

COME SOSTENERCI

BONIFICO BANCARIO:

IBAN: IT 77 Q 01030 32380 000063566890

LASCITO TESTAMENTARIO:

Per informazioni contattare:

AVV. ANDREA LOPEZ



3402869786



andrea.lopez@ldalegal.it

www.ldalegal.it

CINQUE PER MILLE

Codice fiscale 97146120155

ASSEGNO NON TRASFERIBILE

PER QUALSIASI INFORMAZIONE:



0294921145

da Lunedì a Venerdì 08.30—12.30 / 14.00—17.30

Sabato 09.00—12.00

@fondazionegemellaro@gmail.com

@fondazionegemellaro@pec.it



www.fondazionegemellaro.it

Fondazione Giuseppe Gemellaro onlus

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

Dati Anagrafici	
Sede in	Albairate Via XXV Aprile 32
Codice Fiscale	97146120155
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	---
Sezione del RUNTS	---
Numero Rea	1685858
Partita Iva	03345430965
Fondo di dotazione Euro	1.827.050
Forma Giuridica	privata
Attività di interesse generale prevalente	Assistenza social residenziale
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.10.00
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	31/12/2022
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	14/04/2023

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del
Decreto legislativo n. 117/2017¹**

Sommario

§ 1. PREMESSA	4
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	5
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE.....	6
[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	6
[A.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE.....	7
[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE	9
[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE	15
[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ.....	17
[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA	41
[A.7] ALTRE INFORMAZIONI	47

§ 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.117². I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione Giuseppe Gemellaro onlus* (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,

¹ ... “e, con riferimento alle imprese sociali, dell'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117”.

² ... “e, con riferimento alle imprese sociali all'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo n. 117/2017”.

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

§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

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

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

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

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

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

§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

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

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

Standard di rendicontazione utilizzati

Oltre alle indicazioni normative contenute nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 sono state considerate, ove compatibili e rilevanti per il presente *bilancio sociale*, le indicazioni:

³ Metodologia adottata per la redazione del bilancio sociale: eventuali standard di rendicontazione utilizzati; cambiamenti significativi di perimetro o metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione; altre informazioni utili a comprendere il processo e la metodologia di rendicontazione.

- 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’ENTE⁴

Nome dell’ente	<i>Fondazione Giuseppe Gemellaro onlus</i>
Codice Fiscale	<i>97146120155</i>
Partita IVA	<i>03345430965</i>
Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012	<i>Fondazione di diritto privato, ETS generico</i>
Indirizzo sede legale	<i>Via XXV Aprile, 32 – Albairate – MI -</i>
Altre sedi	<i>Unica sede</i>
Aree territoriali di operatività	<i>Comuni limitrofi in un raggio di 10 Km</i>
Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/2017)	<i>Interventi e servizi sociali, prestazioni sanitarie, educazione, istruzione e formazione professionale, alloggio sociale,</i>
Altre attività svolte in maniera secondaria	<i>Nei limiti e con i criteri di cui all’art 6 del d.lgs 117/2017 e del relativo decreto ministeriale e raccolta fondi di cui all’art. 7 del d.lgs di cui sopra</i>
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	<i>ATS e ASST Milano ovest – progetti ai piani territoriali -</i>
Contesto di riferimento	<i>Assistenza agli anziani in ogni possibile forma</i>
Rete associativa cui l’ente aderisce	<i>UNEBA</i>

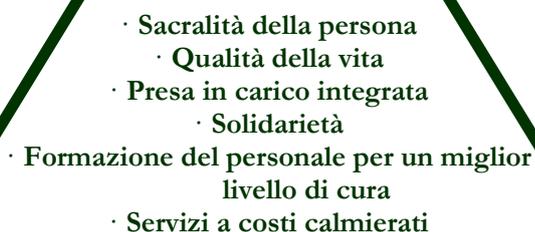
⁴ Informazioni generali sull’ente: nome dell’ente; codice fiscale; partita IVA; forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore; indirizzo sede legale; altre sedi; aree territoriali di operatività; valori e finalità perseguite (missione dell’ente); attività statuarie individuate facendo riferimento all’art. 5 del decreto legislativo n. 117/2017 e/o all’art. 2 del decreto legislativo n. 112/2017 (oggetto sociale); evidenziare se il perimetro delle attività statuarie sia più ampio di quelle effettivamente realizzate, circostanziando le attività effettivamente svolte; altre attività svolte in maniera secondaria/strumentale; collegamenti con altri enti del Terzo settore (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...); contesto di riferimento.

La Fondazione Giuseppe Gemellaro onlus nata per volontà di lascito testamentario del Sig. Giuseppe Gemellaro e in collaborazione con il comune di Albairate, nel 2002 avviava la RSA dall'omonimo nome e, ad oggi, offre servizi semiresidenziali in Centro Diurno Integrato e residenzialità leggera in alloggi protetti oltre a servizi domiciliari sul territorio circostante. Le finalità che hanno animato la collaborazione tra pubblico e privato (Comune di Albairate e Fondazione) sono state quelle di realizzare in Albairate servizi per la popolazione anziana al minor costo ed alla migliore qualità possibile. Con questo nostro Bilancio Sociale raccontiamo in breve le attività del 2022 che, dai valori ispiratori della nostra Mission, ne sono scaturiti.

DI QUALI VALORI SI TRATTA?

MISSION

La Fondazione Gemellaro riconosce anche nella persona fragile innanzitutto una persona, nel significato suo globale di soggetto con bisogni complessi di tipo psicologico, sanitario e sociale. Il compito sociale della Fondazione è dunque quello di “prendersi cura” della persona soprattutto anziana nella sua globalità ed unicità e la mission istituzionale si sviluppa nell’assicurare il miglior raccordo possibile fra “qualità socio-assistenziale e sanitaria” e “qualità residenziale”. La Fondazione Gemellaro intende offrire in ogni forma possibile in primo luogo ai cittadini anziani non autosufficienti e parzialmente non autosufficienti, la possibilità di essere ospitati in strutture confortevoli, accoglienti e tecnicamente adatte a soddisfare le loro esigenze, assicurando loro una buona qualità di vita (rispetto della personalità, socializzazione, mantenimento e recupero delle capacità psicofisiche, assistenza sanitaria e comfort alberghiero) in ambienti con elevate garanzie di sicurezza e professionalità.

- 
- Sacralità della persona
 - Qualità della vita
 - Presa in carico integrata
 - Solidarietà
 - Formazione del personale per un miglior livello di cura
 - Servizi a costi calmierati

FOCUS

Problematiche relative al mondo degli anziani in forma residenziale semiresidenziale e domiciliare. L'integrazione delle nostre realtà con il territorio sono volte a garantire l'inclusione sociale mentre la continua formazione del personale ne valorizza la professionalità e le competenze rafforzando la risposta ai bisogni

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. 117/2017⁵, 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, anche, attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017 già descritte nella relazione di missione del bilancio d'esercizio e delle quali è dato conto con riferimento agli aspetti di pertinenza del *bilancio sociale* nel presente documento.

[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE⁶

Consistenza e composizione della base associativa

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

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

Lo statuto prevede, all'articolo 5, che il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo composto da cinque membri, di cui tre, tra i quali il Presidente, vengono designati dalla Sig.ra Enrica Chiodini, già esecutrice testamentaria del Sig. Giuseppe Gemellaro, e due, previa indicazione da parte dei gruppi consiliari di minoranza di uno dei componenti, vengono designati dal Sindaco pro-tempore del Comune di Albairate.

⁵ ... "in caso di impresa sociale indicare il riferimento all'articolo 3 comma 2 del D.lgs. n. 112/2017"

⁶ Struttura, governo e amministrazione: consistenza e composizione della base sociale /associativa (se esistente); sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi (indicando in ogni caso nominativi degli amministratori e degli altri soggetti che ricoprono cariche istituzionali, data di prima nomina, periodo per il quale rimangono in carica, nonché eventuali cariche o incarichi espressione di specifiche categorie di soci o associati); quando rilevante rispetto alle previsioni statutarie, approfondimento sugli aspetti relativi alla democraticità interna e alla partecipazione degli associati alla vita dell'ente; mappatura dei principali *stakeholder* (personale, soci, finanziatori, clienti/utenti, fornitori, pubblica amministrazione, collettività) e modalità del loro coinvolgimento. In particolare, le imprese sociali (ad eccezione delle imprese sociali costituite nella forma di società cooperativa a mutualità prevalente e agli enti religiosi civilmente riconosciuti di cui all'art. 1, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 «Revisione della disciplina in materia di impresa sociale») sono tenute a dar conto delle forme e modalità di coinvolgimento di lavoratori, utenti e altri soggetti direttamente interessati alle attività dell'impresa sociale realizzate ai sensi dell'art. 11 del decreto legislativo n. 112/2017.

Tale facoltà è limitata alla sola designazione e non comporta alcun vincolo di rappresentanza per i Consiglieri nominati.

Al Consiglio di Amministrazione così nominato è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della *mission* e dello statuto; il *Consiglio* dura in carica tre anni ed è rieleggibile.

Il *Consiglio di amministrazione* attualmente in carica è stato nominato in data 30/11/2022

Al termine dell'esercizio il *Consiglio di amministrazione* era composto da cinque consiglieri e dal Presidente Onorario.

Attualmente esso è composto da cinque consiglieri e dal Presidente Onorario.

Il compenso previsto per i componenti del *Consiglio di Amministrazione* a seduta è di € 207 per il Presidente, € 155 per il Vice Presidente € 103 ai Consiglieri

Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio:

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Codice fiscale
Giovanni Mauro Gemignani	Presidente Onorario	30/11/2022		GMGGNN39A05F205E
Marco Gemignani	Presidente	30/11/2022	29/11/2025	GMGMRC70R17F205A
Valerio Cairati	Vice Presidente	14/10/2013	29/11/2025	CRTVLR56E23A127E
Sabina Gemignani	Consigliere	30/11/2022	29/11/2025	GMGSBN66R69F205W
Guglielmo Romanelli	Consigliere	08/06/2001	29/11/2025	RMNGLL41S17G641W
Stefania Valentina Sala	Consigliere	28/07/2022	29/11/2025	SLASFN89D51F205B

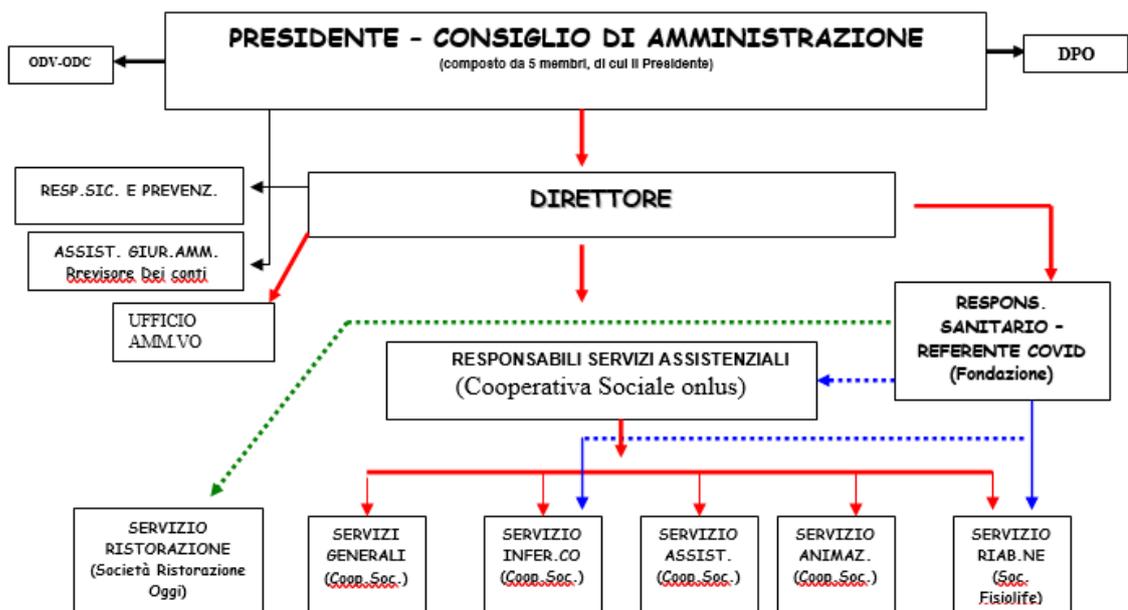
***Composizione Consiglio di Amministrazione
alla data di redazione del presente bilancio sociale:***

Nome e Cognome	Carica	Data di prima nomina	Scadenza della carica	Codice fiscale
Giovanni Mauro Gemignani	Presidente Onorario	30/11/2022		GMGGNN39A05F205E
Marco Gemignani	Presidente	30/11/2022	29/11/2025	GMGMRC70R17F205A
Valerio Cairati	Vice Presidente	14/10/2013	29/11/2025	CRTVLR56E23A127E
Sabina Gemignani	Consigliere	30/11/2022	29/11/2025	GMGSBN66R69F205W
Guglielmo Romanelli	Consigliere	08/06/2001	29/11/2025	RMNGLL41S17G641W
Stefania Valentina Sala	Consigliere	28/07/2022	29/11/2025	SLASFN89D51F205B

Riguardo all'attribuzione di altre *cariche istituzionale* lo statuto prevede all'articolo 13 che previa delibera del consiglio di amministrazione, il Presidente può indire una selezione per titoli per l'assunzione con contratto a tempo determinato di un Direttore Generale dell'ente. Ad oggi non si è ravvisata la necessità di tale nomina.

Funzionamento degli organi di governance:

Funzionigramma:



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	05/03/2022	Ampliamento struttura
2	29/04/2022	Approvazione bilancio definitivo 31/12/2021
3	28/07/2022	Ampliamento struttura
4	20/10/2022	Stesura budget 2023
5	30/11/2022	Insedimento nuovo CDA

Mappatura dei principali stakeholder e modalità del loro coinvolgimento

Definizione di Stakeholder

Sono portatori d'interesse, o *stakeholders*, tutti i soggetti intesi come individui, gruppi, enti o società che hanno con la *Fondazione* relazioni significative; essi sono a vario titolo coinvolti nelle attività dell'*Ente* per le relazioni di scambio che intrattengono con essa o perché ne sono significativamente influenzati.

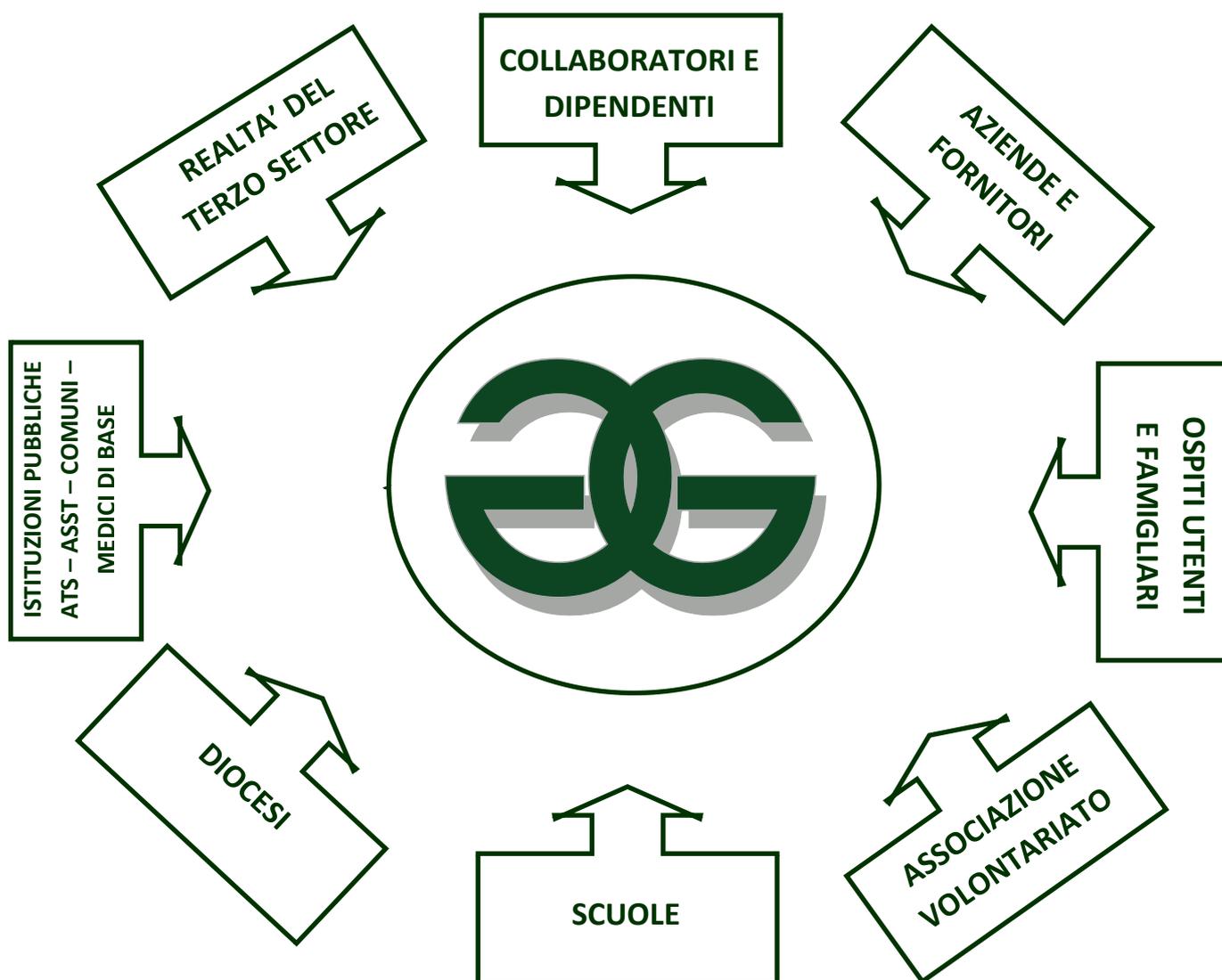
Con i portatori di interesse si persegue l'obiettivo di intercettare e comprendere i bisogni personali e del territorio, di cooperare con loro per individuare gli obiettivi e le strategie più sinergiche, trovare gli strumenti più idonei a realizzare azioni ritenute prioritarie e in linea con la visione e missione dell'*Ente*.

Distinguiamo in essi due grandi tipologie: “[1] *stakeholders interni*” e “[2] *stakeholders esterni*”.

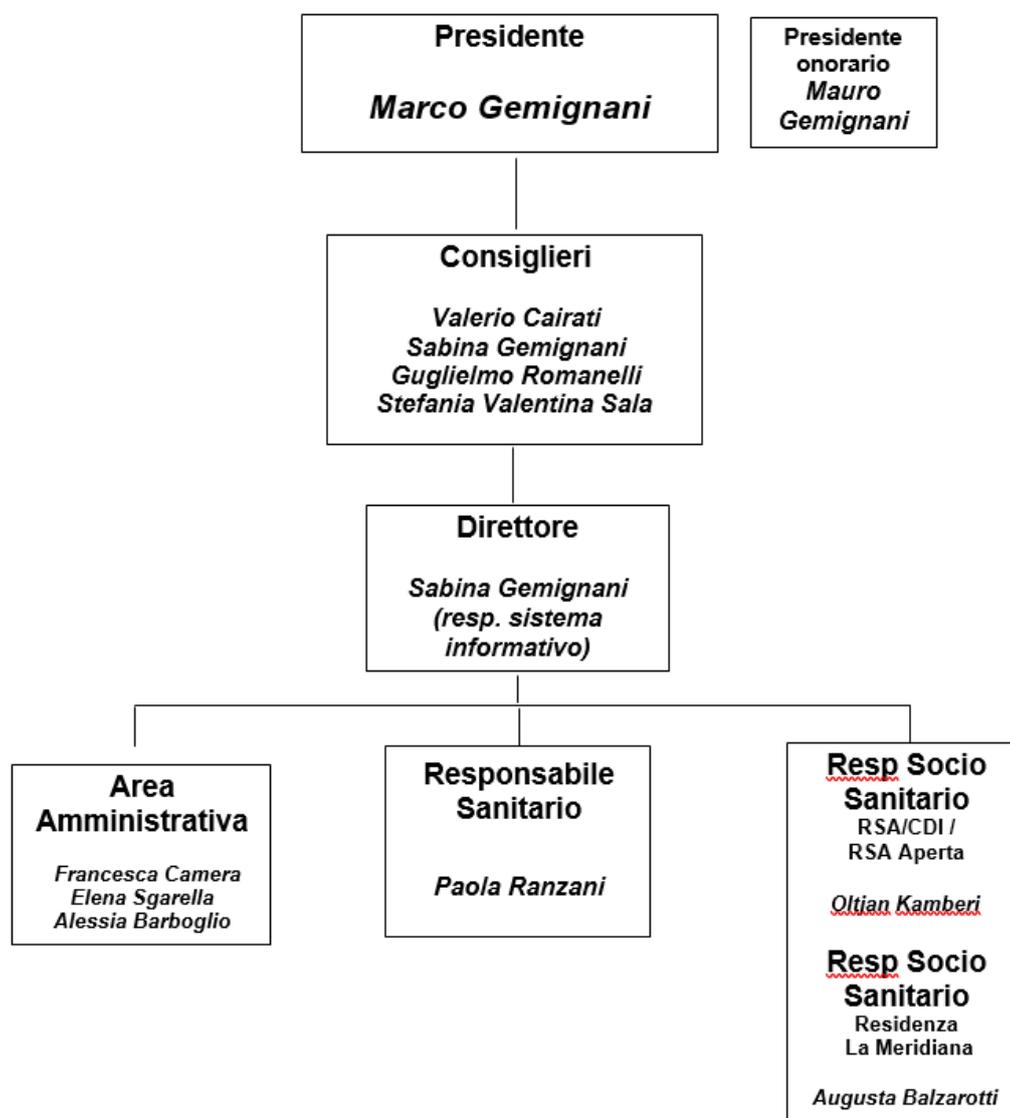
[1] Stakeholders interni	Denominazione	Area di intervento
Beneficiari dei progetti (ospiti, utenti, ...)	Ospiti e loro familiari, utenti dal territorio	Assistenziale diretta
Donatori privati e enti di finanziamento	Banche e assicurazioni	Finanziaria/economica
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di assistenza e formazione, università)	ATS, ASST, comuni,	collaborazioni e coordinamento per assistenza
Aziende, fornitori	Da elenco fornitori routinari	Tutte le tipologie di forniture non comprese nei contratti con Nuova Assistenza Coop. Sociale, Fisiolife srl, Ristorazione oggi srl.
Organizzazioni non lucrative e Coordinamenti	Nuova assistenza Coop. Sociale onlus	Global service per gestione dei nostri servizi
Società per gestione dei servizi	Fisiolife srl	Servizio di fisioterapia
Società per gestione dei servizi	Ristorazione Oggi srl	Servizio di ristorazione
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Parrocchia S.Giorgio di Albairate	Animazione e progetto intergenerazionale
Scuola	primaria di Albairate	Animazione e progetto intergenerazionale

[2] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Organi statutari (soci, consiglieri e revisori)	Consiglieri, revisori, commercialista	Amministrativa/contabile
Volontari	ODV ANTEAS	Supporto ai progetti di animazione
Lavoratori	dipendenti, collaboratori, consulenti, tirocinanti	Sanitaria e amministrativa
Medici di Base	Collaborazione	Sanitaria

IL MONDO DELLA FONDAZIONE GIUSEPPE GEMELLARO



Organigramma:



Personale

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

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

[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE⁷

La Fondazione, in regime di accreditamento con il Servizio Sanitario Nazionale, si avvale della collaborazione di una Cooperativa per il Servizio assistenziale (ASA, OSS, IP, ANIMATORI e servizi ausiliari), di una S.r.l. per il servizio di fisioterapia e di una Società di ristorazione. La cooperativa e le società designate specializzate nei rispettivi settori garantiscono la professionalità del personale richiesto e monitorato dalla Fondazione.

Il volontariato, pur essendo il nostro fiore all'occhiello e una risorsa importante, solo dal mese di Maggio ha potuto accedere alla struttura causa emergenza COVID-19 ancora in essere.

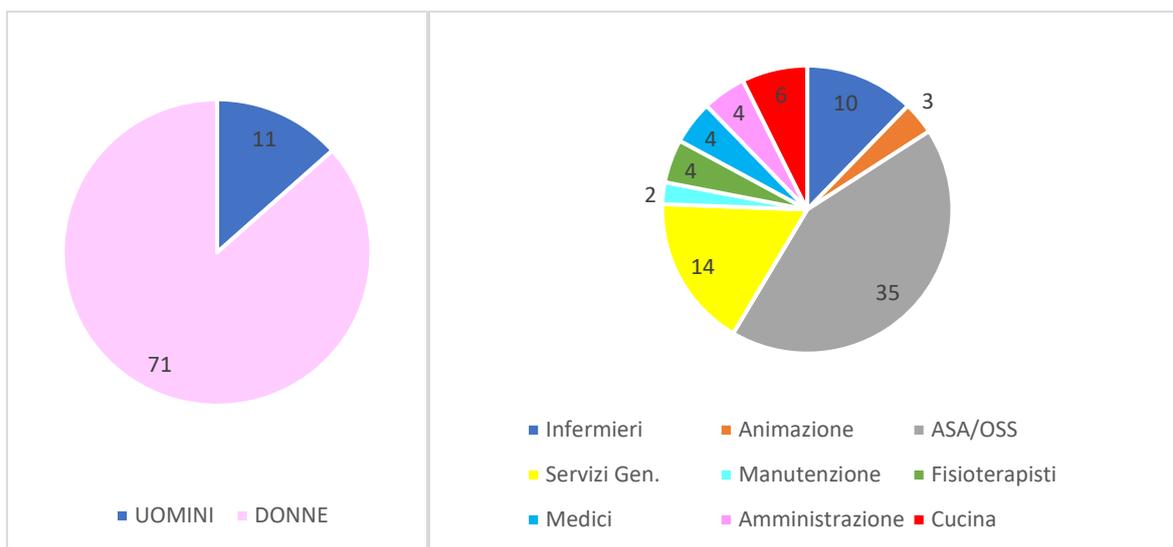
Tutto il personale in servizio è riconoscibile da cartellino identificativo.

I Medici della struttura ivi compreso il Resp. Sanitario sono designati annualmente dall'organo direttivo della Fondazione garantendo la loro reperibilità per tutto l'arco dell'anno e per ogni unità d'offerta.

Il personale amministrativo ed il Direttore sono assunti dalla Fondazione in adesione al contratto collettivo nazionale di settore ARIS AIOP. Il Direttore della Fondazione si rende reperibile per ogni evenienza su ogni servizio ed in sua assenza verrà sostituito dai referenti per materia dell'area amministrativa. I contratti in essere prevedono il monte ore da erogare per ogni servizio e per ogni unità d'offerta tale da garantire ai servizi della Fondazione l'assistenza necessaria nel rispetto della normativa Regionale.

Si riporta di seguito, descrizione quantitativa e qualitativa delle risorse umane previste e necessarie per la gestione di ogni unità d'offerta prevista nei contratti stipulati con cooperativa Sociale e Società (limitatamente al personale TDR)

COMPOSIZIONE DEL PERSONALE COMPOSIZIONE DEL PERSONALE PER FIGURA



⁷ Persone che operano per l'ente: tipologie, consistenza e composizione del personale che ha effettivamente operato per l'ente (con esclusione quindi dei lavoratori distaccati presso altri enti, cd. «distaccati out») con una retribuzione (a carico dell'ente o di altri soggetti) o a titolo volontario, comprendendo e distinguendo tutte le diverse componenti; (11) attività di formazione e valorizzazione realizzate. Contratto di lavoro applicato ai dipendenti. Natura delle attività svolte dai volontari; struttura dei compensi, delle retribuzioni, delle indennità di carica e modalità e importi dei rimborsi ai volontari: emolumenti, compensi o corrispettivi a qualsiasi titolo attribuiti ai componenti degli organi di amministrazione e controllo, ai dirigenti nonché agli associati; rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'ente; in caso di utilizzo della possibilità di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione, modalità di regolamentazione, importo dei rimborsi complessivi annuali e numero di volontari che ne hanno usufruito; Le informazioni sui compensi di cui all'art. 14, comma 2 del codice del Terzo settore costituiscono oggetto di pubblicazione, anche in forma anonima, sul sito internet dell'ente o della rete associativa cui l'ente aderisce.

Tutti i servizi della Fondazione sono stati assegnati a Nuova Assistenza Soc. Coop. Onlus per gestione di personale sanitario, sociosanitario e servizi generali, mentre il servizio di fisioterapia è gestito da Fisiolife srl e quello di ristorazione da Ristorazione Oggi.

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

TIPOLOGIA RISORSA	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici Fondazione a contratto privato con Fondazione		4	4
Medici specialisti a contratto privato con Fondazione		1	1
Amministrativi dipendenti da Fondazione	Contratto AIOP		4

TIPOLOGIA RISORSA	2022	2021	2020
Volontari regolarmente iscritti ad ANTEAS	15	N.P. causa emergenza covid	35
Dipendenti	4	4	4
Medici Collaboratori esterni	4	3	3

Al personale dipendente della Fondazione è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro AIOP

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'*Ente* sono stati presenti i dipendenti in carico senza aumento delle retribuzioni poiché non sono intervenute dimissioni e l'organico risulta al completo.

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

Salario lordo	€ di competenza
Massimo	59.002,25
Minimo	21.624,46
Rapporto tra minimo e massimo	1/3
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 2021		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 3.355	€3.355
Organo di revisione	€ 4.441	€ 4.441
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 5.740	€ 5.740

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.

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.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ⁸

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

Dopo anni di intenso impegno, dal 2002 ad oggi la Fondazione Giuseppe Gemellaro con sede in Albairate gestisce ad oggi:

RSA con 64 posti accreditati e contrattualizzati con ATS,

Centro Diurno Integrato 30 accreditati e contrattualizzati con ATS e 4 posti accreditati,

Residenzialità Leggera per un massimo di 32 posti anche con voucher di ATS,

RSA Aperta a contratto con ATS,

Servizi Ambulatoriali privati.

Tutti gli immobili dei servizi offerti sono siti in Albairate.

Causa l'emergenza sanitaria ancora in corso che, anche quest'anno, ci ha imposto il blocco di alcuni servizi perciò, i dati raccolti nel riesame della direzione non sono confrontabili con quelli dello scorso anno o con quelli degli anni passati in quanto le programmazioni delle attività sono state adattate alle restrizioni per COVID-19 e non hanno permesso di esprimere al meglio il nostro potenziale.

⁸ 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 espone 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.

Nel rispetto del distanziamento sociale ed appropriato uso DPI, si sono tenuti incontri con i referenti d'area preposti al fine di definire e condividere il progetto di struttura mettendo in atto le misure di contenimento consigliate e/o imposte da Regione Lombardia per il tramite ATS.

È stato predisposto per ogni servizio il Piano Operativo Pandemico (POP) che suddivide i periodi dell'anno, in base al tasso d'incidenza COVID, in 4 fasi e per ognuna di esse sono state dichiarate le azioni per ogni ambito d'intervento.

Quanto sopra si è concretizzato con il mantenimento della sospensione di attività che prevedevano assembramenti tra gli ospiti, e con la continua applicazione del protocollo di sorveglianza sanitaria entrato in vigore per tutto il personale.

Il servizio di RSA aperta sul territorio è stato sospeso sino al mese di marzo così come i servizi ambulatoriali esterni che sono rimasti chiusi sino ad aprile.

Mantenuto l'obbligo per tutto il personale all'uso di mascherine FFP2 ed è proseguito l'uso di prodotti per disinfettare gli ambienti due volte al giorno (forniti da Nuova Assistenza Cooperativa Sociale onlus).

L'impegno di approvvigionamento dei DPI per il personale è stato assolto dalla Cooperativa Nuova Assistenza, Fisiolife s.r.l e Ristorazione oggi oltre al sussidio dei materiali consegnati da ATS.

Anche i tamponi antigenici, che di fatto per direttive regionali hanno sostituito i tamponi molecolari sono stati per la maggior parte consegnati da ATS per tutto il corso dell'anno. Per i pochi molecolari eseguiti si è continuato il servizio di laboratorio assegnatoci in fase di azionamento da ATS. Mantenate le spese per l'approvvigionamento di disinfettanti posti nelle colonnine all'interno delle UdO.

Rispetto all'anno passato non è stato necessario ricorrere allo smart working per il personale amministrativo della Fondazione in quanto sia ospiti che operatori hanno raggiunto il completamento del primo ciclo vaccinale e ricevuto la dose booster.

Il Comitato Multidisciplinare per l'Emergenza ed il Referente Covid hanno sovrinteso all'adempimento ed al rispetto delle procedure gradualmente messe in atto in adempimento della normativa nazionale e regionale arrivando alla formalizzazione dei piani organizzativi e gestionali previsti nel POP .

Anche il DVR relativamente al rischio biologico da Covid è stato rivisto sia per RSA che per Alloggi Protetti e periodicamente riaggiornato.

Nonostante le precauzioni ed attenzioni messe in atto anche quest'anno il virus è entrato debolmente in Struttura costringendoci all'attivazione delle procedure di emergenza previste nella nostra Procedura dedicata.

Nel corso dell'anno, quando possibile si è proceduto all'apertura visite parenti garantendo l'accesso di due

parenti di riferimento individuati per ogni ospite.

Alcuni aspetti delle attività svolte e dei servizi proposti al fine del raggiungimento di possibili obiettivi assistenziali sono stati rivisti in adempimento alla normativa regionale e nazionale e più precisamente:

RSA

E' continuato a distanza e solo con la scuola primaria il **Progetto Intergenerazionale** che dall'anno 2010 si svolge con gli animatori in collaborazione con gli insegnanti della scuola e sono ripresi i progetti di **laboratorio musicale** (limitatamente al periodo primaverile/estivo utilizzando gli spazi esterni alla struttura_ che dall'anno 2011 si svolgeva presso il CDI con cadenza settimanale garantita dalla presenza di un volontario resosi garante), **Pet Therapy** . e per il secondo anno il progetto di **Sheep Italia**. Ripreso anche il circolo di lettura grazie alla presenza di un volontario due volte al mese.

Servizio Lavanderia

Che assicura il cambio giornaliero di tutta la biancheria personale a tutti gli ospiti, è stato mantenuto l'incremento per il lavaggio di tutte le divise degli operatori al fine di garantire la massima igienizzazione e con prodotti adeguati.

Servizio ristorazione

Tutti gli ospiti in RSA al fine di ridurre i rischi di contagio pranzano e cenano nei rispettivi spazi di nucleo anziché nella sala pranzo comune evitando in questo modo anche la commistione del personale nei nuclei.

Servizio di igiene e pulizia ambientale

Il servizio è stato ritenuto bastante per il numero di sanificazioni giornaliere di tutti gli ambienti (2/dia) cambiando i detersivi in uso con altri adeguati contenenti, nelle corrette percentuali previste, ipoclorito di sodio. Sono stati incrementate le pulizie di punti individuati a maggior rischio contagio (maniglie, corrimani, vetri reception, ascensori, pareti vetrate...)

Standard minutaggio per personale sanitario (Medici, Infermieri, ASA, OSS, Fisioterapisti e Animatori):

Lo standard di minutaggio minimo richiesto da normativa regionale risulta essere di 901 minuti di assistenza sanitaria per settimana ad ogni ospite è stato mantenuto seppur in alcuni periodi modificandone la composizione delle figure professionali con maggior numero IP, ASA/OSS e minor numero di TDR e Animazione.

Accoglienza e inserimento

Come da disposizioni regionali in base al tasso d'incidenza COVID.

Trattamenti Fisioterapici

Effettuati nel rispetto del distanziamento sociale ed in piccoli gruppi preferendo trattamenti individuali secondo esigenza

Trattamenti Animazione

Come per trattamenti fisioterapici sono stati effettuati nel rispetto del distanziamento sociale ed in piccoli gruppi preferendo trattamenti individuali. Riattivate, seppur in piccoli gruppi le uscite sul territorio.

Proseguito il **Progetto Videochiamate** al fine di permettere la comunicazione tra ospiti e parenti anche al fine di rendere minime le distanze tra ospiti e parenti nei casi di lontananza territoriale.

Riattivate le visite parenti come da procedura e disposizioni regionali.

STANZA MULTISENSORIALE

Gli accessi alla stanza multisensoriale, interrotti a causa della pandemia, sono ripresi gradualmente con tutte le precauzioni del caso sia per gli ospiti della RSA che per gli ospiti del CDI .

CDI

Anche quest'anno, il servizio ha subito delle sospensioni causa presenza di casi COVID tra gli ospiti nel corso del mese di Gennaio e Marzo..

Le attività di animazione e fisioterapia si sono sempre svolte nel rispetto del distanziamento sociale mentre per il consumo dei pasti è continuato l'ausilio di divisori in plexiglass posizionati su ogni tavolo.

Il Personale è esclusivamente dedicato al nucleo e dotato di idonei presidi.

Il trasporto effettuato come previsto dalla normativa vigente e dalla nostra PCOVID 19 è stato svolto avendo cura di igienizzare prima e dopo ogni viaggio il mezzo comunitario e facendo indossare agli ospiti mascherina FFP2.

Ogni utente prima dell'accesso al centro o all'accesso sul mezzo dedicato al trasporto è sottoposto a misurazione temperatura.

ALLOGGI PROTETTI RESIDENZA "LA MERIDIANA"

Servizio ristorazione

Non essendo stato possibile come per la RSA suddividere gli ospiti in nuclei, il pranzo e cena sono stati serviti presso la sala Ristorante della Residenza a tutti gli ospiti che ne hanno richiesto il servizio.

Trattamenti Fisioterapici

Effettuati nel rispetto del distanziamento sociale ed in piccoli gruppi preferendo trattamenti individuali secondo esigenza

Trattamenti Animazione

Come per trattamenti fisioterapici sono stati effettuati nel rispetto del distanziamento sociale ed in piccoli gruppi preferendo trattamenti individuali secondo esigenza. Sospese tutte le uscite sul territorio fino alla primavera e riprese poco prima dell'estate.. La maggior parte degli ospiti ha potuto in autonomia contattare ed essere contattata da familiari limitando le videocchiamate e preferendo che l'attività di animazione fosse svolta, seppur con le dovute restrizioni, secondo il consueto programma.

La comunicazione tra ospiti e parenti è stata favorita in presenza con un locale messo all'uoopo a disposizione e, condizioni metereologiche permettendo, sfruttando l'accesso ai balconi della struttura dedicati a ciascun appartamento rendendo così possibile le visite in persona. Dal mese di Aprile sono state aperte le visite parenti in possesso di idoneo green pass.

Accoglienza e inserimento

Sospesi gli inserimenti e riattivati secondo DGR 3226 del 09/06/2020 e successive.

SERVIZIO di RIABILITAZIONE degli UTENTI ESTERNI

E' ripreso nel mese di Maggio.

RSA APERTA

E' ripresa nel mese di Aprile .

L'anno 2022 in generale vuole essere una verifica degli obiettivi, seppur ridotti, dei singoli servizi e dal rilevamento della soddisfazione dell'utenza ma, anche per quest'anno non possiamo comparare i dati con l'ultimo anno di piena attività causa delle suddette interruzioni e limitazioni.

Formazione

Sono stati realizzati i seguenti corsi nel rispetto del distanziamento sociale e ove non possibile in DAD

TIPO DI FORMAZIONE PREVISTA PER 2022	ARGOMENTO	PARTECIPANTI	DOCENTI I TUTOR	PERIODO E DURATA PREVISTA	VERIFICA
CORSO DI AGGIORNAMENTO	Procedure / Documenti organizzativi	Tutto il personale	Dott.ssa Sabina Gemignani Dott.ssa Paola Ranzani	Settembre	Eseguito
CORSO DI FORMAZIONE	Fabbisogno formativo ECM	MEDICO/IP	Resp. Esterni	A seconda delle necessità	Eseguiti

CORSO DI FORMAZIONE	Sicurezza RSA e Meridiana	Nuovi Assunti e aggiornamento personale in essere	Resp. Esterno	Quando vi è necessità secondo il protocollo in uso	Eseguiti
CORSO DI FORMAZIONE PER I NUOVI INSERIMENTI	Procedure e valutazione affiancamento	Nuovi assunti	Coord Op.	A seconda delle necessità	Eseguiti
CORSO DI FORMAZIONE	Valutazione incontinenza e presidi di assorbenza	ASA/OSS	Dott.ssa Agata Galvagno	Gennaio	Eseguito
CORSO DI FORMAZIONE	La comunicazione	Tutto il personale	Dott.ssa Sabina Gemignani Valentina Gallus	Dicembre	Eseguito
CORSO DI FORMAZIONE	Lo stress da lavoro correlato e sicurezza del personale sanitario-sociosanitario	ASA/OSS – Infermieri/Animatrici	Dott.ssa Bergamini	Maggio / giugno	Eseguito

Verifiche Amministrative:

Verifiche sul budget: ogni quadrimestre le verifiche di bilancio hanno permesso di tenere sotto controllo entrate ed uscite. Senza intervenire sulla efficacia dei vari servizi e con particolare riguardo alle spese sostenute per sicurezza ospiti ed operatori dal periodo d'emergenza.

IL NOSTRO IMPATTO SUL TERRITORIO



Persone assistite

183

(RSA, CDI, Residenzialità Assistita)

(170 nel 2021)



Operatori coinvolti

99

(Medici, IP, ASA/OSS,FKT, Animazione, Servizi generali, Amministrativi ,Cucina)



Posti accreditati

130

(64 RSA, 34 CDI e 32 Residenzialità Assistita)



Prestazioni sanitarie erogate

1124

1520 nel 2021
(Visite e controlli su ospiti RSA e CDI)



Trattamenti Animativi

14.782

(Interventi su ospiti RSA, CDI e Residenzialità Assistita)
16.725 nel 2021



Pasti erogati

78.586

di cui
2.390

TRASPORTATI

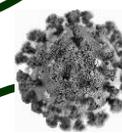
(Per ospiti RSA, CDI e Residenzialità Assistita)
(72.473 nel 2021)



Trattamenti riabilitativi

12.787

(Interventi su ospiti RSA, CDI e Residenzialità Assistita)
14.957 nel 2021



TEST COVID-19 ESEGUITI:

Molecolari: 105

Antigenici: 1.622

Nel 2021: 236 Molecolari e 2.423 antigenici

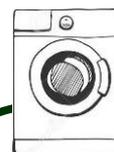


ORE IGIENE AMBIENTALE

15.982,50

(15.905,50 nel 2021)

(Ore RSA, CDI e Residenzialità Assistita)



ORE LAVANDERIA

2.190

(2.190 nel 2021)

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.

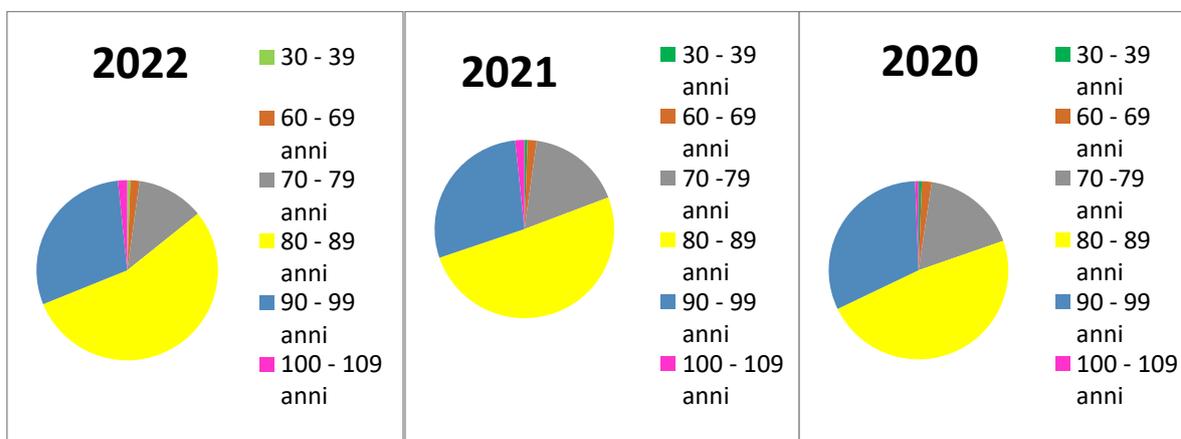
Le seguenti tabelle illustrano alcune informazioni essenziali in merito agli ospiti, *stakeholders* fondamentali della *Fondazione*.

Attrattività dell'attività di RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
		(verifica del grado di attrattività della Fondazione)
A.5.i	Analisi degli ospiti e utenti per area geografica di provenienza	100% Regione Lombardia
A.5.l	Numero di richieste di assistenza ricevute nell' anno 2022	94
A.5.m	Numero di richieste in lista di attesa	192

nel corso degli anni si è più volte tentato di costituire **comitato di rappresentanza degli ospiti e degli utenti** senza rilevanti risultati data la precarietà degli ospiti/parenti.

Dinamica delle presenze degli ospiti divisi per sesso ed età

Tipologia di ospiti e utenti										
	Informazione richiesta	2022			2021			2020		
		Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
A.5.s	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per sesso	145	38	183	145	37	182	139	28	167



	ATTRATTIVITÀ DELL'ATTIVITÀ RSA	2022	2021	2020
A.5.t	Numero di richieste di assistenza ricevute	94	89	89
A.5.u	Numero di richieste in lista di attesa	192	261	300



Il turn over dei lavoratori per l'anno 2022 è stato in linea con gli anni precedenti:

2020 – 13 lavoratori assunti contro 11 dimessi

2021 – 14 lavoratori assunti contro 12 dimessi

2022 - 8 lavoratori assunti contro 8 dimessi

In particolare l'attività posta in essere dall'*Ente* garantisce una importante risorsa per l'ente pubblico di riferimento, contribuendo all'erogazione di un servizio pubblico di particolare rilevanza sociale.

La media dello standard del minutaggio RSA può essere riassunta nella tabella seguente:

	MINUTAGGIO FIGURE STANDARD RSA	2022	2021	2020
	Media minutaggio settimanale	1024,29	1044,51	1070,30

A.5.3. Obiettivi programmati e raggiungimento o mancato raggiungimento degli stessi – Obiettivi 2022

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

Nelle sottostanti tabelle la presentazione degli obiettivi attesi e ottenuti per aree d'intervento:

Amministrazione della Fondazione

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Contenimento dei costi e realizzazione ricavi sperati come da previsioni di Bdg	Minimizzare i costi	Obiettivo raggiunto
Realizzazione ricavi spettanti	Utile d'esercizio tendente a 0 o positivo	Obiettivo raggiunto
Mantenimento qualità mediante controllo e coordinamento visite ispettive	Mantenere ed aumentare il livello di qualità	Obiettivo raggiunto
Al fine di minimizzare i disservizi l'amministrazione si attiverà nel minor tempo possibile all'attivazione degli interventi necessari di manutenzioni e/o assistenza che per tutto il periodo di emergenza saranno ridotti al minimo sulla base di urgenza	Ridurre le tempistiche di attuazione degli interventi necessari ed indispensabili	Obiettivo raggiunto
Attuazione del piano di formazione concordato dalla direzione con coop. Sociale Nuova Assistenza con particolare riferimento a tutta la normativa COVID-19	Attuare tutti gli incontri stabiliti e data l'emergenza con le modalità adeguate	Obiettivo raggiunto
Controllo e mantenimento delle ore del personale Nuova Assistenza come da contratto	Contenere il conguaglio ore	Obiettivo raggiunto
Gestione pratiche Residenzialità leggera / voucher per Residenza "La Meridiana"	Attuazione direttive ATS e mantenimento degli standard	Obiettivo raggiunto
Rsa Aperta	Riprendere il servizio sospeso per il Covid attuando le direttive ATS	Obiettivo Raggiunto
Visite ispettive interne	Riprese nel rispetto del distanziamento sociale e nei momenti in cui non erano presenti casi COVID in struttura	Obiettivo raggiunto
Sala Multisensoriale	Attività per gli ospiti designati dal Medico	Obiettivo raggiunto

Gestione reclami come previsto dal sistema qualità	Minimizzare i disservizi e riduzione delle tempistiche	Obiettivo raggiunto
Cronicità	Attuazione direttive ATS compatibili con i servizi richiesti ed erogati	Obiettivo raggiunto
Aggiornamento e monitoraggio della documentazione riferita al dlgs 81 in materia di sicurezza	Costante aggiornamento e tenuta di tutta la documentazione relativa alla Sicurezza in particolare la revisione del DVR a seguito COVID	Obiettivo raggiunto
Regolamento Europeo 679 /2016 - Trattamento dati personali	Adeguare la documentazione e la struttura tecnologica come previsto dal GDPR 679/2016 in materia di Privacy.	Obiettivo raggiunto
Aggiornamento documentazione secondo quanto previsto per il decreto trasparenza e codice terzo settore	Adeguare la documentazione e il sito della Fondazione secondo quanto previsto	Obiettivo raggiunto
Ampliamento nuovo nucleo Demenze	Improntare e avviare i lavori di ampliamento per il nuovo nucleo.	Obiettivo Parzialmente raggiunto
Monitoraggio emergenza secondo normativa nazionale e regionale	Predisposizione procedura COVID e del piano organizzativo gestionale con conseguente monitoraggio dell'esecuzione di quanto normato da dgr 3226 del 09/06/2020 e successive	Obiettivo raggiunto
Adempimenti amministrativi per piano vaccinale 2022	Per ospiti ed operatori di tutti i servizi	Obiettivo raggiunto

RSA

Responsabile Sanitario-Referente COVID

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Referente COVID per la Fondazione	Contenere la pandemia, redigere con la direzione specifici protocolli e seguirne gli adempimenti	Obiettivo raggiunto
Adempiere al piano vaccinale	Per ospiti ed operatori di tutti i servizi	Obiettivo raggiunto per tutti, ospiti ed operatori, con dose booster
Garantire il mantenimento degli standard di qualità del servizio sanitario e d'igiene ambientale	Standard di qualità mantenuti al 100%	Obiettivo raggiunto
Gestione della spesa sanitaria nel rispetto del Budget assegnato	Contenimento dei costi nel budget.	Obiettivo raggiunto
Contenimento perdita giornate rendicontate	Programmare ingressi nel più breve tempo possibile.	Obiettivo raggiunto per rsa – parzialmente per CDI poiché la normativa Covid ha imposto un periodo di chiusura.
Informazione ed istruzione del personale circa le best practices individuate	Programmare incontri formativi e informativi	obiettivo raggiunto
Mantenimento delle riunioni d'equipe	3 volte al mese le riunioni d'equipe	Obiettivo raggiunto
Coordinamento medici collaboratori anche tramite riunioni programmate	Colloqui, confronto settimanale e riunioni al bisogno	Obiettivo raggiunto
Semestralmente oltre che al bisogno prescrizione esami ematici ed ECG	Esecuzioni Esami ematochimici e ECG almeno ogni 6 mesi.	Obiettivo raggiunto
Visite mediche di routine per controllo clinico e dei parametri da svolgersi con cadenza bimestrale oltre che al bisogno	Esecuzione visite mediche almeno bimestrali e al bisogno	Obiettivo raggiunto

Garantire la regolare compilazione e gestione della modulistica in uso provvedendo ad introdurre gli aggiornamenti che si rendono necessari	Garantire la compilazione della documentazione al 100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio su Lesioni da decubito, dolore e alimentazione con la prosecuzione della compilazione di schede già esistenti, il miglioramento delle stesse e l'introduzione di nuove	Proseguire nella compilazione della modulistica e introdurre nel caso nuovi moduli.	Obiettivo raggiunto
Stanza Multisensoriale	Garantire e supervisionare il corretto utilizzo della stanza indicando gli ospiti più idonei al progetto.	Obiettivo raggiunto
RSA Aperta	Garantire la valutazione degli utenti che fanno richiesta per il servizio	Obiettivo raggiunto

Coordinatore operativo servizi assistenziale, animazione, igiene ambientale e manutenzione

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
In collaborazione con il Responsabile Sanitario garantire il mantenimento degli standard di qualità dei servizi ivi compreso il livello di preparazione del personale.	100%	Obiettivo raggiunto
Garantire la copertura del servizio come da turnistica predisposta e concordata con la direzione della Fondazione in termini di monte ore atti a garantire e soddisfare gli standard dell'accreditamento	100%	Obiettivo raggiunto
Formazione del personale neo assunto e costante formazione / informazione a tutto il personale	100%	Obiettivo raggiunto

Garantire la completezza degli affiancamenti che precedono l'introduzione di ogni unità operativa nella turnistica ivi compresa l'informazione di tutta la parte documentale in uso ed ufficializzata dalla struttura	100%	Obiettivo raggiunto
Mantenimento del buon funzionamento delle apparecchiature in uso nei reparti	100%	Obiettivo raggiunto
Mantenimento buoni rapporti di collaborazione ed informazione con il personale amministrativo della Fondazione	100%	Obiettivo raggiunto
Garantire la regolare compilazione per competenze professionali della modulistica in uso	100%	Obiettivo raggiunto
Mantenimento delle riunioni d'equipe in accordo con il Responsabile Sanitario	100%	Obiettivo raggiunto nel rispetto del distanziamento sociale
Rivalutazione della nutrizione attraverso l'utilizzo di MNA	100% - ogni 3 mesi	Obiettivo raggiunto
Mantenimento della tenuta e della somministrazione dei farmaci e degli stupefacenti, ivi compresi il carico e lo scarico degli stessi	100% - settimanali	Obiettivo raggiunto
Mantenimento e controllo della pulizia letti, comodini, armadi e del funzionamento campanelli chiamata di emergenza	100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio qualità alimenti somministrati	100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio presenza D.P.I.	100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio e mantenimento qualità igiene ambientale	100%	Obiettivo raggiunto
Coordinamento e gestione dei vari servizi	100%	Obiettivo raggiunto

Programmazione con le ASA tutor di obiettivi da raggiungere con il proprio ospite al bisogno	100%	Obiettivo raggiunto
Impostare e mantenere i rapporti con i parenti degli ospiti	100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio adempimenti relativi alla pandemia in collaborazione con Referente COVID	100%	Obiettivo raggiunto

Referente del servizio Fisioterapico

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Garantire la copertura del servizio in RSA, CDI ed Alloggi Protetti della Residenza “La Meridiana” come da monte ore concordato con la direzione della Fondazione	Copertura fisioterapica garantita per ogni servizio.	Obiettivo raggiunto
Coordinamento e controllo sul regolare svolgimento di tutto il servizio svolto come da programmazione	Garantire il corretto svolgimento di tutte le attività programmate dal servizio fisioterapico.	Obiettivo raggiunto
Specificità degli interventi riabilitativi, concordati con medico e coordinatore.	Compilazione quotidiana del diario clinico	Obiettivo raggiunto
In collaborazione con l'animatrice, attività di grande gruppo una volta alla settimana al fine di mantenere la motricità e la coordinazione dei quattro arti e la capacità di relazione	Mantenere la programmazione di 1 volta a settimana con la presenza di circa 25 ospiti.	Obiettivo raggiunto suddividendo l'attività su piccoli gruppi di 6/10 persone nel rispetto del distanziamento sociale
Mantenimento e/o recupero quota motoria individuale per prevenire danni terziari da immobilità	FKT personalizzata svolta in palestra in piccoli gruppi (massimo 5 ospiti) su indicazione medica - 1 - 2 volte a settimana a seconda degli obiettivi previsti	Obiettivo raggiunto fino a 6 ospiti che seguono circuiti di lavoro in palestra nel rispetto del distanziamento sociale

Ricondizionamento motorio intensivo individuale	Seduta individuale di rieducazione neuromotoria su indicazione medica, 2-3 volte a settimana per un totale di 10 sedute con possibilità di rinnovo del ciclo di terapie	Sostituita da attività individuale per ospiti in isolamento, eseguita quotidianamente in camera dell'ospite
Garantire la regolare compilazione della modulistica in uso	Compilazione per ogni ospite scheda FKT, TINETTI/MORSE, Foglio presenze, MMSE, PAI, PI secondo scadenze prestabilite e comunque al cambiamento delle condizioni dell'ospite	Obiettivo raggiunto
Controllo del dolore, in collaborazione con il Medico Responsabile, tramite l'individuazione della terapia fisica e dell'ausilio più idonei	Compilazione Scheda dolore per ogni ospite ogni tre mesi e al variare del quadro clinico.	Obiettivo raggiunto
Mantenimento autonomia motoria funzionale nei trasferimenti in reparto	Cammino funzionale riabilitativo 1-2 volte a settimana per ospite in carico (circa 15 ospiti, ma variabile a seconda del bisogno)	Obiettivo raggiunto
Stimolazione multisensoriale	Attività in stanza multisensoriale 1 volta a settimana (cicli di 10 sedute con possibilità di rinnovo) secondo il bisogno dell'ospite.	Obiettivo raggiunto
Controllo degli ausili	Garantire a tutti gli ospiti la scelta dell'ausilio più idoneo e il controllo sul suo funzionamento e sulla sua manutenzione	Obiettivo raggiunto
Controllo Sollevari	Controllo costante del funzionamento delle apparecchiature e della loro manutenzione. Contattare annualmente addetto per la verifica delle stesse	Obiettivo raggiunto
Controllo delle apparecchiature elettromedicali	Al fine di evitare il fermo	Obiettivo raggiunto

RSA APERTA	Gestire il servizio RSA aperta collaborando con l'ufficio Amministrativo	Obiettivo Raggiunto
------------	--	---------------------

Referente del servizio Animazione RSA

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Area Cognitiva (attività mnemoniche attraverso giochi enigmistici etc, letture varie e realizzazione giornalino interno)	Partecipazione e coinvolgimento del maggior numero di ospiti possibile evitando assembramenti e attività di grande gruppo	Obiettivo raggiunto
Area Motorio Funzionale (ginnastica dolce, AFA, Pet Teraphy...)	Mantenimento delle abilità residue in collaborazione con il fisioterapista	Obiettivo raggiunto
Area Relazionale (videochiamate, telefonate, colloqui e progetto intergenerazionale da remoto)	Favorire i contatti con parenti e ambiente esterno durante il periodo pandemico	Obiettivo raggiunto
Area Ludica (proiezioni di vario genere, eventi, musica, tombola, orto etc)	Favorire il divertimento degli ospiti coinvolgendoli nelle attività in reparto	Obiettivo raggiunto
Area benessere psico-fisico (stanza multisensoriale, beauty farm, terapia delle coccole e uscite sul territorio)	Mantenere il benessere psico fisico dell'ospite	Obiettivo raggiunto ma uscite sospese causa covid e riprese nel mese di Maggio
Garantire la regolare compilazione della modulistica in uso	100%	Obiettivo raggiunto
Mantenimento delle riunioni d'equipe in accordo con il Responsabile Sanitario	100%	Obiettivo raggiunto nel rispetto del distanziamento sociale
Coordinamento Volontari	Gestire gli accessi dei volontari in struttura e coordinare le varie attività da loro svolte	Obiettivo Raggiunto

CDI

Referente del servizio Fisioterapico

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Mantenimento e recupero quota motoria individuale per prevenzione danni terziari da immobilità	FKT svolta in palestra in piccoli gruppi da 6 ospiti 1-2 volte a settimana variabile a seconda degli obiettivi preposti.	Obiettivo raggiunto Con FKT svolta in sala polivalente 2/3 ospiti, 1-2 volte a settimana
Ricondizionamento motorio intensivo individuale	Seduta individuale di rieducazione neuromotoria su indicazione medica, 2-3 volte a settimana per un totale di 10 sedute con possibilità di rinnovo del ciclo di terapie	Al bisogno su indicazione medica Obiettivo raggiunto
Specificità degli interventi riabilitativi, concordati con medico e coordinatore.	Compilazione quotidiana del diario clinico	Obiettivo raggiunto
Garantire interventi di socializzazione e motricità in grande gruppo con cadenza settimanale al fine di mantenere la motricità e la coordinazione dei quattro arti e la capacità di relazione	Partecipazione di 10 ospiti all'attività programmata di ginnastica di gruppo	Obiettivo raggiunto Con la partecipazione di max 10 ospiti mantenendo il distanziamento sociale
Controllo del dolore, in collaborazione con il Medico Responsabile, tramite l'individuazione della terapia fisica e dell'ausilio più idonei	Compilazione Scheda dolore per ogni ospite ogni tre mesi e al variare del quadro clinico.	Obiettivo raggiunto
Cammino funzionale riabilitativo per il mantenimento minimo di quota motoria e miglioramento della sicurezza nei trasferimenti in reparto	2 volte settimana secondo il bisogno	Obiettivo raggiunto
Garantire la regolare compilazione della modulistica in uso	Compilazione e aggiornamento costante di tutta la documentazione secondo le scadenze programmate o al variare delle condizioni dell'ospite	Obiettivo raggiunto

Stimolazione sensoriale e creazione di un rapporto empatico con l'operatore	Trattamento terapeutico mirato e personalizzato in stanza sensoriale con numero ospiti variabile a seconda del bisogno, 1 volta settimana per 10 sedute con possibilità di rinnovo del ciclo	Obiettivo raggiunto
Controllo Ausili	Garantire a tutti gli ospiti la scelta dell'ausilio più idoneo e il controllo sul suo funzionamento e sulla sua manutenzione	Obiettivo raggiunto

Referente del servizio animazione CDI

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Area Cognitiva (attività mnemoniche attraverso giochi enigmistici (Torre di Babele, Progetto in collaborazione con Shhep Italia) etc, letture varie e realizzazione giornalino interno)	Partecipazione e coinvolgimento del maggior numero di ospiti possibile evitando assembramenti e attività di grande gruppo	Obiettivo raggiunto
Area Motorio Funzionale (ginnastica dolce, AFA, Pet Teraphy...)	Mantenimento delle abilità residue in collaborazione con il fisioterapista	Obiettivo raggiunto
Area Relazionale (Buon Compleanno)	Favorire un ambiente familiare e di appartenenza al gruppo	Obiettivo raggiunto
Area Ludica (proiezioni di vario genere, eventi, musica, tombola, laboratori creativi, Giardino Leonardo, etc)	Favorire il divertimento degli ospiti coinvolgendoli nelle attività	Obiettivo raggiunto
Area benessere psico-fisico (stanza multisensoriale, beauty farm, terapia delle coccole, proiezione S.Messa, e uscite sul territorio)	Mantenere il benessere psico fisico dell'ospite, religioso e spirituale	Obiettivo raggiunto ma uscite sospese causa covid
Garantire la regolare compilazione della modulistica in uso	100%	Obiettivo raggiunto
Mantenimento delle riunioni d'equipe in accordo con il Responsabile Sanitario	100%	Obiettivo raggiunto nel rispetto del distanziamento sociale

Coordinamento Volontari	Gestire gli accessi dei volontari in struttura e coordinare le varie attività da loro volte	Obiettivo Raggiunto
-------------------------	---	---------------------

Alloggi Protetti Residenza “ La Meridiana”

Coordinatore della Residenza

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Garantire il mantenimento degli standard di qualità dei servizi ivi compreso il livello di preparazione del personale.	100%	Obiettivo raggiunto
Garantire la copertura del servizio come da turnistica predisposta e concordata con la direzione della Fondazione in termini di monte ore atti a garantire e soddisfare gli standard dell’accreditamento	100%	Obiettivo raggiunto
Formazione del personale neo assunto e costante formazione / informazione a tutto il personale	100%	Obiettivo raggiunto
Garantire la completezza degli affiancamenti che precedono l’introduzione di ogni unità operativa nella turnistica ivi compresa l’informazione di tutta la parte documentale in uso ed ufficializzata dalla struttura	100%	Obiettivo raggiunto
Mantenimento del buon funzionamento delle apparecchiature in uso	100%	Obiettivo raggiunto
Mantenimento buoni rapporti di collaborazione ed informazione con il personale amministrativo della Fondazione	100%	Obiettivo raggiunto

Garantire la regolare compilazione per competenze professionali della modulistica in uso	100%	Obiettivo raggiunto
Collaborare con il MMG di ogni ospite per i controlli e le prescrizioni dei farmaci	100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio qualità alimenti somministrati	100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio presenza D.P.I. e i loro corretto utilizzo come previsto da normativa COVID	100%	Obiettivo raggiunto
Monitoraggio e mantenimento qualità igiene ambientale	100%	Obiettivo raggiunto
Coordinamento e gestione del servizio	100%	Obiettivo raggiunto
Garantire il rispetto delle procedure interne della Fondazione	100%	Obiettivo raggiunto

Referente del servizio Fisioterapico

Descrizione Obiettivo 2021	Risultato Atteso 2021	Ottenuto 2021
Garantire interventi di socializzazione e motricità in grande gruppo (15 persone circa) con cadenza 3/4 volte settimana al fine di mantenere la motricità e la coordinazione dei quattro arti e la capacità di relazione e migliorare la quota motoria	Partecipazione di 18/20 ospiti all'attività	Obiettivo raggiunto suddividendo l'attività su piccoli gruppi di 6 persone nel rispetto del distanziamento sociale
Garantire la regolare compilazione della modulistica in uso a prevista da normativa	Compilazione e aggiornamento costante di tutta la documentazione	Obiettivo raggiunto
Rendicontazione attività fisioterapia	Compilazione diario fisioterapico all'ingresso e aggiornamento bimestrale	Obiettivo raggiunto

Ricondizionamento motorio intensivo individuale	A seconda dei bisogni dell'ospite e da quanto previsto dai Piani di assistenza rilasciati da ASST	Obiettivo raggiunto
---	---	---------------------

Referente del servizio Animazione

Descrizione Obiettivo 2022	Atteso 2022	Ottenuto 2022
Area Cognitiva (attività mnemoniche attraverso giochi enigmistici, di carte etc, letture varie e realizzazione giornalino interno)	Partecipazione e coinvolgimento del maggior numero di ospiti possibile evitando assembramenti e attività di grande gruppo	Obiettivo raggiunto
Area Motorio Funzionale (ginnastica dolce, AFA...)	Mantenimento delle abilità residue in collaborazione con il fisioterapista	Obiettivo raggiunto
Area Relazionale (videochiamate, telefonate, colloqui, attività empatiche, progetto intergenerazionale da remoto)	Favorire i contatti con parenti e ambiente esterno durante il periodo pandemico	Obiettivo raggiunto
Area Ludica (proiezioni di vario genere, eventi, musica, tombola, laboratorio creativo, orto, etc)	Favorire il divertimento degli ospiti coinvolgendoli nelle attività in reparto	Obiettivo raggiunto
Area benessere psico-fisico (beauty farm, terapia delle coccole e uscite sul territorio, non solo shopping)	Mantenere il benessere psico fisico dell'ospite	Obiettivo raggiunto
Garantire la regolare compilazione della modulistica in uso	100%	Obiettivo raggiunto

Nota:

IL PROGETTO VIDEOCHIAMATE HA PRECEDENZA SU QUELLI CHE VERRANNO SVOLTI SECONDO DISPONIBILITA'

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

Soddisfamento degli ospiti e dei loro famigliari (di tutti i servizi della Fondazione RSA, CDI, Residenzialità Leggera)				
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 10 [max])	8,96	8,76	9,46

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:

Soddisfamento dei dipendenti e collaboratori				
	<i>Informazione richiesta</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
A.5.y	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice per niente [min] - molto [max])	Abbastanza	Abbastanza	Abbastanza

Le rilevazioni analitiche per ciascun servizio sono comunicate agli interessati a mezzo esposizione nelle bacheche di nucleo.

Le certificazioni di qualità il codice etico e il modello organizzativo

La *Fondazione* applica il sistema qualità ISO 9001 nell'anno 2022 sono state svolte 13 visite ispettive in vari servizi.

Solo in una visita si è rilevata una non conformità sulla mancata conoscenza da parte dell'operatrice in turno presso la Residenza La Meridiana, delle procedure e dei protocolli in vigore presso la Fondazione. Tale Non conformità è stata risolta da Nuova Assistenza modificando l'affiancamento del personale ed il conseguente verbale inserendo un'apposita parte relativa alla formazione sulle procedure e protocolli in vigore.

Nel corso dell'anno si sono riscontrate altre quattro non conformità: una relativa alla pausa svolta dagli operatori di Nuova Assistenza, pochi minuti dopo essere entrati in turno e in gruppi di più persone; risolta con apposito avviso contenente le regole per lo svolgimento della pausa.

Altra Non conformità è quella rilevata da ATS (meglio dettagliata nel paragrafo successivo) alla quale è stata chiesta compartecipazione al pagamento della sanzione a Nuova Assistenza. Tale compartecipazione non è stata corrisposta ma è valsa a concordare il non aumento dell'indice ISTAT per l'anno 2023.

Terza Non Conformità rilevata da una parente di un'ospite della Residenza La Meridiana, che ha sottolineato il modo poco educato con il quale un'operatrice si è rivolta alla mamma. Prontamente

segnalato il fatto a Nuova Assistenza che ha provveduto all'invio di lettera di richiamo formale all'operatrice, con conseguente spostamento della stessa in RSA per un maggiore controllo/sorveglianza. L'ultima non conformità è stata segnalata a Nuova Assistenza poiché nella data fissata per un incontro di formazione obbligatoria, il personale presente era insufficiente a raggiungere il quorum per poter effettuare la formazione. Dopo formale richiamo a tutto il personale per evidenziare l'obbligatorietà e l'importanza della formazione si è fissato un nuovo incontro al quale erano tutti presenti.

(2021 2 non conformità risolte da Nuova Assistenza soc.coop.onlus)

Verifiche di Vigilanza da parte di ATS:

Si sono tenute sette Visite ispettive volte alla vigilanza ed al controllo da parte dei preposti uffici ATS.

In data 02/02/2022 Verifica della coerenza delle modalità di accesso/uscita di ospiti e visitatori e gestione dei casi positivi Covid tra ospiti ed operatori con esito favorevole e senza osservazioni.

In data 12/04/2022 da parte dell'ufficio igiene per campionamenti acqua per ricerca Legionella che hanno riscontrato in un punto di raccolta la presenza di Legionella Pneumophila SG1. Si è provveduto ad intervenire sull'impianto e sulla modifica del DVR; rifatti i campionamenti con esito negativo sono stati trasmessi ad ATS.

In data 08/08/2022 Verifica su igiene e alimenti con esito favorevole e senza osservazioni

In data 22/08/2022 Vigilanza e controllo RSA nella quale sono state riscontrate incongruenze tra quanto scritto nelle procedure e quanto effettivamente svolto dall'operatore sulla gestione e somministrazione della terapia agli ospiti e al controllo da parte del Responsabile Sanitario sulla cartella clinica dell'ospite dell'avvenuto controllo terapia. ATS ha comminato una sanzione a carico della Fondazione, oltre all'obbligo di modificare le procedure in atto, secondo quanto previsto dalle norme in vigore. La Fondazione ha provveduto a modificare le procedure e a darne informazione al personale coinvolto. Tutta la documentazione è agli atti della Fondazione.

In data 22/08/2022 Vigilanza e controllo CDI nella quale sono state riscontrate incongruenze tra quanto scritto nelle procedure e quanto effettivamente svolto dall'operatore sulla gestione e somministrazione della terapia agli ospiti e al controllo da parte del Responsabile sanitario sulla cartella clinica dell'ospite dell'avvenuto controllo terapia oltre alla firma, da parte dell'IP in turno, di avvenuta somministrazione della terapia delle ore 14.00 alle ore 11.00. ATS ha comminato una sanzione a carico della Fondazione, oltre all'obbligo di modificare le procedure in atto, secondo quanto previsto dalle norme in vigore. La Fondazione ha provveduto a modificare le procedure e a darne informazione al personale coinvolto.

Verifiche da parte dei NAS:

Nell'anno 2022 abbiamo sostenuto tre ispezioni da parte dei NAS.

In data 08/05/2022 ispezione igienico sanitaria con esito favorevole

In data 25/08/2022 Ispezione igienico sanitaria, servizio ristorazione e amministrativa con esito favorevole

In data 29/11/2022 Ispezione igienico sanitaria e amministrativa sul servizio di ristorazione con esito favorevole.

Il numero delle Visite ispettive rimane comunque discrezionale da parte degli organi preposti.

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 monocratica.

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

A.5.4. Obiettivi programmati per il futuro

Nel mese di Dicembre si è conferito incarico all'architetto per procedere sulla verifica di fattibilità di un intervento di ampliamento che coinvolgerebbe la *Fondazione* per i prossimi tre esercizi (2022/2024) al fine di realizzare un reparto demenze.

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, compiuti dalla *Fondazione* e dai suoi organi al fine di minimizzare i rischi sanitari a carico degli ospiti e del personale sono stati ampi: si pensi solo al numero di tamponi per screening fatti da medici ed infermieri a tutto il personale e agli ospiti. L'innovativo progetto "videochiamate" svolto dal servizio di animazione sarà sicuramente mantenuto anche post emergenza per permettere a tutti di raggiungere i nostri ospiti con il semplice ausilio di un cellulare.

A.5.5. erogazioni filantropiche

Non sussistono erogazioni filantropiche ne sono stati erogati compensi per finalità di beneficenza a persone fisiche.

[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA⁹

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.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
-------------	----------------------	------------	--------------------

⁹ 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.

Crediti vs soci per versamenti dovuti			
Immobilizzazioni	8.524.994	72.756	8.597.750
Attivo circolante	1.504.245	-76.466	1.427.779
Ratei e risconti	37.735	-8.882	28.853
TOTALE ATTIVO	10.066.974	-12.592	10.054.382
Patrimonio netto:	8.414.890	1.440	8.416.330
- di cui utile (perdita) di esercizio	276.129	-274.689	1.440
Fondi rischi ed oneri futuri	5.000	-5.000	
TFR	93.043	18.829	111.872
Debiti a breve termine	926.814	196.162	1.122.976
Debiti a lungo termine	608.219	-233.435	374.784
Ratei e risconti	19.008	9.412	28.420
TOTALE PASSIVO	10.066.974	-12.592	10.054.382

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*.

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	2.280.476		2.449.240	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	24.473	1,07	18.287	0,75
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	459.003	20,13	492.934	20,13
Costi per servizi e godimento beni di terzi	2.754.999	120,81	3.032.996	123,83
VALORE AGGIUNTO	-909.053	-39,86	-1.058.403	-43,21
Ricavi della gestione accessoria	1.588.356	69,65	1.458.004	59,53
Costo del lavoro	203.728	8,93	198.655	8,11
Altri costi operativi	46.214	2,03	44.961	1,84
MARGINE OPERATIVO LORDO	429.361	18,83	155.985	6,37
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	138.728	6,08	136.168	5,56
RISULTATO OPERATIVO	290.633	12,74	19.817	0,81
Proventi e oneri finanziari e rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-987	-0,04	-4.142	-0,17
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	289.646	12,70	15.675	0,64
Imposte sul reddito	13.517	0,59	14.235	0,58
Utile (perdita) dell'esercizio	276.129	12,11	1.440	0,06

Analisi per indici

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	1.240.884	12,34
Liquidità differite	197.461	1,96
Disponibilità di magazzino	18.287	0,18
Totale attivo corrente	1.456.632	14,49
Immobilizzazioni immateriali		

Immobilizzazioni materiali	7.066.620	70,28
Immobilizzazioni finanziarie	1.531.130	15,23
Totale attivo immobilizzato	8.597.750	85,51
TOTALE IMPIEGHI	10.054.382	100,00

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	1.151.396	11,45
Passività consolidate	486.656	4,84
Totale capitale di terzi	1.638.052	16,29
Capitale sociale	1.827.050	18,17
Riserve e utili (perdite) a nuovo	6.587.840	65,52
Utile (perdita) d'esercizio	1.440	0,01
Totale capitale proprio	8.416.330	83,71
TOTALE FONTI	10.054.382	100,00

Conformemente al disposto di cui all'art. 2428 c.2 del codice civile, si evidenziano i principali indicatori di risultato finanziari e non finanziari.

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	0,99	0,98	
$\frac{\text{Patrimonio Netto}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	1,07	1,04	
$\frac{\text{Patrimonio Netto} + \text{Pass. consolidate}}{\text{Immobilizzazioni esercizio}}$				

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	1,20	1,19	
$\frac{\text{Capitale Investito}}{\text{Patrimonio Netto}}$				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	15,32	14,49	
$\frac{\text{Attivo circolante}}{\text{Capitale investito}}$				

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie.	0,20	0,19	
Mezzi di terzi ----- Patrimonio Netto				

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.	11,19	12,33	
Ricavi netti esercizio ----- Costo del personale esercizio				
Rotazione dei debiti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori.	82	81	
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- Acquisti dell'esercizio				
Rotazione dei crediti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.	25	19	
Crediti vs. Clienti * 365 ----- Ricavi netti dell'esercizio				

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Indice di durata del magazzino - merci e materie prime	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.	7	9	
Scorte medie merci e materie prime * 365 ----- Consumi dell'esercizio				
Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti	L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.	2	1	
Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365 ----- Ricavi dell'esercizio				

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	1,63	1,27	
Attivo corrente ----- Passivo corrente				
Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	1,60	1,25	
Liq imm. + Liq diff. ----- Passivo corrente				

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on debt (R.O.D.)	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.	0,99	1,67	
Oneri finanziari es. ----- - Debiti onerosi es.				
Return on sales (R.O.S.)	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	12,74	0,81	
Risultato operativo es. ----- --- Ricavi netti es.				
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	2,89	0,20	
Risultato operativo ----- --- Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	3,28	0,02	
Risultato esercizio ----- --- Patrimonio Netto				

Patrimonio immobiliare dell'ente

Attivo immobilizzato	2022	%	2021	%
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	7.066.620,00	82,19%	6.993.864,00	82,04%
<i>Di cui immobili</i>	6.317.337,00	73,48%	6.404.117,00	75,12%
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	749.283,00	8,71%	589.747,00	6,92%
Immobilizzazioni finanziarie	1.531.130,00	17,81%	1.531.130,00	0,17960482
Totale immobilizzazioni	8.597.750,00	100,00%	8.524.994,00	100,00%

Patrimonio "immobiliare"	2022		2021	
	€	n.	€	n.
Immobili posseduti dall'Ente	6.490.897,00	16	6.490.897,00	16
di cui utilizzati direttamente	5.304.328,00	2	5.304.328,00	2
di cui a reddito	1186569	14	1186569	14
Proventi dagli immobili a reddito	101600		95568,24	

Provenienza delle risorse economiche

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2022	2021
	€	€
Ospiti e utenti	2.348.396,00	2.202.877,00
Enti pubblici	1.571.841,00	1.364.441,00
Enti del terzo settore		
Imprese		
5 per mille	5.294,00	7.045,00

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 ha messo in atto attività di raccolta fondi.

Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2022

Oneri e Proventi figurativi da erogazioni	€ costi figurativo dell'esercizio	€ proventi figurativo dell'esercizio	Inserita nel rendicont
Erogazioni in denaro	0	2.122,50	SI
Erogazioni di beni	0	0	NO
Erogazioni di servizi	0	0	NO
Totale già inserita nel rendiconto	0	2.122,50	
Erogazioni in denaro	0	0	NO
Erogazioni di beni	0	0	NO
Erogazioni di servizi	0	0	NO
Totale già inserita nel rendiconto	0	0	

(*) per la valorizzazione delle erogazioni in natura sono utilizzati i criteri indicati dall'articolo 3 del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 28 novembre 2019

Quantificazione dell'apporto del volontariato

L'apporto del volontariato, fondamentale per le attività dell'ente, è storicamente quantificato sulla base delle ore prestate dai medesimi e non essendo rendicontato non viene rappresentato in bilancio applicando un costo standard quantificato sulla base del contratto collettivo di riferimento utilizzato per i lavoratori dipendenti. Perciò, il sistema informativo dell'Ente adotta una specifica procedura volta al tracciamento delle ore di volontariato prestate presso l'ente pur non inserendole nel rendiconto. Purtroppo a causa emergenza COVID nell'anno 2022 i volontari hanno iniziato ad entrare in struttura nel mese di Maggio prestando nel corso dell'anno un totale di 249 ore.

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

Non sussistenti

[A.7] ALTRE INFORMAZIONI¹⁰

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

La Fondazione non ha in essere controversie in nessun ambito

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

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

Presenza o meno, con riferimento all'ente del parametro di attenzione ambientale		
	SI	NO
Politica, obiettivi e struttura organizzativa		
Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale	x	
Esistenza del modello organizzativo ex D.lgs. 231/01	x	
Iniziative volte a ridurre i consumi di acqua	x	

¹⁰ 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.

Iniziative volte a ridurre i consumi di energia o a introdurre fonti di energia rinnovabile	x	
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti	x	
Prodotti e servizi		
Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti	x	

In particolare si evidenzia l'uso di bombole ricaricabili presenti nei nuclei per l'erogazione di acqua con la seguente eliminazione di bottiglie in plastica e bicchieri in carta ai distributori di bevande.

Il Cda della Fondazione ha approvato l'installazione dei pannelli fotovoltaici per un impianto pari a 35 KW presso "La Meridiana" in Via Mons. Palestra e 105 KW presso la RSA in via XXV Aprile,

Consumi indicatori di impatto ambientale

Indicatore	Esercizio 2022		Esercizio 2021	
	€	Quantità	€	Quantità
Consumo di energia elettrica	212.660,52	403552	112.676,01	418754
Consumo di acqua	17.223,97	12911	17.133,56	12840
Consumo di gas	130.632,23	78922	76.400,05	85053
Produzione di rifiuti	14.645,81	//	13.663,15	//

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.

Tutti i movimenti contabili sono tracciabili, gli operatori selezionati al bisogno dalla Soc.Coop.Nuova Assistenza sono valutati anche dal Resp. Sanitario (a contratto con Fondazione) al fine di accertarne competenza ed esperienza pregressa.

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
Potenziati ospiti o utenti nel bacino	154	38	181	80
RSA e fornitori di offerta nel bacino	41	4	40	4
Ospiti e utenti complessivi della RSA	76	8	68	13

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

La maggior parte dei consiglieri ha presenziato a tutte le riunioni del CDA rendendosi sempre disponibili, anche in presenza, per consigli e appuntamenti richiesti dalla Direzione.

Nel corso dell'anno, causa dimissioni, è stato avvicinato un membro del CDA mentre nel mese di Novembre, causa scadenza delle cariche, sono stati rinnovati gli incarichi. Il Presidente storico della Fondazione Sig. Gemignani Giovanni Mauro ha scelto di rinunciare al rinnovo dell'incarico ed ha accettato, previa proposta del CDA, la nomina di Presidente Onorario della Fondazione.

[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO^{11 12}

Milano,

14 aprile 2023

Attestazione di conformità del bilancio sociale alle linee guida adottate in materia

Il sottoscritto **Avv. Andrea Lopez**, CF LPZNR85L22F205H, in qualità di Organo di Controllo della Fondazione Gemellaro Onlus, dichiara che nel corso dell'anno 2022 ha monitorato l'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale dell'ETS attraverso incontri periodici in occasione dei quali è stata visionata la documentazione relativa all'esercizio 2022 e si è provveduto ad intervistare il Direttore Generale in merito all'attività svolta dall'Ente.

Inoltre, a seguito della trasmissione del Bilancio Sociale da parte della dell'Ente e a seguito di una sua attenta analisi e revisione, si attesta la conformità del bilancio sociale alle linee guida di cui al decreto ministeriale 4 luglio 2019 e s.m.i..

In fede

Avv. Andrea Lopez



Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 14/04/2023 e verrà reso pubblico tramite il sito internet dell'ente stesso non essendosi la Fondazione ancora iscritta al RUNTS

¹¹ Monitoraggio svolto dall'organo di controllo (modalità di effettuazione ed esiti): l'art. 10, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 per le imprese sociali e l'art. 30, comma 7 del codice del Terzo settore per gli altri enti del Terzo settore prevedono che l'organo di controllo eserciti compiti di monitoraggio sui seguenti aspetti: a) per le imprese sociali, ad esclusione delle cooperative sociali alle quali non sono applicabili le disposizioni di cui all'art. 10 del decreto legislativo n. 112/2017, osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 112/2017 in materia di: svolgimento da parte dell'impresa, in via stabile e principale, delle attività di cui all'art. 2, comma 1, in conformità con le norme particolari che ne disciplinano l'esercizio; per «via principale» deve intendersi che i relativi ricavi siano superiori al 70% dei ricavi complessivi dell'impresa sociale; oppure delle attività in cui 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.

¹² 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.