68%
Clienti netti	150049	184954	2,52%	3,23%
Altri crediti	88092	92918	1,48%	1,62%
Valori mobiliari	0	0	0,00%	0,00%
<b>LIQUIDITA' DIFFERITE</b>	<b>269678</b>	<b>316666</b>	<b>4,53%</b>	<b>5,53%</b>
Cassa	1781	975	0,03%	0,02%
<b>LIQUIDITA' IMMEDIATE</b>	<b>1781</b>	<b>975</b>	<b>0,03%</b>	<b>0,02%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>5662933</b>	<b>5723291</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Fondo di dotazione e riserve	1284785	1376299	21,59%	24,05%
Riserve da derivati attivi	290091	0	4,87%	0,00%
Reddito d'esercizio	(134106)	(94514)	(2,25%)	(1,60%)
<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>1440770</b>	<b>1284785</b>	<b>24,21%</b>	<b>22,45%</b>
<b>TFR</b>	<b>619310</b>	<b>585158</b>	<b>10,40%</b>	<b>10,22%</b>
Rate leasing a scadere	0	0	0,00%	0,00%
Fondi e debiti a Medio Termine	52194	80027	0,88%	1,40%
Debiti oltre l'esercizio	2830851	2940582	47,55%	51,38%
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>2883045</b>	<b>3020609</b>	<b>48,43%</b>	<b>52,78%</b>
Fornitori	505344	421635	8,49%	7,37%
Anticipi clienti	0	0	0,00%	0,00%
Altri debiti	446672	391790	7,50%	6,84%
Banche passive	58053	19314	0,97%	0,34%
<b>DEBITI A BREVE</b>	<b>1009899</b>	<b>832739</b>	<b>16,96%</b>	<b>14,55%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>5953024</b>	<b>5723291</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

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				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
<b>FATTURATO NETTO</b>	<b>3636591</b>	<b>3375721</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Acquisti di beni e servizi	1564139	1433357	43,01%	42,46%
Diminuzione (aumento delle rimanenze)	7257	30390	0,20%	0,90%
Altri costi operativi	10347	11180	0,28%	0,33%
Affitti e leasing	0	0	0,00%	0,00%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>2054848</b>	<b>1900794</b>	<b>56,50%</b>	<b>56,31%</b>
Spese personale	1892904	1672780	52,05%	49,55%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>161944</b>	<b>228014</b>	<b>4,45%</b>	<b>6,75%</b>
Accantonamento TFR	137504	104741	3,78%	3,10%
Ammortamenti	119175	115568	3,27%	3,42%
<b>RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>(94735)</b>	<b>7705</b>	<b>(2,60%)</b>	<b>0,23%</b>
Proventi finanziari	7171	0	0,20%	0,00%
<b>RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE</b>	<b>(87563)</b>	<b>7705</b>	<b>(2,40%)</b>	<b>0,23%</b>
Oneri finanziari	81356	80034	2,23%	2,37%
<b>REDDITO DI COMPETENZA</b>	<b>(168919)</b>	<b>(72329)</b>	<b>(4,64%)</b>	<b>(2,14%)</b>
Proventi (oneri) straordinari	37039	(16997)	1,02%	(0,50%)
<b>UTILE ANTE IMPOSTE</b>	<b>(131880)</b>	<b>(89326)</b>	<b>(3,62%)</b>	<b>(2,64%)</b>
Imposte d'esercizio	2226	2188	0,06%	0,06%
<b>REDDITO D'ESERCIZIO</b>	<b>(134106)</b>	<b>(91514)</b>	<b>(3,68%)</b>	<b>(2,71%)</b>

#### Patrimonio immobiliare dell'ente

Attivo immobilizzato	2022	%	2021	%	2020	%
Immobilizzazioni immateriali	31.238	0,36%	40.350	0,47%	44.142	0,52%
Immobilizzazioni materiali	8.578.444	99,62%	8.475.909	99,52%	8.442.354	99,48%
<i>Di cui immobili</i>	6.453.749	74,95%	6.413.489	75,30%	6.413.489	75,57%
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	2.124.694	24,67%	2.062.420	24,22%	2.028.865	23,91%
Immobilizzazioni finanziarie	1.037	0,01%	787	0,01%	37	0,00%
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>8.610.719</b>		<b>8.517.046</b>		<b>8.486.496</b>	

Patrimonio "immobiliare"	2022		2021		2020	
	€	n.	€	n.	€	n.
Immobili posseduti dall'Ente	6.453.749	2	6.413.489	2	6.413.489	2
di cui utilizzati direttamente	5.638.979	1	5.598.719	1	5.598.719	1
di cui a reddito	0	0	0	0	0	0
Proventi dagli immobili a reddito	0	0	0	0	0	0

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

	2022	2021	2020

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	€	€	€
Ospiti e utenti	2.115.625	1.888.582	1.875.598
Enti pubblici	1.520.966	1.487.139	1.466.853
Enti del terzo settore	0	0	0
Imprese	0	0	0
5 per mille	5.108	3.983	3.181

La situazione economica e finanziaria del 2022 è stata pesantemente condizionata dall'ulteriore aumento dei costi energetici che hanno comportato un aumento di € 104.319 rispetto al 2021 che già aveva visto un aumento di € 58.960. Anche i costi del personale, sia per gli aumenti retroattivi disposti a fine anno dal rinnovo del contratto del personale degli enti locali che per gli importi riconosciuti a titolo di welfare al personale UNEBA, hanno subito un aumento cospicuo. La saturazione dei posti letto e gli aumenti delle rette degli ospiti non sono bastati a portare in utile la gestione.

Gli interventi volti alla coibentazione dell'immobile iniziati nella Primavera del 2022 verranno completati entro Luglio 2023 ed apporteranno una significativa riduzione dei consumi energetici. Minori consumi e prezzi del gas in deciso calo fanno presagire per il 2023 un significativo ridimensionamento della spesa energetica. Saranno invece in progressivo aumento i costi per beni e servizi che già nel corso del 2022 hanno cominciato a risentire dell'aumento dell'inflazione.

Per quanto riguarda i ricavi gli aumenti delle rette effettuati nel corso del 2022 e l'ultimo effettuato ad Aprile 2023 dovrebbero consentire un ritorno all'utile. E' inoltre finalmente ritornata a regime l'attività di RSA aperta che consentirà maggiori ricavi nell'ambito del budget appositamente assegnato dall'ATS Insubria.

#### **[A.7] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO**

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

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

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

*Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 30/06/2023 e verrà reso pubblico tramite il sito internet dell'ente stesso.*