"FONDAZIONE ANNA BORLETTI PER INVALIDI E ANZIANI Dl AROSIO ONLIJS"

# Mod. C - RELAZIONE DI MISSIONE

INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

La struttura risale alla metà del 1700: fu costruita, come residenza padronale, per volontà del Marchese Ignazio Olgiati e subito donata a Don Giuseppe Olgiati, Vescovo di Como. La proprietà passò dal Vescovo al fratello Pio Isidoro, poi alla famiglia Perego, al nobile Gaetano Venini e infine, nel 1919, il Conte Senatore Borletti acquistò l'intero complesso con lo scopo di assistere i giovani militari feriti durante la guerra del 1915- 1918 e rimasti permanentemente invalidi, Successivamente, nell'edificio vennero ospitati anche gli invalidi causati dal secondo conflitto mondiale 1940-1945. Nel 1945 Don Carlo Gnocchi accolse in questi ambienti gli orfani di guerra e i primi "mutilatini", vittime dei bombardamenti e degli ordigni esplosivi disseminati sul territorio. Don Carlo resse la direzione di questa Istituzione dal 1945 al 1948 e iniziò ad Arosio la sua grande opera, in seguito denominata Fondazione Pro-Juventute, in favore dei tanti bisognosi. Nel corso degli anni l'edificio è stato sottoposto a diverse ristrutturazioni e sono state eseguite numerose opere di miglioria. Il campo assistenziale è stato esteso agli invalidi del lavoro e successivamente la struttura è stata trasformata in una Residenza Sanitaria Assistenziale (RSA) per anziani non autosufficienti. Dal 2014, nella cappella della Fondazione è deposta la reliquia del Beato Don Carlo Gnocchi, un frammento osseo ex-corpore (estratto dalla salma).

MISSIONE PERSEGUITA

AITIVITÀ Dl INTERESSE GENERALE Dl CUI ALL'ART. 5 CTS (Art. 10 D.Lgs. 460/1997) RICHIAMATE NELLO STATUTO

La Fondazione Borletti è una struttura che eroga un servizio assistenziale-sanitario continuativo a carattere residenziale per anziani non autosufficienti, II servizio consiste nel garantire l'osservanza delle vigenti e future normative applicabili e nell'assicurare il soddisfacimento dei bisogni socio-relazionali e sanitari dell'ospite. Attenzione specifica viene rivolta al continuo miglioramento dello stato di benessere dell'anziano, attraverso la ricerca della personalizzazione del servizio e di un livello qualitativo ottimale. Nel corso degli anni la Fondazione ha impostato un'articolata metodologia di lavoro tracciando obiettivi che si propone di verificare costantemente: • potenziare le proprie capacità e risorse per creare un contesto residenziale aperto alle prerogative dell'anziano; • indirizzare gli interventi verso una migliore qualità della vita; • individuare metodi e mezzi atti a raggiungere la personalizzazione dei servizi e degli interventi offerti; • indirizzare il percorso formativo del personale verso una continua e maggiore acquisizione di nozioni e competenze, in considerazione delle evoluzioni sociali e individuali degli assistiti; • potenziare, con un aiuto relazionale, le risorse umane e funzionali degli ospiti; • favorire un processo di sviluppo di comunità stimolando i cittadini alla conoscenza della struttura e attraverso la formazione di gruppi o associazioni di volontariato; • attivare strumenti utili a garantire agli ospiti la salvaguardia dei propri diritti sulla qualità delle prestazioni e dei servizi offerti.

La, Fondazione in quanto Onlus risulta iscritta nel Registro delle Organizzazioni non lucrative di utilità sociale.
II Passaggio al Registro Unico del Terzo Settore avverrà al compimento dell'iter di approvazione della riforma prevista dal Codice del Terzo Settore da parte delle autorità unionali su richiesta delle autorità nazionali.

SEDE LEGALE E OPERATIVA

Sede legale Via Piave, 9 -22060- Arosio- Como

Sede operativa Via Piave, 9 -22060- Arosio- Como

La Fondazione struttura l'organizzazione sul lavoro d'èquipe: Io scopo è di avere una valutazione multidisciplinare che consideri la persona in tutte gli aspetti. L'équipe multidisciplinare, è composta da professionisti specializzati e

sono. direttore amministrativo, direttore sanitario, coordinatori di infermieri e ausiliari socio-assistenziali, dietista, fisioterapisti, psicologo, psicomotricisti e animatori. L'obiettivo di migliorare il benessere e la salute dell'ospite.

Ogni coordinatore si occupa della supervisione e la gestione del servizio afferente. Nella fattispecie i servizi specifici, integrati tra loro, sono:

SERVIZI SANITARI L'assistenza sanitaria viene garantita attraverso la presenza e la reperibilità dei medici. Gli infermieri sono presenti 24 ore su 24, gestiti e coordinati da un responsabile. Il Direttore Sanitario coordina le prestazioni dei vari medici specialisti presenti nella struttura.

SERVIZIO Dl ASSISTENZA Il servizio è coordinato da un responsabile ASA (Ausiliario Socio-Assistenziale), che assicura all'ospite lo svolgimento delle attività quotidiane 24 ore su 24 attraverso forme di aiuto e sostegno: nell'igiene, nella vestizione, nell'utilizzo dei servizi igienici, nel posizionamento e nel movimento degli allettati, nell'effettuazione dei bagni completi e assistiti, nella somministrazione dei pasti, nell'allestimento di un ambiente idoneo attraverso operazioni di pulizia e sanificazione; nel garantire interventi di protezione, controllo e sorveglianza della persona, nella collaborazione con medici e infermieri, fisioterapisti, psicomotricisti e animatori per Io svolgimento delle attività secondo criteri e metodi socio-sanitari stabiliti anche in équipe.

SERVIZI RIABILITATIVI La terapia riabilitativa è indirizzata, nel limite del possibile, al recupero dei movimenti, per consentire agli ospiti Io svolgimento delle attività quotidiane, e/o al mantenimento della funzionalità residua. Le attività sono praticate negli appositi locali destinati a palestra o direttamente al letto dell'ospite, con attrezzature idonee a garantire il buon esito della terapia.

SERVIZIO Dl PSICOMOTRICITÀ L'obiettivo di questa attività, che viene svolta quotidianamente, è stimolare le capacità funzionali e cognitive residue dell'ospite attraverso metodi e tecniche specifici, quali: osservazione e ascolto della persona; instaurazione di una relazione attraverso la quale si crei, con l'altro, una comunicazione affettiva; creazione di un contesto accogliente e piacevole; classificazione delle diverse aree di intervento (espressive, motorie, sensoriali, cognitive e relazionali) con approcci globali (verbali, mimico-gestuali, corporei, grafici) alla persona.

SERVIZIO Dl ANIMAZIONE SOCIALE Il programma delle attività di animazione e di psicomotricità viene esaminato in anteprima dalla Direzione, che essendo a conoscenza di ogni ospite —valuta gli obiettivi individuali da raggiungere, L'animazione ha lo scopo di promuovere lo sviluppo delle potenzialità relazionali dell'anziano, mantenendo o stimolando l'interesse per una socialità viva e positiva. Il servizio di animazione viene proposto quotidianamente e organizza attività di vario tipo: • ludico-ricreative: applicazioni fisio/psico-attivanti e socializzanti; espressive: laboratori di attività manuali (découpage, piccola falegnameria, cartoleria, pittura, ricamo e telaio); culturali: lettura di testi e giornali, proiezioni di filmati e diapositive; laboratori musicali: ascolto guidato di musica e canto; • spettacoli: esibizioni di gruppi musicali e teatrali esterni, intrattenimenti domenicali aperti anche al pubblico; uscite: passeggiate e gite nelle vicinanze, Quest'anno il servizio è stato avvalorato dalla presenza di una musicoterapista-educatrice che ha permesso in maniera costante lo svolgimento di attività rivolte agli Ospiti con particolari difficoltà cognitive. ASSISTENZA SPIRITUALE La proposta è rivolta ai fedeli che praticano la religione cristiana cattolica. Gli ospiti aderenti a religione o confessione diverse possono richiedere l'assistenza spirituale prevista dal proprio credo.

SERVIZIO SUPPORTO PSICOLOGICO E' stata inserita la figura della psicologa come supporto agli Ospiti e parenti. La psicologa, si occupa anche della formazione degli operatori e di eventuali colloqui con il personale della struttura.

2) DATI SUGLI ASSOCIATI O SUI FONDATORI E SULLE ATTIVITÀ SVOLTE, NEI LORO CONFRONTI: NON Cl SONO ASSOCIATI
O FONDATORI. LA FONDAZIONE E' PRESIDUTA DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi
Con riferimento al Consiglio di amministrazione lo statuto prevede, all'articolo 5, la modalità di composizione del Consiglio di Amministrazione,
II Consiglio di amministrazione è composto da: un componente nominato dagli eredi della Famiglia Anna Borletti, il sindaco pro-tempore del Comune di Arosio, un componente nominato direttamente dal sindaco del Comune di Arosio, un componente nominato dall'Associazione Pensionati e Anziani di Arosio, un componente nominato dalle Associazioni di Volontariato di Arosio, due componenti nominati in rappresentanza degli ospiti e familiari della Fondazione, ai quali è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della mission e dello statuto; il Consiglio dura in carica 3 anni ed è rieleggibile.
II Consiglio di amministrazione attualmente in carica è stato nominato in data 23/10/2020.
Al termine dell'esercizio il Consiglio di amministrazione era composto da 7 consiglieri.
Attualmente esso è composto da 7 consiglieri.

Il compenso previsto per i componenti del Consiglio di Amministrazione è complessivamente di € 30.000,00=lordi annui. Il CdA ha attribuito il totale del compenso al Presidente.
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 IO del D. Les. 460/1997 e in quanto compatibili dell'art. 8 comma 3 del D.lgs. n, 117/2017.

I componenti del Consiglio di Amministrazione sono i seguenti:

| Nome e Cognome | Carica | Data di prima nomina | Scadenza della carica | Poteri attribuiti |
|---|---|---|---|---|
| ANTONIO POZZI | PRESIDENTE | 23/10/2020 | Ottobre 2023 | Al Presidente spetta la legale rappresentanza della Fondazione e l'esecuzione delle deliberazioni prese dal consiglio, II Presidente agisce e resiste avanti a qualsiasi autorità amministrativa o giudiziaria con il potere di nominare procuratori, determinandone previa condivisione con il C.d.A. — le attribuzioni; il Presidente, previa delibera del C.d.A., stipula convenzioni con gli Enti pubblici; al Presidente spetta la selezione e la gestione del personale, ha facoltà di sospendere per gravi motivi gli impiegati ed i salariati e di prendere, in caso di urgenza, tutti i provvedimenti richiesti dal bisogno, salvo ratifica del da ottenersi nella prima riunione del C.d.A. dopo l'assunzione del provvedimento. |
| SILVANO STROBINO | VICE PRESIDENTE | 23/10/2020 | Ottobre 2023 | Il vice-presidente sostituisce il presidente in tutte le sue funzioni in caso di assenza di quest'ultimo o di delega del presidente medesimo. |
| ALESSANDRA POZZOLI | CONSIGLIERE | 23/10/2020 | Ottobre 2023 | Il C.d.A. ha tutti i poteri necessari per l'amministrazione ordinaria e straordinaria della Fondazione e in particolare: elegge tra i suoi componenti* a scrutinio segreto e a maggioranza dei voti, il presidente, il vicepresidente ed, eventualmente, il presidente onorario, approva entro i termini di legge di ogni anno il bilancio consuntivo dell'esercizio precedente e il bilancio preventivo per l'esercizio successivo, delibera la misura della retta e le modalità di pagamento per gli assistiti entro il mese di dicembre di ogni anno per l'anno successivo, delibera l'accettazione di contributi, donazioni e lasciti stabilendone la destinazione, nonché gli acquisti e le alienazioni dei beni mobili ed immobili, provvede all'assunzione e al licenziamento del personale e e ne determina il trattamento giuridico ed economico entro i limiti di legge, delibera in merito al Regolamento |
| LUCIANO RONER | CONSIGLIERE | 23/10/2020 | Ottobre 2023 | |
| PATRIZIA FRIGERIO | CONSIGLIERE | 23/10/2020 | Ottobre 2023 | |
| MAURIZIO MAURI | CONSIGLIERE | 23/10/2020 | Ottobre 2023 | |
| FRANCESCO CURIONI | CONSIGLIERE | 23/10/2020 | Ottobre 2023 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | della Fondazione e provvede all'istituzione e all'ordinamento degli uffici della stessa, delibera il regolamento concernente l'organizzazione e il funzionamento per il raggiungimento delle finalità dell'Ente, delibera sugli ordinamenti programmatici dell'attività della Fondazione e su eventuali collaborazioni con altri Enti o persone, delibera a maggioranza le modifiche statutarie in seguito sottoposte alle autorità competenti, delibera Io scioglimento della Fondazione qualora esauriti o irraggiungibili gli scopi statutari, |

INFORMAZIONI SULLA PARTECIPAZIONE DEGLI ASSOCIATI ALLA VITA DELL'ENTE

La Fondazione nella sua natura giuridica non vede la presenza di associati ma da sempre riconosce nel territorio una risorsa da coinvolgere sia in manifestazioni interne che in alcune attività organizzazione ad esempio con gli Istituti scolastici.
E' così significativa l'importanza attribuita al territorio che lo Statuto della Fondazione prevede il coinvolgimento di Associazioni Territoriali all'interno del Consiglio di Amministrazione e la rappresentanza dei cittadini attraverso la presenza del Sindaco del Paese. Una realtà particolarmente significativa e preziosa è rappresentata dai Volontari che costituiscono e rappresentano risorse preziose per i nostri Ospiti.

3) CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE Dl VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO

La Fondazione è una Onlus secondo quanto previsto dal D.Lgs. 460/97 ed è pertanto tenuta al rispetto delle norme contenute in tale decreto legislativo.
Le Onlus però applicano, oltre alla normativa appena citata, quanto previsto della D.Lgs. 117/2017/ codice del terzo settore quando queste siano compatibili.
ln materia di bilancio il M.L.P,S. con la nota 19740 del 29/12/2021 ribadisce il rapporto di continuità intercorrente tra il CTS (codice del Terzo settore) e il d.lgs, n. 460/1997 (Onlus) indicando l'obbligatorietà dei modelli di bilancio previsti per gli Ets anche per gli enti non profit attualmente iscritti nel registro delle Onlus.
ln quanto compatibili è però previsto a partire dal bilancio relativo al 2021 il rispetto di quanto contenuto nell'art, 13 del D.Lgs. 117/2017 che impone agli Enti del Terzo settore di redigere il bilancio di esercizio formato dallo stato patrimoniale, rendiconto gestionale e dalla relazione di missione,
Il D.M. n. 39 del 05/03/2020 ha individuato i modelli di dei documenti di bilancio da adottare, e nello specifico per la nostra Fondazione, il modello di Stato Patrimoniale (Mod. A), il modello del Rendiconto gestionale (Mod. B) e lo e la Relazione di missione. Il decreto in oggetto richiama i postulati e i criteri di valutazione contenuti dal codice civile, nonché i principi contabili, in quanto compatibili con l'assenza di scopo di lucro degli Ets (Onlus).
Nella predisposizione del presente bilancio si è tenuto conto di quanto previsto dal recente "Principio contabile Ets" 01C 35 pubblicato nel mese di febbraio del 2022 e aggiornato il 2 marzo 2023.

EVENTUALI ACCORPAMENTI ED ELIMINAZIONI DELLE VOCI DI BILANCIO RISPETTO AL MODELLO MINISTERIALE

Nel Rendiconto gestionale viene valorizzata solo la sezione A) relativa all'area di interesse generale così come previsto dall'OlC 35 e dalla nota M.L.P,S, 19740 del 29/12/2021. Si precisa che tutte le attività esercitate rientrano tra quelle istituzionali (e di interesse generale). Sempre in tale area sono imputati i costi e ricavi da attività finanziarie.

## 4) MOVIMENTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI

### Immobilizzazioni immateriali

| IMM.NI IMMATERIALI | Costi di impianto e di ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Avviamento | Immobilizzazioni in corso e acconti | Altre | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | | | | | | | 18.205 | 18.205 |
| Contributi ricevuti | | | | | | | | |
| Rivalutazioni | | | | | | | | |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | | | | | | | 4.268 | 4.268 |
| Svalutazioni | | | | | | | | |
| Valore di bilancio al 31/12 esercizio precedente | | | | | | | 13.937 | 13.937 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizione | | | | | | | 2.082 | 2.082 |
| Contributi ricevuti | | | | | | | | |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | | | | | | | | |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | | | | | | | | |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | | | | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | | | | | | | 5.039 | 5.039 |
| Svaluta zioni effettuate nell'esercizio | | | | | | | | |
| Altre variazioni | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Totale variazioni | | | | | | | -€ 2957 | -€ 2957 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| TOTALE RIVALUTAZIONI | | | | | | | 10.980 | 10.980 |

## Immobilizzazioni materiali

| IMM.NI MATERIALI | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinari | Attrezzature | Altri beni | Immobilizzazioni in corso e acconti | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | € 9.026.327 | € 678.810 | € 404.506 | 1.078.030 | | 11.187.672 |
| Contributi ricevuti | | | | | | |
| Rivalutazioni | | | | | | |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | € 3.166.555 | € 463.617 | € 339.859 | € 879.953 | | € 4.849,984 |
| Svalutazioni | | | | | | |
| Valore di bilancio al 31/12 esercizio precedente | € 5.859.772 | € 215.193 | € 64.647 | € 198.077 | | € 6.337.688 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizione | 52090,96 | € 73.405 | € 12.251 | € 157.431 | | €295,178 |
| Contributi ricevuti | | | | | | |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | | | | | | |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | | | | | | |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | | | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | € 97.547 | € 53.322 | € 10.352 | € 43,366 | | € 204.586 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | | | | | | |
| Altre variazioni | | | | | | |
| Totale variazioni | -€ 45.456 | c 20.083 | € 1.900 | € 114,065 | | € 90.591 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| TOTALE RIVALUTAZIONI | € 5.814.316 | € 235.276 | € 66.547 | c 312.141 | | € 6.428.279 |

## 5) COSTI DI IMPIANTO E Dl AMPLIAMENTO E COSTI Dl SVILUPPO

Non sono presenti in Bilancio costi di impianto e di ampliamento e costi di sviluppo.

## 6) CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

Non sono presenti in bilancio crediti di durata superiore a 5 anni.

DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI
DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

Non sono presenti debiti con durata superiore ai 5 anni garantiti da garanze reali sui beni sociali.
E' in corso finanziamento Frisl con scadenza 30.06.2031 per €. 32.883,50, A garanzia di tale finanziamento è stata rilasciata fideiussione.

## 7) RATEI E RISCONTI ATTIVI, RATEI E RISCONTI PASSIVI E ALTRI FONDI

Composizione delle voci Ratei e Risconti attivi e passivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

| Movimenti RATEI E RISCONTI ATTIVI | V alore di INIZIO ESERCIZIO | VARIAZIONE nell'esercizio | Valore di FINE ESERCIZIO |
|---|---|---|---|
| Ratei attivi | | | |
| Risconti attivi | 43.637 | 40.545 | 3.092 |
| TOTALE | 43.637 | -€ 40.545 | 3.092 |

| COMPOSIZIONE RISCONTI ATTIVI | |
|---|---|
| THYSSENKRUPP ELEVATOR ITALIA SPA - Prot. n.51/C del 26/10/2021- Dal 22/10/2021 al 22/10/2023 | 114,53 |
| THYSSENKRUPP ELEVATOR ITALIA SPA - Prot. 11.521C del 26/10/2021- Dal 22/10/2021 al 22/10/2023 | 286,32 |
| SICAPT S.r.l. - Prot. n.730/E del 12/1 1/2021- Dal 411 0/2021 al 3/10/2023 | 468,18 |
| ENERGY CONSULTING ITALIA SRL - Prot. n.786/E del 19/10/2022- Dal 1/9/2022 al 31/8/2023 | 471 |
| EPICLINK SRL - Prot, n.770/E del 14/10/2022- Dal 31/7/2022 al 31/7/2023 | 441 |
| PROGIELT Dl LIBECCIO & C. S.R.L. - Prot. n.50/C del 14/9/2022- Dal 1/8/2022 al 31/1/2023 | 1.084,16 |
| ITALIAONLINE SPA/ SEAT PAGINE GIALLE - Prot. n,388/E del 27/5/2022- Dal 1/6/2022 al 31/5/2023 | 225,61 |
| | 3.091,56 |

RATEI E RISCONTI PASSIVI

| Movimenti RATEI E RISCONTI PASSIVI | Valore di INIZIO ESERCIZIO | VARIAZIONE nell'esercizio | Valore di FINE ESERCIZIO |
|---|---|---|---|
| Ratei passivi | 187.037 | 83.435 | 270.472 |
| Risconti passivi | 7.500 | 3.758 | 11.258 |
| TOTALE | 194.537 | 87.193 | 281.730 |

| COMPOSIZIONE RATEI PASSIVI | |
|---|---|
| residuo a.p. | 0,00 |
| 14ma mens. 1/7-31/1212021 pers.le dipendente e contr. Inps e inail | 68.818,24 |
| rateo ferie al 31/12/2021 pers.le cucina | 81.230,52 |
| contr. INPS su rateo ferie al 31.12.2021 pers.le ASA | 22.761 145 |
| contr. INAIL c/ditta su ratei banca ore al 31.12.2021 pers.le ASA | 4.000,90 |
| contr.dirigente 4 $^{0}$ trim. 2022 | 5.012,45 |
| ELECTRONIC SYSTEM SRL | 111,21 |
| COMO ACQUA SRL | 45,45 |
| COMO ACQUA SRL | 3.002,92 |
| premio produttività anno 2022 | 36 086146 |
| contr. Inps su premio produttività anno 2022 | 18 50229 |
| | 270.471,89 |

| COMPOSIZIONE RISCONTI PASSIVI | |
|---|---|
| RESIDUO A.P. | 7.500,00 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 58,00 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 61 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 522,00 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 290,00 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 406,00 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 365,00 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 134,20 |
| acconto retta Gennaio 2023 | 1.922,oo |
| | 11.258,20 |

ALTRI FONDI

Fondo rischi contenzioso per cause in corso.

| Composizione ALTRI FONDI | Importo |
|---|---|
| FONDO RISCHI EONERI | 10.000 |
| | |
| | |
| | |
| TOTALE | 10.000 |

8) PATRIMONIO NETTO

| Movimenti PATRIMONIO NETTO | Valore d'inizio esercizio | Incrementi | Decrementi | Valore di fine esercizio |
|---|---|---|---|---|
| FONDO Dl DOTAZIONE DELL'ENTE | | | | |
| PATRIMONIO VINCOLATO | | | | |
| Riserve statutarie | | | | |
| Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | | | | |
| Riserve vincolate destinate da terzi | | | | |
| Totale PATRIMONIO VINCOLATO | | | | |
| PATRIMONIO LIBERO | | | | |
| Riserve di utili o avanzi di gestione | € 13.253.610 | € 210.508 | | € 13.464.118 |
| Altre riserve | | | | |
| Totale PATRIMONIO LIBERO | | | | |
| AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO | | | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | € 13.253.610 | € 210.508 | | € 13.464.118 |

| Disponibilità e utilizzo PATRIMONIO NETTO | Importo | Origine Natura | Possibilità di utilizzazione | Utilizzazione effettuata nei 3 precedenti esercizi |
|---|---|---|---|---|
| FONDO Dl DOTAZIONE DELL'ENTE | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| PATRIMONIO VINCOLATO | | | | |
| Riserve statutarie | | | | |
| Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | | | | |
| Riserve vincolate destinate da terzi | | | | |
| Totale PATRIMONIO VINCOLATO | | | | |
| PATRIMONIO LIBERO | | | | |
| Riserve di utili o avanzi di gestione | 13.175.952 | accantonamento avanzi di gestione ed erogazioni liberali anni passati | si | |
| Altre riserve | 77.658 | | | |
| Totale PATRIMONIO LIBERO | 13.253.610 | | | |
| TOTALE | 13.253.610 | | | |

## 9) INDICAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA O DI REINVESTIMENTO DI FONDI O CONTRIBUTI RICEVUTI CON FINALITÀ SPECIFICHE

L'unico contributo ricevuto riguarda il 5x1000.

A seguito della pandemia verificatasi dal 2020 e dell'emergenza in essere, tutte le risorse derivate dal 5x1000, sono state destinate ai DPI tuttora in uso, in quanto previsto dalla normativa vigente. II contributo del 5x1000 ha rappresentato una risorsa per far contribuire a tali oneri, Nel dettaglio, come riportato specificatamente nelle conclusioni, sono stati destinati a: mascherine certificate FFP2.

DETTAGLIO COSTI

-Utilizzo cinque per mille pari a 3.908,15 € a copertura di parte della fornitura di mascherine (mascherine certificate CE KN95 FFP2).

## 10) DESCRIZIONE DEI DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

Non sono presenti debiti per erogazioni liberali condizionate.

## 11) ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

| PROVENTI E RICAVI | Valore ESERCIZIO PRECEDENTE | VARIAZIONE | Valore ESERCIZIO CORRENTE |
|---|---|---|---|
| Da attività di interesse generale | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| RICAVI PER PRESTAZIONI | 3.066.517 | 61.452 | 3.127.969 |
| PROVENTI DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI | 1.902.341 | 101.166 | 2.003.507 |
| ALTRI RICAVI E PROVENTI | 73.608 | 10.824 | 84.432 |
| EROGAZIONI LIBERALI | 13.953 | -€ 9.613 | 4.340 |
| CINQUE PER MILLE | 4.160 | 252 | 3.908 |
| | | | |
| Da attività diverse | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Da attività di raccolta fondi | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Da attività finanziarie e patrimoniali | | | |
| | | | |
| | | | |
| Di supporto generale | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Indicazione dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali | | | |

| ONERI E COSTI | Valore ESERCIZIO PRECEDENTE | VARIAZIONE | Valore ESERCIZIO CORRENTE |
|---|---|---|---|
| Da attività di interesse generale | | | |
| MATERIE PRIME*SUSSIDIARIE , DI CONSUMO E MERCI | 664.741 | 37 ,456 | 702.197 |
| SERVIZI | 757.114 | 235.880 | 992.994 |
| PERSONALE | 3.126.964 | -€ 56.019 | 3.070.945 |
| AMMORTAMENTI | 210.982 | 802 | 210.180 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 38.586 | 5.216 | 33.370 |
| | | | |
| Da attività diverse | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Da attività di raccolta fondi | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Da attività finanziarie e patrimoniali | | | |
| | | | |
| | | | |
| Di supporto generale | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

12) DESCRIZIONE DELLA NATURA DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Si tratta di elargizioni a fronte della volontà di parenti o referenti di nostri ospiti deceduti.

13) NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI, RIPARTITO PER CATEGORIA

| DIPENDENTI | NUMERO MEDIO |
|---|---|
| Dirigenti | 1 |
| Impiegati | 5 |
| Altro | 102 |

NUMERO DEI VOLONTARI ISCRIT[I NEL REGISTRO DEI VOLONTARI DI CUI ALL'ART. 17, COMMA 1, CHE SVOLGONO LA LORO ATTIVITÀ IN MODO NON OCCASIONALE

La Fondazione non ha propri volontari che partecipano all'attività svolta.

La Fondazione ha in essere una convenzione, rinnovata annualmente, con "11 coordinamento dei volontari di Arosio" . Nell'anno 2022, è stata riattivata coerentemente alla normativa in essere e i volontari hanno ripreso a prestare il servizio rivolto ai nostri Ospiti. E' stata confermata la convenzione con "ASSOCIAZIONE MOSAICO", le cui risorse sono equiparate ai dipendenti (tanto che concorrono al minutaggio previsto da Regione Lombardia per le RSA).

## 14) COMPENSI ALL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE, ALL'ORGANO DI CONTROLLO E AL SOGGETTO INCARICATO DELLA REVISIONE LEGALE

| COMPENSI | | Valore |
|---|---|---|
| Amministratori (Presidente) | € | 30.000 |
| Sindaci | | |
| Revisori legali dei conti | | 10.151 |
| TOTALE | | 40.151 |

## 15) PROSPETTO IDENTIFICATIVO DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI E FINANZIARI E DELLE COMPONENTI ECONOMICHE INERENTI I PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE DI CUI ALL'ART. 10 DEL D.LGS. N. 117/2017 E S.M.I.

Non sono presenti elementi patrimoniali e finanziari e delle componenti economiche riconducibili a patrimoni destinati ad uno specifico affare.

## 16) OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Non sono presenti operazioni realizzate con parti correlate che non siano state concluse a normali condizioni di mercato.

## 17) PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO

Si propone la destinazione dell'avanzo di amministrazione a Riserva di utili

## 18) ILLUSTRAZIONE DELLA SITUAZIONE DELL'ENTE E DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La Fondazione ha regolarmente garantito gli standard socio-assistenziali previsti da Regione Lombardia, in termini di ore da dedicare agli ospiti nel rispetto della normativa,
Gli ingressi degli Ospiti, sono stati regolarmente effettuati secondo la normativa vigente, costituendo così un reale supporto al territorio e alle persone in stato di fragilità. Dal punto di vista organizzativo sono stati riattivati tutti i servizi e sono stati regolarmente verificati e riconosciuti, permettendo il riconoscimento degli standard di qualità e della Certificazione IS09001:2015, a cui siamo stati sottoposti nel primo trimestre 2022.
Il portale web dedicato alle visite ospiti-visitatori ha permesso l'organizzazione ordinata degli incontri, nel rispetto della normativa e della sicurezza
E' stata ripresa la formazione in presenza con la psicologa interna della Fondazione, che ha permesso il supporto agli Operatori relativamente allo stress post covid.
Nonostante i costi del personale, che hanno previsto l'inserimento di infermieri sia in regime di libera professione che attraverso la stipula di una convenzione con un'agenzia per il lavoro (in quanto risorse irreperibili) oltre che le spese ancora in essere per rifornimento DPI e agli aumenti relativi alle utenze, siamo comunque riusciti a mantenere un equilibrio economico che ci ha permesso la distribuzione del premio presenza.
Il supporto del Consiglio di Amministrazione è stato fondamentale per poter agire nell'ottica di un servizio di tutela e qualità sia rivolto agli Ospiti che al personale.
Si riportano di seguito i dati patrimoniali e gestionali riclassificati rispetto a quelli contenuti negli schemi di Stato Patrimoniale e di Rendiconto gestionale che insieme alla presente Relazione di missione compongono il Bilancio.

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE Dl SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI

STATO PATRIMONIALE

| | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|---|
| Immobilizzazioni materiali nette | 6.428.280 | 6.337.689 | 4123% | 41.100/0 |
| Rivalutazioni fuori esercizio | 0 | o | 0,00% | 0,00% |
| Beni in leasing | o | o | 0,00% | 0,00% |
| Immobilizzazioni immateriali nette | 10.980 | 13.937 | 0,07% | |
| Immobilizzazioni finanziarie nette | | o | 0,00% | 0,00% |
| TOTALE IMMOBILIZZATO | 6.439.260 | 6.351.626 | 41,30% | 41,19% |
| Rimanenze | | o | 0,00% | |
| Clienti netti | 122.557 | 138.620 | 0,79% | |
| Altri crediti 1.208.512 1.209.180 7,75% 7,84% Valori mobiliari 7.429.664 7.117.721 47,66% 46,16% | | | | |
| LIQUIDITA' DIFFERITE 8.760.733 8.465.521 56,20% 54,90% | | | | |
| Cassa e banche | 390.166 | 602.566 | | |
| LIQUIDITA' IMMEDIATE | 390.166 | 602.566 | 2.50% | 3.91% |
| CAPITALE INVESTITO NETTO | 15.590.159 | 15.419.713 | | 100,00% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Fondo di dotazione (patrim.netto) e riserve | 13.253.610 | 13.005.316 | 85,01% | 84,34% |
| Riserve plusvalori leasing | o | 0 | | |
| Reddito $d^T$ esercizio | 210.508 | 248.294 | 1,35% | 1,61% |
| MEZZI PROPRI | 13.464.118 | 13.253.610 | 86,36% | 85,95% |
| TFR | 1.296.842 | 1.339.233 | 8,32% | 8,69% |
| Rate leasing a scadere | | 0 | | |
| Fondi e debiti a Medio Termine | 0 | | | |
| Debiti oltre l'esercizio | 29.230 | 32.883 | 0,19% | 0,21% |
| PASSIVO CONSOLIDATO | 29.230 | 32.883 | 0,19% | 0,21% |
| Fornitori | 170.603 | 170.883 | 1,09% | |
| Anticipi clienti | 2.491 | 1.495 | | 0,01% |
| Altri debiti | 626.875 | 621.609 | | 4,03% |
| Banche passive | | | | |
| DEBITI A BREVE | 799.969 | 793.987 | 5,13% | 5,15% |
| CAPITALE INVESTITO NETTO | 15.590.159 | 15.419.713 | 100,00% | 100,00% |

| RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE Dl SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| CONTO ECONOMICO | | | | | |
| | | | | | 31/12/2022<br>31/12/2021 |
| | | | | | |
| FATTURATO NETTO | | | | | 5.152.709<br>4.999.525 |
| Acquisti di beni e servizi | | | | | - 1.697.385<br>1.423.163 |
| Diminuzrone delle Ilrnanenze | | | | | 0 |
| Altri costi operativi | | | | | 24.569<br>-23.110 |
| Affitti e leasing | | | | | 0 |
| VALORE AGGIUNTO | 3.430.755 | 3.553.252 | Spese personale | -2.905.717 | -2.964.926 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | | | | | 525,038<br>588.326 |
| Accantonamento TFR | -165.228 | -162.038 | Ammortamenti | -210.180 | -210.982 |
| Accantonamenti rischi | -10.000 | RISULTATO OPERATIVO GESTIONE | | | |
| CARATTERISTICA | 149.630 | 205.306 | Proventi finanziari | 70.521 | 48.880 |
| RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE | | | | | 220.151<br>254.186 |
| Oneri finanziari | | | | | -6.606<br>-14.168 |
| REDDITO Dl COMPETENZA | | | | | 213.545<br>240,018 |
| Proventi (oneri) straordinari | | | | | 926<br>12.174 |
| UTILE ANTE IMPOSTE | | | | | 214.471<br>252.192 |
| Imposte d'esercizio | | | | | -3.963<br>-3.898 |
| REDDITO D'ESERCIZIO | | | | | 210.508<br>248.294 |

I valori soprariportati evidenziano, che anche in un periodo così complesso nella gestione dell'assistenza sanitaria, la gestione ha salvaguardato gli equilibri finanziari e reddituali potendo dare certezza del rispetto del principio della continuità aziendale.

## 19) EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE E PREVISIONI Dl MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI ECONOMICI E FINANZIARI

La Fondazione ha approvato in data 23.12.2022 il bilancio di previsione, che partendo da una situazione complessa da un punto di vista gestionale del 2022, secondo prudenza e continuità di valutazioni ha previsto, sul piano finanziario e di investimenti, il mantenimento dell'equilibrio finanziario e patrimoniale avendo attenzione al pareggio di bilancio.
Per quanto alle modalità di organizzazione dell'attività si rileva ormai una stabile difficoltà nel reperire figure professionali ed operative da assumere e da dedicare all'assistenza degli ospiti, in particolare laureati in scienze infermieristiche. In via transitoria per assicurare la continuità nella qualità del servizio offerto, si prevede di continuare a mantenere il medesimo equilibrio incrementando le figure di operatori socio-sanitari in sostituzione agli infermieri.
L'idea è di procedere con alta formazione specifica che miri ad una qualità mirata dell'assistenza e del servizio.
Verranno continuamente organizzati corsi di formazioni rivolti al mantenimento della qualità, ma anche del benessere dei dipendenti.

## 20) INDICAZIONE DELLE MODALITÀ DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITÀ STATUTARIE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE AT[IVITÀ DI INTERESSE GENERALE

La Fondazione Borletti è una struttura che eroga un servizio assistenziale-sanitario continuativo a carattere residenziale per anziani non autosufficienti.
Il servizio consiste nel garantire l'osservanza delle vigenti e future normative applicabili e nell'assicurare il soddisfacimento dei bisogni socio-relazionali e sanitari dell'ospite.
Attenzione specifica viene rivolta al continuo miglioramento dello stato di benessere dell'anziano, attraverso la ricerca della personalizzazione del servizio e di un livello qualitativo ottimale.
Nel corso degli anni la Fondazione ha impostato ur'articolata metodologia di lavoro tracciando obiettivi che si propone di verificare costantemente:

- la qualità del servizio a favore degli Ospiti e la professionalità del personale;
- potenziare le proprie capacità e risorse per creare un contesto residenziale aperto alle prerogative dell'anziano; indirizzare gli interventi verso una migliore qualità della vita;
- individuare metodi e mezzi atti a raggiungere la personalizzazione dei servizi e degli interventi offerti; indirizzare il percorso formativo del personale verso una continua e maggiore acquisizione di nozioni e competenze, in considerazione delle evoluzioni sociali e individuali degli assistiti;
- potenziare, con un aiuto relazionale, le risorse umane e funzionali degli ospiti;
- valutare e considerare strumentazioni tecnologiche che permettano di operare in sintonia con normativa e ritmi in essere;
- favorire un processo di sviluppo di comunità stimolando i cittadini alla conoscenza della struttura e attraverso la formazione di gruppi o associazioni di volontariato; attivare strumenti utili a garantire agli ospiti la salvaguardia dei propri diritti sulla qualità delle prestazioni e dei servizi offerti,

## 21) INFORMAZIONI E RIFERIMENTI IN ORDINE AL CONTRIBUTO CHE LE AITIVITÀ DIVERSE FORNISCONO AL PERSEGUIMENTO DELLA MISSIONE DELL'ENTE E L'INDICAZIONE DEL CARATTERE SECONDARIO E STRUMENTALE DELLE STESSE

Tutte le attività svolte dalla Fondazione sono inerenti all'attività istituzionale o di interesse generale,

## 22) PROSPETTO ILLUSTRATIVO DEI COSTI E DEI PROVENTI FIGURATIVI

Non si è proceduto alla valorizzazione dei costi e dei proventi figurativi.

## 23) DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA LAVORATORI DIPENDENTI

Il codice del terzo settore all'art. 16 prevede quale requisito che la differenza retributiva tra lavoratori dipendenti non sia superiore al rapporto 1 a 8. Si rammenta che la normativa prevista dal D.Lgs, 460/1997 prevede limiti più stringenti e cioè che le retribuzioni non siano superiori al 20% di quanto previsto dal CCNL di settore. Il rispetto del D.Lgs. 460/1997 pertanto rispetta la previsione del CTS,

## 24) DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI

La Fondazione non svolge attività di raccolta fondi.

IL PRESID
(Dott. Antoni

Il Presidente
(Dr. Antonio Pozzi)

IL PRESIDENTE
(Dott. Antonio Pozzi)

Arosio, 14.04.2023