

	(**)	
0	0	0
(**) dati in euro		

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 ATTIVITÀ⁹

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

A.5.1 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 Ostiglia (MN).

Nel corso dell'esercizio 2022 l'Ente ha gestito una *Residenza Sanitaria Assistenziale* che ha accolto n. 56 ospiti, per una media di 37 posti occupati.

Servizi prestati		
	Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(quantità delle prestazioni e loro complessità)</i>
A.5.a	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla <i>Fondazione</i>	La <i>Fondazione</i> 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 Ostiglia, la cui capienza massima è di n. 38 posti, dei quali 3 contrattualizzati e 35 accreditati. Nel 2022 un posto letto è sempre rimasto disponibile per l'eventuale isolamento per covid-19.
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	Ai fini dell'inserimento in lista d'attesa della domanda di accoglimento in struttura e pertanto della relativa graduatoria, vengono adottati i seguenti criteri di valutazione: <ul style="list-style-type: none"> - Condizioni cliniche; - Stato sociale;

⁹ Obiettivi e attività: informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse aree di attività, sui beneficiari diretti e indiretti, sugli output risultanti dalle attività poste in essere e, per quanto possibile, sugli effetti di conseguenza prodotti sui principali portatori di interessi. Se pertinenti possono essere inserite informazioni relative al possesso di certificazioni di qualità. Le attività devono essere esposte evidenziando la coerenza con le finalità dell'ente, il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati; per gli enti filantropici: elenco e importi delle erogazioni deliberate ed effettuate nel corso dell'esercizio, con l'indicazione dei beneficiari diversi dalle persone fisiche, numero dei beneficiari persone fisiche, totale degli importi erogati alle persone fisiche; elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.

		<ul style="list-style-type: none"> - Emergenza socio-sanitaria; - Residenza.
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	Servizio parrucchiera, servizio podologa, animazione, servizio di culto, servizio infermieristico, servizio medico, servizio di igiene e abbigliamento e servizio riabilitativo ecc.

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

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

Tipologia di ospiti e utenti della RSA		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i> <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
A.5.g	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età, sesso, patologie	Classificazione per classi SOSIA: 10 Classe 1 = 4 M e 6 F 01 Classe 2 = 1 F 21 Classe 3 = 3 M e 18 F 01 Classe 5 = 1 F 14 Classe 7 = 4 M e 10 F 01 Classe 8 = 1 F
A.5.h	Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti	Carta dei servizi, servizio alberghiero e assistenza alla persona.

Attrattività dell'attività di RSA		
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i> <i>(verifica del grado di attrattività della Associazione)</i>
A.5.i	Analisi degli ospiti e utenti per area geografica di provenienza	<u>Regione Lombardia:</u> Borgo Mantovano Guidizzolo Mantova Ostiglia Poggio Rusco Quistello Roncoferraro

		San Giorgio Bigarello Sermide e Felonica Serravalle a Po <u>Regione Emilia Romagna:</u> Soliera
A.5.l	Numero di richieste di assistenza ricevute	Non è possibile quantificare la percentuale di richieste ricevute per l'anno 2022
A.5.m	Numero di richieste in lista di attesa	12
A.5.n	% richieste accolte su richieste ricevute	Non è possibile quantificare la percentuale di richieste ricevute per l'anno 2022

All'interno dell'ente esiste un **comitato di rappresentanza degli ospiti e degli utenti** con i seguenti compiti previsti dallo statuto all'art. 6, lett. l).

Il comitato si è radunato n. 3 volte nel corso dell'anno nelle seguenti occasioni per esaminare le tematiche di seguito indicate:

- Servizio alberghiero, ingresso in struttura;
- Tariffa giornaliera (retta).

Dinamica delle presenze degli ospiti divisi per sesso ed età

Tipologia di ospiti e utenti													
	Informazione richiesta	2022			2021			2020			Media 2018/2014		
		Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
A.5.s	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per sesso	42	11	55	38	11	49	45	12	57	97	29	126
	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età media	88,86	83,62	86,24	82,91	88,29	85,60	90,64	85,17	87,91	89,94	85,45	87,69

Attrattività dell'attività													
	Informazione richiesta	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	
A.5.t	Numero di richieste di assistenza ricevute	25	21	23	30	-	-	-	-	-	-	-	

A.5.u	Numero di richieste in lista di attesa	17	15	19	21	-	-	-	-	-	-	-
A.5.v	% richieste accolte su richieste ricevute	78	71	82	70	-	-	-	-	-	-	-

Sarà premura della Fondazione per l'anno 2022 monitorare quanto richiesto.

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

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

Con periodicità semestrale sono raccolti dati concernenti la soddisfazione degli ospiti e loro famigliari in merito ai servizi forniti. La sintesi, dinamica, dell'indice elaborato (su base annuale) è riassunto nella seguente tabella:

Soddisfacimento degli ospiti e dei loro famigliari												
	Informazione richiesta	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	92	87	93	89	-	-	-	-	-	-	-

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.

La sintesi, dinamica, dell'indice elaborato è riassunto nella seguente tabella:

Soddisfacimento dei dipendenti e collaboratori												
	Informazione richiesta	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
A.5.y	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 100 [max])	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Le certificazioni di qualità il codice etico e il modello organizzativo

La *Fondazione* non è in possesso della Certificazione di qualità.

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.

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

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

- Potenziamento del ruolo di intrattenimento degli ospiti durante l'anno;
- Dare spazio a visite esterne per far uscire dall'isolamento gli ospiti;
- Acquisto di pulmino attrezzato per il trasporto carrozzelle;
- Acquisto di presidi sanitari utili alla qualità di vita degli ospiti;
- Formazione del personale: la qualità va assolutamente migliorata e vanno potenziati gli aspetti relazionali sia con gli ospiti che con i dipendenti stessi.

Una sintesi degli obiettivi programmati per i prossimi tre esercizi è contenuta nella seguente schematizzazione distinguendo secondo un raggruppamento in tre tipologie di interventi:

	2022	2023	2024
Obiettivi di intervento strutturale	<ul style="list-style-type: none"> - Adeguamento struttura mediante il finanziamento 110 % - Sisma Bonus - Eliminazione barriere architettoniche ecc. 	<ul style="list-style-type: none"> - Adeguamento struttura mediante il finanziamento 110 % - Sisma Bonus - Eliminazione barriere architettoniche ecc. 	<ul style="list-style-type: none"> - Adeguamento struttura mediante il finanziamento 110 % - Sisma Bonus - Eliminazione barriere architettoniche ecc.
Obiettivi di intervento organizzativo	<ul style="list-style-type: none"> - Organizzazione olimpiadi della terza età - presentazione libri con autori - Corale RSA Belfanti 	<ul style="list-style-type: none"> - Organizzazione olimpiadi della terza età - presentazione libri con autori - Corale RSA Belfanti 	<ul style="list-style-type: none"> - Organizzazione olimpiadi della terza età - presentazione libri con autori - Corale RSA Belfanti
Obiettivi di intervento assistenziale	<ul style="list-style-type: none"> - Monitoraggio alloggi protetti per anziani - Miglioramento della privacy nelle camere a due letti - Sicurezza nelle alzate notturne 	<ul style="list-style-type: none"> - Monitoraggio alloggi protetti per anziani - Miglioramento della privacy nelle camere a due letti - Sicurezza nelle alzate notturne 	<ul style="list-style-type: none"> - Monitoraggio alloggi protetti per anziani - Miglioramento della privacy nelle camere a due letti - Sicurezza nelle alzate notturne

Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

I costi imprevisti energetici, dei farmaci e la difficoltà nel reperimento di personale specializzato (medici, infermieri e OSS).

A.5.5. Erogazioni filantropiche

Si dà atto del fatto che l'Ente, nel corso dell'esercizio 2022, non ha effettuato erogazioni erogate per finalità filantropiche e di beneficenza ad altri Enti del Terzo settore.

Non sono stati, inoltre, erogate somme per finalità di beneficenza a persone fisiche.

[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA¹⁰

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.

STATO PATRIMONIALE				
	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022
Immobilizzazioni materiali nette	2.404.706	2.329.928	91,91%	90,40%
Rivalutazioni fuori esercizio	-	-	0,00%	0,00%
Beni in leasing	-	-	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni immateriali nette	-	-	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni finanziarie nette	-	-	0,00%	0,00%
TOTALE IMMOBILIZZATO	2.404.706	2.329.928	91,91%	90,40%
Rimanenze	15.537	45.747	0,59%	1,77%
Clienti netti	121.616	127.005	4,65%	4,93%
Altri crediti	39.680	72.963	1,52%	2,83%
Valori mobiliari	-	-	0,00%	0,00%
LIQUIDITA' DIFFERITE	176.833	245.715	6,76%	9,53%
Cassa e banche	34.938	1.740	1,34%	0,07%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	34.938	1.740	1,34%	0,07%
CAPITALE INVESTITO NETTO	2.616.476	2.577.383	100,00%	100,00%

¹⁰ Situazione economico-finanziaria: provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati; specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi; finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse; segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi.

Fondo di dotazione e riserve	444.241	357.623	16,98%	13,88%
Riserve plusvalori leasing	-	-	0,00%	0,00%
Reddito d'esercizio	84.756	45.237	-3,24%	-1,76%
MEZZI PROPRI	359.485	312.386	13,74%	12,12%
TFR	261.308	228.863	9,99%	8,88%
Rate leasing a scadere	-	-	0,00%	0,00%
Fondi e debiti a Medio Termine	-	-	0,00%	0,00%
Debiti oltre l'esercizio	1.092.491	756.698	41,75%	29,36%
PASSIVO CONSOLIDATO	1.353.799	985.561	51,74%	38,24%
Fornitori	416.915	264.432	15,93%	10,26%
Anticipi clienti	-	-	0,00%	0,00%
Altri debiti	440.017	643.767	16,82%	24,98%
Banche passive	46.260	371.237	14,19%	1,79%
DEBITI A BREVE	903.193	1.279.436	34,52%	49,64%
CAPITALE INVESTITO NETTO	2.616.476	2.577.383	100,00%	100,00%

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

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI				
CONTO ECONOMICO				
	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022
FATTURATO NETTO	1.385.462	1.524.957	100,00%	100,00%
Acquisti di beni e servizi	496.136	532.979	36%	35%
Diminuzione delle rimanenze	-	-	0%	-2%
Altri costi operativi	45.191	43.019	3%	3%
Affitti e leasing	19.936	19.407	1%	1%
VALORE AGGIUNTO	826.693	959.761	59,67%	62,94%
Spese personale	793.093	891.965	57,24%	58,49%
MARGINE OPERATIVO LORDO	33.600	67.796	2,43%	4,89%
Accantonamento TFR	50.950	59.144	3,68%	4,27%

Ammortamenti e accantonamenti	48.087	36.747	3,47%	2,65%
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	- 65.438	- 28.095	-4,72%	-2,03%
Proventi finanziari		0	0,00%	0,00%
RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE	- 65.438	- 28.095	-4,72%	-2,03%
Oneri finanziari	19.318	17.142	1,39%	1,24%
REDDITO DI COMPETENZA	- 84.756	- 45.237	-6,12%	-3,27%
Proventi (oneri) straordinari			0,00%	0,00%
UTILE ANTE IMPOSTE	- 84.756	- 45.237	-6,12%	-3,27%
Imposte d'esercizio	-	-	0,00%	0,00%
REDDITO D'ESERCIZIO	- 84.756	- 45.237	-6,12%	-3,27%

Il rendiconto di gestione 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*.

Analisi per indici

Indici di struttura

INDICATORI		
	2021	2022
Peso delle immobilizzazioni (I/K)	91,91%	90,40%
Peso del capitale circolante (C/K)	8,09%	9,60%
Peso del capitale proprio (N/K)	13,74%	12,12%
Peso del capitale di terzi (T/K)	86,26%	87,88%
Copertura immobilizzi (I/P)	140,36%	179,51%
Indice di disponibilità (C/Pc)	23,45%	19,34%
Indice di liquidità [(Li+Ld)/Pc]	21,73%	15,77%
Indice di autocopertura del capitale fisso (N/T)	15,93%	13,79%

Indici di solidità

	Valore esercizio precedente	Valore esercizio corrente	Variazione
Disponibilità liquide	34.938	1.740	-33.198
Debiti bancari correnti	46.260	371.237	324.977
Altre passività finanziarie correnti			
Indebitamento finanziario corrente netto (a)	-11.323	-369.497	358.174
Debiti bancari non correnti	1.092.491	756.698	-335.793
Indebitamento finanziario non corrente (b)	1.092.491	756.698	-335.793
Indebitamento finanziario netto o Posizione finanziaria netta (c=a-b)	-1.103.813	-1.126.195	

	Valore esercizio precedente	Valore esercizio corrente
Il rapporto di indebitamento, ottenuto dal rapporto tra i debiti e capitale netto.	6,28	7,25

Indici economici

	2021	2022
EBITDA	-17.350	8.652
ROI	-2,50%	-1,09%

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

Indicatore	Area gestionale	Benchmark	Verifica
1 Oneri finanziari / Ricavi	Sostenibilità oneri finanziari	1,12%	2,70% -1,58%
2 Patrimonio netto / Debiti totali	Adeguatezza patrimoniale	13,79%	2,30% 11,49%
3 Attività a breve / Passività a breve	Equilibrio finanziario	19,34%	69,80% -50,46%
4 Cash flow / Attivo	Redditività	0,34%	0,50% -0,16%
5 Indebitamento previdenziale e tributario / attivo	Altri indici di indebitamento	15,35%	14,60% 0,75%

Patrimonio immobiliare dell'ente

Attivo immobilizzato		2021		%	2020		%
Immobilizzazioni immateriali	52.612,40	1,63%	51.200,01	1,57%	51.200,01	1,64%	
Immobilizzazioni materiali	3.174.182,98	98,37%	3.212.213,71	98,43%	3.066.875,03	98,36%	
<i>Di cui immobili</i>	2.462.180,19	76,31%	2.462.180,19	75,45%	2.399.392,26	76,95%	
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	712.002,79	22,06%	750.033,52	22,98%	667.482,77	21,41%	
Immobilizzazioni finanziarie	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	
Totale immobilizzazioni	3.226.795,38	100%	3.263.413,72	100%	3.118.075,04	100%	

Patrimonio "immobiliare"	2022		2021		2020	
	€	n.	€	n.	€	n.
Immobili posseduti dall'Ente	1.503.377,38	1	1.520.781,58	1	1.474.704,23	1
di cui utilizzati direttamente	1.503.377,38	1	1.520.781,58	1	1.474.704,23	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

Prospetto dei proventi per	2022	2021	2020	2019
tipologia di erogatore	€	€	€	€
Ospiti e utenti	827.470,00	780.640,00	741.023,00	811.570,00
Enti pubblici	527.776,20	513.869,60	491.436,60	459.710,00
Enti del terzo settore	0,00	65.506,64	0,00	14.211,00
Imprese	100.000,00	9.000,00	27.723,00	3.000,00
5 per mille	2.466,38	3.233,56	0,00	0,00

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

La *Fondazione* non effettua attività di raccolta fondi.

Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2022

Costi e Proventi figurativi da erogazioni	€ costi figurativo dell'esercizio (erogazioni)	€ proventi figurativo dell'esercizio (erogazioni)	Inserita nel rendiconto gestionale
Erogazioni in denaro	0	2.140	SI

Erogazioni di beni	0	0	SI
Erogazioni di servizi	0	0	SI
Totale già inserita nel rendiconto gestionale	0	2.140	

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

Le criticità sono state evidenziate durante il bilancio preventivo 2022. Nel corso dell'anno sono sorte le seguenti criticità:

- Razionalizzare alcuni costi che incidevano particolarmente sulla gestione, quali l'acquisto delle materie prime della cucina, dei farmaci e dei presidi assorbenti.
- Esame approfondito per la sistemazione dei contratti scaduti e delle condizioni economiche, in particolare i contratti di manutenzione.
- Poca attenzione ai costi di manutenzione e dei servizi;
- Diversi decreti ingiuntivi a cui far fronte;
- Trattamenti di fine rapporto a favore di personale dimessosi rinviati a questo esercizio;
- un carico debitorio nei confronti dei fornitori che si aggirava a circa 250.000 €.

[A.7] ALTRE INFORMAZIONI¹¹

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

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

Tipo di controversia	Ammontare complessivo del contenzioso
Contenzioso giuslavoristico	0
Contenzioso tributario e previdenziale	0
Contenzioso civile, amministrativo e altro	0

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

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

Presenza o meno, con riferimento all'ente del parametro di attenzione ambientale		
	SI	NO

¹¹ Altre informazioni: indicazioni su contenziosi/controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale; informazioni di tipo ambientale, se rilevanti con riferimento alle attività dell'ente: tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte; politiche e modalità di gestione di tali impatti; indicatori di impatto ambientale (consumi di energia e materie prime, produzione di rifiuti ecc.) e variazione dei valori assunti dagli stessi; nel caso delle imprese sociali che operano nei settori sanitario, agricolo, ecc. in considerazione del maggior livello di rischi ambientali connessi, potrebbe essere opportuno enucleare un punto specifico («Informazioni ambientali») prima delle «altre informazioni», per trattare l'argomento con un maggior livello di approfondimento; di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione ecc.; informazioni sulle riunioni degli organi deputati alla gestione e all'approvazione del bilancio, numero dei partecipanti, principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni.

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

Consumi indicatori di impatto ambientale

Indicatore	Esercizio 2022		Esercizio 2021	
	€	Quantità	€	Quantità
Consumo di energia elettrica	72.970,84	142.700 kw	33.508,00	129.720 kw
Consumo di acqua	4.030,83	1.522 lt	3.537,34	1518 lt
Consumo di gas	36.560,36	21.431 smc	1.836,00	21.782 smc
Produzione di rifiuti (rifiuti speciali)	1.176,64	369 kg	1.374,34	400 kg

Tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte; politiche e modalità di gestione di tali impatti

L'Ente, al fine di contenere l'impatto ambientale della propria attività, ha attivato le seguenti iniziative:

- plastic free;
- vasca al 2° piano con dosatore di acqua e detersivi;
- programma di gestione dei pannoloni;
- riduzione delle stoviglie monouso, che vengono utilizzate unicamente in caso di urgenza;
- raccolta differenziata;
- sostituzione delle luci preesistenti con alternative a minor impatto energetico.

Altre informazioni di natura non finanziaria inerenti agli aspetti di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione

La *Fondazione* intende:

- riprendere la collaborazione con gli Istituti Superiori in relazione ai tirocini per l'alternanza scuola-lavoro;
- far diventare nuovamente la Sala degli Affetti il luogo di Mostre aperte anche all'esterno;
- far avvicinare i ragazzi dell'Istituto comprensivo del Po agli ospiti della Fondazione mediante Porto sensoriale;
- consentire ai volontari che in passato frequentavano la struttura di tornare a portare le loro passioni e competenze nella struttura stessa;
- far sì che l'Auser accompagni gli ospiti alla Comuna Santuario e in altri luoghi di religiosità e cultura vicini alla Fondazione;
- programmare incontri e scambio di doni con il personale e gli ospiti di ANFFAS durante le festività civili e religiose.

Impatto sociale dell'attività dell'ente

Indicatore	Esercizio 2022		Esercizio 2021	
	Bacino di utenza 25 KM	Bacino di utenza 50 KM	Bacino di utenza 25 KM	Bacino di utenza 50 KM
Potenziali ospiti o utenti nel bacino	15.788	29.213	15.788	29.213
Altre Comunità nel bacino	9	21	9	21
Posti disponibili in Comunità nel bacino	512	1.034	512	1.034
Posti della <i>Associazione</i>	38	38	38	38
Ospiti e utenti complessivi della <i>Associazione</i>	36	1	36	1

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

Il *Consiglio di Amministrazione* si riunisce informalmente almeno una volta ogni 15 giorni.

Le riunioni ufficiali (durante le quali si rende necessario verbalizzare quanto deciso dai consiglieri), nel corso dell'esercizio 2022, sono state venti.

L'approvazione del presente bilancio è avvenuta in data 04 luglio 2023.

[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO^{12 13}

¹²Monitoraggio svolto dall'organo di controllo (modalità di effettuazione ed esiti): l'art. 10, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 per le imprese sociali e l'art. 30, comma 7 del codice del Terzo settore per gli altri enti del Terzo settore prevedono che l'organo di controllo eserciti compiti di monitoraggio sui seguenti aspetti: a) per le imprese sociali, ad esclusione delle cooperative sociali alle quali non sono applicabili le disposizioni di cui all'art. 10 del decreto legislativo n. 112/2017, osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 112/2017

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

¹³ A) Per le imprese sociali (*ad eccezione delle cooperative sociali*)

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

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

L'Organo di controllo esterno, nel corso dell'esercizio, ha verificato, attraverso l'analisi dei documenti contabili e amministrativi, nonché mediante colloqui con i soggetti interessati, il rispetto delle norme specifiche previste in materia di Associazioni e di ETS ai sensi del D.lgs. n. 117/2017, all'esito delle predette verifiche,

- 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, co. 3, lettere da a) ad e) del D. Lgs. n.117/2017.

L'Organo di controllo esterno 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 presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 04 luglio 2023 e verrà reso pubblico tramite deposito presso il RUNTS (quando sarà operativo) e il sito internet dell'ente stesso.



