

## **Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024**

| <b>Dati Anagrafici</b>                                                                                    |                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>Sede in</b>                                                                                            | Codogno (LO) - Via Ugo Bassi, 37/39                            |
| <b>Codice Fiscale</b>                                                                                     | 03780240960                                                    |
| <b>Registro Unico Nazionale del Terzo Settore</b>                                                         | Non ancora iscritta                                            |
| <b>Sezione del RUNTS</b>                                                                                  | Non ancora iscritta                                            |
| <b>Numero Rea</b>                                                                                         | LO 1455404                                                     |
| <b>Partita Iva</b>                                                                                        | 03780240960                                                    |
| <b>Forma Giuridica</b>                                                                                    | Fondazione                                                     |
| <b>Attività di interesse generale prevalente</b>                                                          | Assistenza sociale e sociosanitaria;<br>sanitaria; beneficenza |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                                                             | 87.1 - 88.1                                                    |
| <b>Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore</b>                                                 | UNEBA                                                          |
| <b>Rete associativa cui l'ente aderisce</b>                                                               | UNEBA                                                          |
| <b>Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce</b>                      | 31/12/2024                                                     |
| <b>Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente</b> | 29/4/2025                                                      |

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del Decreto legislativo n. 117/2017**

## § 1. PREMESSA

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117. I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione* (di seguito anche l'”Ente” o “Azienda” di interesse sociale), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale. Il *Bilancio sociale* è redatto in osservanza delle “*Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del terzo settore*” di cui al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019. Con il presente *Bilancio sociale* si intende rendere disponibile agli *stakeholders* uno strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dall'Ente al fine di offrire un'informativa strutturata e puntuale a tutti i soggetti interessati non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel bilancio di esercizio redatto con l'assetto previsto dagli schemi di redazione predisposti con Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 in applicazione dell'art.13 del CTS.

Il *bilancio sociale* si propone di:

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

## § 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

Nella redazione del presente *bilancio sociale* sono stati rispettati i seguenti principi, previsti nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019, i quali garantiscono la

qualità del processo di formazione e delle informazioni in esso contenute:

- **rilevanza:** nel bilancio sociale devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione, dell'andamento dell'*Ente* e degli impatti economici, sociali e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli *stakeholders*;
- **completezza:** implica l'individuazione dei principali *stakeholders* che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e l'inserimento di tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali *stakeholders* di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'*Ente*;
- **trasparenza:** secondo il quale occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;
- **neutralità:** le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;
- **competenza di periodo:** le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelli svoltisi e manifestatisi nell'anno di riferimento;
- **comparabilità:** l'esposizione delle informazioni nel *bilancio sociale* deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;
- **chiarezza:** le informazioni devono essere espone in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del *bilancio sociale* o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

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

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

### § 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

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

#### 3.1 METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE<sup>1</sup>

##### *Standard di rendicontazione utilizzati*

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

- delle “*Linee Guida per la redazione del Bilancio Sociale delle Organizzazioni Non Profit*” approvate nel 2010 dall’Agenzia per le Organizzazioni Non Lucrative e di Utilità Sociale;
- dello “*standard – il Bilancio Sociale GBS (Associazione Gruppo di Studio per il Bilancio Sociale) 2013 – principi di redazione del bilancio sociale*”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile;
- del Documento di ricerca n.10 emesso dal GBS nel marzo 2009 dal titolo “*La rendicontazione sociale del non profit*”.

##### *Cambiamenti significativi di perimetro*

<sup>1</sup> Metodologia adottata per la redazione del bilancio sociale: eventuali standard di rendicontazione utilizzati; cambiamenti significativi di perimetro o metodi di

Nel corso del 2024 l'ente non ha modificato rispetto all'anno precedente l'ambito dei servizi erogati che costituiscono il perimetro delle attività espletate dalla Fondazione, quanto meno per quelli tradizionali come RSA e CDI.

Tali servizi sono rappresentati dalla gestione di una residenza sanitaria assistenziale di 144 posti letto e di un centro diurno integrato di 25 posti. Viceversa nel caso della misura assistenziale domiciliare denominata RSA Aperta, di più recente implementazione, essa è stata sì espletata per medesime tipologie di destinatari con analoghe provenienze territoriali, ma con quantitativi in netta ascesa. Già alla fine del 2023 l'ente stipulò con ATS Milano Città Metropolitana il contratto di scopo per l'acquisto di cure domiciliari a valere sulle risorse di PNRR di cui alla DGR 715 del 24.7.2023 per concorrere all'attuazione dell'obiettivo di investimento PNRR "Casa come primo luogo di cura", in forza del quale l'originario budget di RSA Aperta venne integrato di un ulteriore importo di € 44.497,00. Tale budget fu utilizzato nel 2023 fino all'importo di € 13.866,00, nel 2024 la Fondazione ha sottoscritto ulteriore contratto con ATS Milano di rimodulazione del budget da risorse del PNRR con un'assegnazione complessiva di € 99.106,00. Nel corso del 2024 sono stati utilizzati per l'erogazione di detta misura € 20.383,00 che, sommandosi all'importo utilizzato nel 2023, hanno generato un utilizzo complessivo di € 34.249,00. Pertanto rispetto all'originario importo previsto dal contratto su fondi PNRR non è stato possibile utilizzare - per carenza di personale e ristrettezza dei tempi di attuazione degli interventi di RSA Aperta - una rilevante somma pari ad € 64.857,00, tuttavia potenzialmente riutilizzabile nell'anno 2025.

### ***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 metodologie disponibili.

Si precisa che, in ottemperanza alle indicazioni ministeriali, sono stati applicati nella elaborazione del bilancio di esercizio 2024 gli schemi di rendicontazione dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale, della Relazione di missione e del Rendiconto per cassa previsti per gli enti del Terzo Settore dal Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 5 marzo 2020, ancorché la Fondazione abbia ancora la natura fiscale di onlus. Si rammenta che i dati relativi all'esercizio 2020 erano stati riconvertiti secondo tali nuovi schemi, e del pari tali nuovi modelli sono stati regolarmente utilizzati nel successivo triennio 2021-2023; ciò consente ora un'effettiva comparazione dei risultati da un esercizio al successivo.

### 3.2 INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE<sup>2</sup>

|                                                                                         |                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nome dell'ente                                                                          | Fondazione Opere Pie Riunite di Codogno onlus                                                                                                                                 |
| Codice Fiscale                                                                          | 03780240960                                                                                                                                                                   |
| Partita IVA                                                                             | 03780240960                                                                                                                                                                   |
| Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 e/o D.lgs. n. 112/2012           | Attualmente ancora Onlus<br>Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale                                                                                                   |
| Indirizzo sede legale                                                                   | Codogno (LO) - Via Ugo Bassi, n.37/39                                                                                                                                         |
| Altre sedi                                                                              | Nessuna                                                                                                                                                                       |
| Aree territoriali di operatività                                                        | Lombardia                                                                                                                                                                     |
| Valori e finalità perseguite                                                            | Finalità di solidarietà sociale, con esclusione di qualsiasi scopo di lucro                                                                                                   |
| Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/20017) | Assistenza sociale e socio sanitaria;<br>Assistenza sanitaria;<br>Beneficenza                                                                                                 |
| Altre attività svolte in maniera secondaria                                             | Nessuna                                                                                                                                                                       |
| Collegamenti con altri enti del Terzo Settore                                           | ODV Amici della Casa di Riposo<br>ACL Associazione Comuni del Lodigiano                                                                                                       |
| Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)         | Principalmente ma non esclusivamente: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comune di Codogno</li> <li>• ATS Milano Città Metropolitana</li> <li>• ASST di Lodi</li> </ul> |
| Contesto di riferimento                                                                 | Contesto sociosanitario della Regione Lombardia                                                                                                                               |
| Rete associativa cui l'ente aderisce                                                    | UNEBA                                                                                                                                                                         |

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

- I compensi individuali, quando previsti, 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 il caso dei corrispettivi ai medici, psicologi ed ai fisioterapisti pattuiti nei relativi contratti di natura libero professionale. In tali casi - a causa della carenza di dette figure sanitarie nel mercato del

<sup>2</sup> 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.

lavoro e della contemporanea necessità di disporre delle medesime professionalità nel rispetto di primarie esigenze di servizio e dei requisiti imposti dalla vigente normativa in materia di autorizzazione al funzionamento ed accreditamento delle unità di offerta socio-sanitarie – si ritiene ricorrano le “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)” che consentono la deroga al limite massimo dei compensi sopra evidenziato. I compensi riconosciuti a medici, psicologi e terapisti risultano inoltre in linea con quanto attuato nelle altre RSA del territorio, e confermati dalle informazioni acquisite nei colloqui svolti con agenzie di scouting per la ricerca di tali professionalità;

- I singoli volontari dell’associazione Amici Casa di Riposo ODV operante nella struttura non hanno percepito rimborsi dall’ente nel corso dell’anno 2024. L’associazione, come persona giuridica, ha invece ricevuto rimborso per spese di polizza assicurativa stipulata per l’attività esercitata nella Fondazione, come precisato nel paragrafo dedicato all’apporto del volontariato. Pertanto, l’ente non si è avvalso della facoltà prevista dall’articolo 17 del D.lgs. n. 117/2017 di effettuare rimborsi ai singoli volontari a fronte di autocertificazione.
- 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 ha svolto nel corso dell’anno 2024 attività connesse a quelle istituzionali, peraltro previste dall’attuale Statuto con le limitazioni imposte dalle vigenti norme.**

### 3.3 STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE<sup>3</sup>

#### ***Consistenza e composizione della base associativa***

L’ente non ha base associativa avendo forma giuridica di *fondazione*.

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

Con riferimento al *Consiglio di Amministrazione* lo Statuto prevede, all’articolo 8, la seguente

<sup>3</sup> 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;

composizione “Il Consiglio di amministrazione consta di sette membri, compreso il Presidente che sono nominati: a) tre dal Sindaco del Comune di Codogno; b) uno dalla "Fondazione Comunitaria della Provincia di Lodi Onlus" con sede a Lodi ed uno dalla Associazione "Il Samaritano OdV Associazione volontaria per l'assistenza ai sofferenti" con sede a Codogno; c) I cinque membri nominati alle lettere a) e b) provvedono nella prima seduta a nominare altri due membri entro una rosa di quattro persone fisiche residenti nel Comune di Codogno indicata dal Sindaco del Comune medesimo. Nella seduta immediatamente successiva si dà corso all'insediamento del Consiglio di Amministrazione ed immediatamente dopo si nomina il Presidente.

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo al quale è affidata la conduzione dell'ente, nel rispetto dello Statuto; il *Consiglio* dura in carica quattro anni ed è rieleggibile.

Il *Consiglio di Amministrazione* attualmente in carica si è insediato in data 30/01/2025.

***Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio 2024 e alla data di redazione del presente bilancio sociale:***

**Al 31.12.2024 (termine dell'esercizio) il Consiglio di Amministrazione era composto come segue:**

| <b>Nome e Cognome</b>  | <b>Carica</b>          | <b>Data insediamento</b> | <b>Scadenza della carica</b> | <b>Poteri attribuiti</b>                                                           | <b>Codice fiscale</b> |
|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Gianemilio Stringhetti | Presidente             | 26/01/2021               | 25/01/2025                   | Rappresentanza Legale;<br>Dirige il CdA                                            | STRGML58M17C816M      |
| Giuditta Boffelli      | Vice-Pres. Consigliere | 26/01/2021               | 25/01/2025                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente;<br>Surroga Presidente in caso di assenza | BFFGTT53E52C816Z      |
| Emanuela Bonvini       | Consigliere            | 19/12/2023               | 25/01/2025                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente;                                          | BNVMNL76A68C816W      |
| Giovanetti Piero       | Consigliere            | 19/12/2023               | 25/01/2025                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente;                                          | GVNPRI47S10C816Y      |
| Giuseppe Mori          | Consigliere            | 26/01/2021               | 25/01/2025                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente                                           | MROGPP61P04C816F      |
| Elisabetta Muggiasca   | Consigliere            | 26/01/2021               | 25/01/2025                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente                                           | MGGLBT64E64C816T      |

Come si nota il Consiglio di Amministrazione risultava al 31.12.2024 carente di un componente a causa delle dimissioni formalizzate in data 4/9/2024 dal consigliere Massimo Rho.

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

Giunto a scadenza di mandato il precedente Collegio il 25.1.2025, la procedura statutaria di rinnovo del Consiglio di Amministrazione ha condotto all'insediamento del nuovo Organo nella seduta del 30.1.2025; da tale data perciò il Consiglio di Amministrazione risulta così composto:

| <b>Nome e Cognome</b> | <b>Carica</b>          | <b>Data insediamento</b> | <b>Scadenza della carica</b> | <b>Poteri attribuiti</b>                                                                                                                | <b>Codice fiscale</b> |
|-----------------------|------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Roberta Roarselli     | Presidente             | 30/01/2025               | 30/01/2029                   | Rappresentanza Legale;<br>Dirige il CdA                                                                                                 | RRSRRT66H67C816X      |
| Agostino Cordoni      | Vice-Pres. Consigliere | 30/01/2025               | 30/01/2029                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente;<br>Surroga Presidente in caso di assenza                                                      | CRDGTN61S27I274I      |
| Emanuela Bonvini      | Consigliere            | 30/01/2025               | 30/01/2029                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente;                                                                                               | BNVMNL76A68C816W      |
| Giovanetti Piero      | Consigliere            | 30/01/2025               | 30/01/2029                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente;                                                                                               | GVNPRI47S10C816Y      |
| Vittorio Lombardi     | Consigliere            | 30/01/2025               | 30/01/2029                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente                                                                                                | LMBVTR62E18C816V      |
| Giuseppe Mori         | Consigliere            | 30/01/2025               | 30/01/2029                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente. Surroga il Vicepresidente in caso di assenza in quanto consigliere anziano per numero mandati | MROGPP61P04C816F      |
| Giuseppe Stringhini   | Consigliere            | 30/01/2025               | 30/01/2029                   | Collegialmente amministrazione dell'Ente                                                                                                | STRGPP62S04C816I      |

Non è previsto compenso per i componenti del Consiglio di Amministrazione, trattandosi di carica gratuita ai sensi dell'art.19 dello Statuto che recita "Gli Amministratori non possono percepire alcunché a carico del bilancio dell'Ente; essi hanno, peraltro, diritto al rimborso delle spese forzose sostenute per l'espletamento del mandato.”.

Il vigente Statuto dell'ente non prevede l'**Organo di Controllo** di cui all'art.30 del D.Lgs n.117/2017. Attualmente come precisato dal consulente fiscale della Fondazione, con comunicazione resa tramite messaggio di posta elettronica del 16/12/2022, le ONLUS appaiono esentate dall'obbligo di nomina dell'organo di controllo sino al momento in cui le stesse

mantengono la propria qualifica originaria e dovranno provvedere a tale obbligo con l'iscrizione al RUNTS. Si rimanda in tal senso al conforme parere espresso da Eutekne.

Lo Statuto prevede all'art. 20 il **Revisore dei conti**, oggi più esattamente denominato, in forza della normativa vigente, Revisore Legale.

Nel corso dell'anno 2024 tale funzione è stata svolta dalla dott.ssa Laura Raimondi Cominesi.

#### Composizione soggetto incaricato per la revisione legale:

| Nome e Cognome          | Carica          | Data insediamento | Scadenza carica | Poteri attribuiti                                                           | Compenso deliberato                         | Codice fiscale   |
|-------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|
| Laura Raimondi Cominesi | Revisore legale | 14/7/2021         | 13/7/2024       | Stabiliti da art. 20 Statuto (Garanzia di regolarità adempimenti contabili) | 4.567,68 (inclusi Contr..Cassa Prev.e R.A.) | RMNLRA72T48F205I |

#### Attribuzione altre cariche istituzionali

Riguardo all'attribuzione di altre *cariche istituzionali* lo Statuto prevede all'articolo 21 la figura professionale del **Direttore Generale**, ruolo attualmente ricoperto dal dr. Giovanni Grecchi

| Nome e Cognome   | Carica             | Poteri attribuiti                                                                             | Codice fiscale   |
|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Giovanni Grecchi | Direttore Generale | Funzioni attribuite - in via generale o per singoli atti - dal C.d.A. (art. 21 dello Statuto) | GRCGNN62E06C816Y |

Ai sensi del D.Lgs n.231/2001 e s.m.i. l'Ente ha nominato la dr.ssa Laura Rossi nella funzione di **Organismo di Vigilanza in composizione monocratica**.

| Nome e Cognome | Carica         | Data insediamento | Scadenza carica | Poteri attribuiti                | Compenso deliberato lordo | Codice fiscale   |
|----------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------------------------|---------------------------|------------------|
| Laura Rossi    | Presidente OdV | 01/05/2024        | 31/12/2024      | Previsti da art.6 D.Lgs 231/2001 | € 3.201,68                | RSSLRA72T53C800U |

#### Funzionamento degli organi di governance

Nel corso del 2024 il *Consiglio di Amministrazione* si è riunito tredici volte. La seguente tabella riporta il numero del verbale di seduta, la data della seduta e la sommaria indicazione degli argomenti principali trattati in ogni riunione:

| N.  | Data       | Sintesi ordine del giorno                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 225 | 14.02.2024 | Rinnovo incarico al dr. B.Amorini per funzioni di Organismo di Vigilanza e di Responsabile Protezione Dati (DPO).<br><br>Rinnovo dei contratti di appalto rispettivamente dei servizi infermieristico-assistenziali, di trasporto ospiti del CDI e del servizio di portineria alla Soc.coop. soc. Ale.Mar. onlus "A" e "B". |

|     |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |            | <p>Ridefinizione deleghe in capo ai componenti del CdA.</p> <p>Presa d'atto della relazione annuale dell'OdV ex D.Lgs 231/2001 per l'anno 2023</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 226 | 21.03.2024 | <p>Approvazione contratto triennale per servizio di ristorazione con Elixir Ristorazione SpA.</p> <p>Approvazione atti per gara relativa ad interventi di efficientamento energetico assoggettati ad agevolazione superbonus 110%.</p> <p>Conferimento incarico professionale allo studio legale Degani per assistenza contrattuale nell'ambito dell'intervento di efficientamento energetico superbonus 110%.</p> <p>Richiesta di accreditamento di n. 5 posti presso il C.D.I. a seguito di esito istanza approvata nella seduta di CdA del 14.2.2024.</p> <p>Approvazione partecipazione al bando di finanziamento "Sociale 2024/03" indetto da Fondazione Comunitaria della Provincia di Lodi onlus</p> <p>Aggiornamenti sulla situazione terreni affittati alla società agricola F.lli Casali.</p> <p>Individuazione agenzie immobiliari per trattativa relativa a mandato esclusivo di vendita di immobile nel comune di San Fiorano.</p> |
| 227 | 10.04.2024 | <p>Relazione del Presidente sulla pratica di accesso all'agevolazione fiscale "superbonus 110%", presentazione della società general contractor Aurora Costruzioni Srl e approvazione contratto di appalto.</p> <p>Esame preliminare del bilancio dell'esercizio 2023.</p> <p>Rinnovo della richiesta di affidamento bancario a Banca Centropadana Credito Cooperativo.</p> <p>Scelta dell'agenzia immobiliare per mandato esclusivo di vendita di immobile nel comune di San Fiorano.</p> <p>Nomina del nuovo OdV nella persona della dott.ssa Laura Rossi</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 228 | 18.04.2024 | <p>Approvazione del bilancio dell'esercizio 2023 e degli atti integrativi.</p> <p>Approvazione del bilancio sociale dell'anno 2023.</p> <p>Valutazione dell'operato del Direttore per la gestione dell'anno 2023 ai fini del riconoscimento dell'indennità di risultato.</p> <p>Variazione del testo del contratto di ingresso alla RSA.</p> <p>Approvazione proposta di acquisto rateizzato di vasca assistita.</p> <p>Determinazioni in ordine all'individuazione degli interventi da affidare in appalto al general contractor assistiti da agevolazione fiscale superbonus 110%.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 229 | 27.05.2024 | <p>Aggiornamenti sull'ambito e consistenza economica dei lavori assistiti da superbonus 110% affidati ad Aurora Costruzioni srl.</p> <p>Approvazione verbale di accordo con Organizzazioni sindacali in materia di trattamenti accessori e carichi di lavoro.</p> <p>Relazione del consigliere delegato al Centro Diurno Integrato su problematiche attinenti alla gestione di tale unità di offerta.</p> <p>Approvazione di indirizzi operativi in merito ai terreni agricoli condotti dalla società agricola F.lli Casali.</p> <p>Presa d'atto di relazione sull'organico del Servizio assistenziale e approvazione programmazione per il periodo delle ferie estive.</p> <p>Approvazione modalità di adeguamento dell'organigramma aziendale.</p>                                                                                                                                                                                            |

|     |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 230 | 21.06.2024 | <p>Approvazione atto di alienazione di immobile ubicato in Comune di San Fiorano oggetto di lascito del benefattore I. Delledonne.</p> <p>Approvazione di revisione dell'organigramma dell'Ente.</p> <p>Presa d'atto di verbale di collaudo dell'impianto rivelazione allarme incendio.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 231 | 25.06.2024 | <p>Prosecuzione verbale n. 230</p> <p>Lavori assistiti da superbonus 110% affidati ad Aurora Costruzioni srl: Presa d'atto formale dell'avvenuta presentazione da parte del Presidente della CILA-S in data 29.3.2024; Approvazione del definitivo contratto di appalto per opere lavori e servizi a superamento di ogni altro pregresso accordo e incarico al Presidente per la stipulazione del suddetto contratto.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 232 | 12.07.2024 | <p>Approvazione dei verbali delle sedute del 27/5/2024 e del 25/6/2024.</p> <p>Presa d'atto del verbale dell'O.d.V. del 1.7.2024 (2° quadrimestre).</p> <p>Approvazione Revisione n. 3 della Carta dei Servizi di RSA Aperta.</p> <p>Approvazione convenzione con Fondazione Banco Farmaceutico ETS per fornitura gratuita di farmaci a beneficio della RSA.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 233 | 30.09.2024 | <p>Presa d'atto delle dimissioni del consigliere Massimo Rho.</p> <p>Interruzione rapporto di lavoro con operatrice C.T.</p> <p>Assunzione di n.4 operatrici OSS a copertura di posti vacanti.</p> <p>Revisione della Carta dei Servizi del CDI.</p> <p>Presa d'atto degli esiti dei controlli di vigilanza effettuati da ATS Milano su RSA Aperta, RSA e CDI.</p> <p>Presa d'atto del rinnovo del CCNL Area Dirigenti per il triennio 2019-2021.</p> <p>Approvazione Protocollo per il collegamento funzionale con i Centri per i disturbi cognitivi e demenze dell'ASST Lodi.</p> <p>Ratifica di adesione ad avviso per manifestazione di interesse indetto da Ufficio di Piano di Lodi in materia di invecchiamento attivo.</p> <p>Riconoscimento indennità di specifica responsabilità ad infermiera, alla referente del Servizio di Fisioterapia e di compenso una tantum ad educatrice.</p> |
| 234 | 31.12.2024 | <p>Determinazioni in ordine alla lettera del Comune di Codogno del 16.10.2024 avente ad oggetto "Dimissioni Consigliere Massimo Rho – Richiesta designazione in surroga –Riscontro".</p> <p>Autorizzazione all'erogazione di TFR alla dipendente A.P.</p> <p>Interruzione rapporto di lavoro con operatrice S.P.</p> <p>Condivisione esiti dei customers anno 2024 e della rilevazione del clima di lavoro tra i lavoratori dell'ente.</p> <p>Erogazione di trattamento economico a beneficio del dipendente manutentore.</p> <p>Provvedimenti relativi a lettera di Elio Ristorazione SpA per "richiesta di riequilibrio contrattuale".</p> <p>Esame relazione tecnico-economica sul tema Cittadella della salute.</p> <p>Definizione degli orientamenti per la negoziazione con ditte fornitrici in scadenza di contratto.</p>                                                                  |
| 235 | 21.11.2024 | <p>Esame C.V. dei candidati alla surroga del consigliere M. Rho.</p> <p>Aggiornamento relativo ai lavori in corso appaltati ad Aurora Costruzioni srl.</p> <p>Esame di relazione/due diligence sul progetto "Cittadella della salute".</p> <p>Determinazioni in ordine a proposta transattiva relativa al credito vantato dall'ente nei confronti di N. Granata.</p> <p>Assunzione di fisioterapista con rapporto di lavoro a tempo parziale.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|     |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 236 | 12.12.2024 | <p>Determinazioni in ordine all'esito della valutazione comparativa dei C.V. nel procedimento di surroga di consigliere dimesso.</p> <p>Esame preliminare della proposta di bilancio di previsione 2025.</p> <p>Presa d'atto del verbale dell'O.d.V. del 22.10.2024 (3° quadrimestre).</p> <p>Approvazione modifiche ai Modelli Organizzativi ex D.Lgs 231/2001 Parte Generale e Parte Speciale.</p> <p>Approvazione dei seguenti atti: a) Relazione sulla gestione anno 2024 e del Verbale del Riesame della Direzione e socializzazione dei contenuti; b) Programma dell'anno 2025 di valutazione e miglioramento delle attività e dei conseguenti obiettivi per RSA e CDI; c) Piano annuale di Formazione per l'anno 2025.</p> <p>Determinazioni in merito al rinnovo per l'anno 2025 di incarichi professionali in scadenza per attività di direzione sanitaria, medicina generale e specialistica, fisioterapia, psicologo, musicoterapia, per funzione di RSPP/RTA, per consulenze in ambito di medicina del lavoro, fiscale, amministrativo.</p> <p>Rinnovo per l'anno 2025 e/o proroga di contratti di fornitura di beni, lavori e servizi in scadenza.</p> <p>Rimborso spesa assicurativa a favore dell'associazione di volontariato Amici della casa di Riposo OdV.</p> |
| 237 | 27.12.2024 | <p>Approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2025.</p> <p>Assegnazione gara di trattativa privata per servizio di manutenzione per opere edili per l'anno 2025.</p> <p>Assegnazione gara di trattativa privata per servizio di ristorazione periodo 1/2/2025 – 31/1/2027 con opzione rinnovo terzo anno.</p> <p>Presa d'atto di verbale del 25/12/2024 emesso dai NAS Cremona.</p> <p>Definizione transattiva per chiusura consulenza dell'arch. Frontori Francesco.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

### ***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 esso 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 in modo sinergico, trovare gli strumenti più idonei a realizzare azioni ritenute prioritarie e in linea con la visione e missione dell'*Ente*. **Distinguiamo in essi due macro-tipologie: “[1] *stakeholders interni*” e “[2] *stakeholders esterni*”.**

| <b>[1] Stakeholders interni</b>                                                    | <b>Denominazione</b> | <b>Area di intervento</b>                |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------|
| <b>Organi statuari<br/>(Presidente, Consiglieri,<br/>Revisore dei conti, D.G.)</b> | Presidente           | Rappresentanza legale; dirige il C.d.A.  |
|                                                                                    | Vicepresidente       | Surroga il Presidente in caso di assenza |
|                                                                                    | Consigliere          | Collegialmente provvede alla gestione    |

|                                                                                                        |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                        | Revisore legale<br><br>Direttore Generale                      | ordinaria dell'Ente;<br>Controllo regolarità contabile dell'Ente;<br>Dà attuazione alle direttive del C.d.A. e provvede alla gestione ordinaria dell'Ente.                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Volontari</b>                                                                                       | Associazione di volontariato Amici della Casa di Riposo ODV    | - Saltuarie iniziative di supporto nell'organizzazione di eventi;<br>Collaborazione al cappellano per i riti di culto                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Lavoratori e figure assimilate (dipendenti, collaboratori, consulenti, tirocinanti, cappellano)</b> | Lavoratori e Collaboratori libero professionista               | Operano nelle seguenti aree di intervento:<br>- Direzione e gestione Amministrativa<br>- Direzione sanitaria e gestione attività sanitaria<br>- Direzione sociosanitaria<br>- Direzione Infermieristica e attività infermieristiche<br>- Riabilitativa<br>- Educativa-psicologica<br>- Assistenziale<br>- Tecnica e manutentiva<br>- Cura estetica<br>- Di supporto ad altri servizi e varia |
|                                                                                                        | Consulenti                                                     | In ambito fiscale, amministrativo, legale, tecnico, di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                                                                        | Cappellano                                                     | Attività di culto in forza di convenzione con Diocesi di Lodi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                        | Tirocinanti/Giovani nell'ambito di progetti di Servizio Civile | Addestramento pratico di tipo didattico sotto sorveglianza di tutor designato dall'Ente e per brevi periodi                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| <b>[2] Stakeholders esterni</b> | <b>Denominazione</b>                                                            | <b>Area di intervento</b>                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beneficiari dell'attività       | Ospiti della Residenza Sanitaria Assistenziale accreditata da Regione Lombardia | Prestazioni sanitario-assistenziali ed alberghiere (residenziali 24 h al giorno per ogni giorno dell'anno) per soggetti anziani >65 anni non autosufficienti                                                      |
|                                 | Ospiti del Centro Diurno Integrato accreditato da Regione Lombardia             | Prestazioni sanitario-assistenziali ed alberghiere (compreso trasporto da casa) di tipo semi-residenziale (dalle ore 8 alle ore 20 dal lunedì al venerdì) per soggetti anziani >65 anni non autosufficienti ma in |

|                                                                          |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          | Utenti di RSA Aperta                                               | condizioni tali da non comportare necessità di ricovero in RSA<br><br>Interventi riabilitativi, educativo-psicologico, assistenziali al domicilio per soggetti con demenza certificata o per anziani non autosufficienti di età pari o superiore a 75 anni, riconosciuti invalidi civili al 100%.                                                                                                                                                                       |
| Donatori privati ed enti di finanziamento                                | Benefattori                                                        | Devoluzione di eredità, donazioni, donazioni di modico valore.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                                                          | Soggetti privati contribuenti                                      | Devoluzione cinque per mille.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti ospedalieri, enti locali) | ATS - Agenzia di Tutela della Salute di Milano Città Metropolitana | - Contratto di accreditamento con le unità di offerta sociosanitarie gestite dall'Ente (RSA e CDI) e per la misura assistenziale RSA Aperta ed erogazione dei relativi budget attinti sul Fondo Sanitario Regionale per le spese sanitarie in relazione alla produzione effettiva;<br><br>- Esami di laboratorio e medico specialistici agli ospiti della RSA su prescrizione dei medici dell'Ente.<br><br>- Contributi ad ospiti di RSA per costi sanitari di degenza; |
|                                                                          | ASST– Azienda Socio-Sanitaria Territoriale di Lodi                 | - Trasporto e refertazione esami ematici ospiti;<br><br>Prestazioni di cui al Protocollo di collegamento funzionale con i Centri per i disturbi cognitivi e demenze                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                          | Comune di Codogno                                                  | - Concessione in locazione di sala per archivio storico dell'Ente;<br>- Autorizzazioni, notificazioni, prescrizioni, ecc. in materia di lavori effettuati dall'Ente;<br>- Imposizione all'Ente di tassa per rifiuti, per occupazione spazi pubblici permanente o temporanea.<br>- Contributo ad ospiti per pagamento retta di degenza                                                                                                                                   |

|                                  |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  | <p>Ufficio di Piano del Comune di Lodi e ACSI (Azienda Speciale Consortile Servizi Intercomunali)</p> <p>Ufficio di Piano del Comune di Lodi</p> <p>Tribunale di Lodi</p> <p>CFP Canossa San Giuseppe Coop.Soc.</p> | <p>Partecipazione in forma di partenariato a co-progettazione per partecipazione a bando indetto da Fondazione Cariplo “Welfare in Ageing. Potenziare la capacità delle comunità di rispondere ai bisogni degli anziani e delle loro famiglie”.</p> <p>Borsa lavoro a beneficio di soggetto svantaggiato con profilo lavorativo di A.S.A.</p> <p>Attività di lavoro presso l’ente di soggetto condannato come misura alternativa alla pena</p> <p>Convenzione per tirocinio nell’ente</p> |
| Fornitori                        | Fornitori appaltatori per beni, servizi, lavori                                                                                                                                                                     | Erogazione di forniture individuate secondo i contenuti della Procedura “Gestione acquisti e valutazione fornitori”.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Banche                           | Banca Centropadana Credito Cooperativo                                                                                                                                                                              | Gestione di c/c bancario, concessione di mutui, concessione fido bancario.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Banche                           | Banco BPM                                                                                                                                                                                                           | Gestione di c/c bancario, concessione di finanziamenti.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Banche                           | BCC Lodi                                                                                                                                                                                                            | Gestione di c/c bancario.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Assicurazioni                    | Benelli Consulenti Assicurativi (agenzia plurimandataria)                                                                                                                                                           | Gestione complessiva delle polizze dell’Ente a copertura delle varie aree di rischio (in linea con la Legge Gelli).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Enti di volontariato             | Associazione di volontariato Amici della Casa di Riposo ODV                                                                                                                                                         | Collaborazione al Servizio animazione e per la realizzazione di eventi per ospiti e famigliari ospiti; Collaborazione al cappellano.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Parrocchie ed enti ecclesiastici | <p>Diocesi di Lodi</p> <p>Parrocchie di Codogno</p>                                                                                                                                                                 | <p>Convenzione per servizio religioso;</p> <p>Saltuariamente riti di culto e funerali.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Enti del Terzo settore e onlus   | <p>Fondazione Banco Farmaceutico ETS</p> <p>Fondazione Comunitaria della Provincia di Lodi onlus</p>                                                                                                                | <p>Convenzione per fornitura farmaci</p> <p>Approvazione contributo al progetto “Un luogo amico della demenza” (Bando sociale 2024/3)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## Personale

Con riferimento al personale dipendente si segnala che l'Ente ha adottato apposite procedure e iniziative 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 iniziative di **welfare aziendale** e di **incentivazione del personale**.

### 3.4 PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE 4

Nelle seguenti tabelle sono raccolte alcune informazioni ritenute significative con riferimento al personale utilizzato dalla *Fondazione* per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità nel corso del 2024.

Si fa presente che il dato considera tutto l'anno 2024 e non una situazione cristallizzata al giorno 31.12.2024.

**Si precisa che gli aderenti all'Associazione Amici della Casa di Riposo ODV non sono considerati nel novero dei lavoratori dell'Ente, non partecipando ad alcuna fase del ciclo di lavoro dell'organizzazione aziendale, ma svolgendo esclusivamente iniziative di supporto nella gestione di eventi (es. feste per i ricoverati) o collaborazione al cappellano nella celebrazione di riti religiosi.**

Nelle tabelle seguenti si riportano i dati di ore lavorate dal personale e dai collaboratori, nella quasi totalità delle tabelle ampliando la rilevazione al triennio 2022-2024.

#### N° ore lavorate nell'anno 2024

| TIPOLOGIA RISORSA                                                             | N° ore  | %     |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|-------|
| <b>Volontari</b>                                                              | 0       | 0     |
| <b>Dipendenti</b>                                                             | 153.428 | 86,13 |
| <b>Collaboratori esterni (compreso personale cooperative tramite appalti)</b> | 24.712  | 13,87 |
| <b>Totale</b>                                                                 | 178.140 | 100   |

#### Confronto ore lavorate nel triennio 2022-2024

| TIPOLOGIA RISORSA | 2024    | 2023       | 2022    |
|-------------------|---------|------------|---------|
| <b>Volontari</b>  | 0       | 0          | 0       |
| <b>Dipendenti</b> | 153.428 | 157.668,27 | 124.229 |

4 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.

|                                                                               |         |            |         |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|---------|
| <b>Collaboratori esterni (compreso personale cooperative tramite appalti)</b> | 24.712  | 35.944,30  | 44.924  |
| <b>Totale</b>                                                                 | 178.140 | 193.612,57 | 169.153 |

**Tipologia risorse in funzione della mansione e alle ore rese - Triennio 2022-2024**

| <b>TIPOLOGIA RISORSA</b>       | <b>VOLONTARI</b> |             |             | <b>DIPENDENTI</b> |             |             | <b>COLLABORATORI ESTERNI (compresi cooperative tramite appalto)</b> |             |             | <b>TOTALE</b> |             |             |
|--------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| <b>Anno</b>                    | <b>2024</b>      | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2024</b>       | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2024</b>                                                         | <b>2023</b> | <b>2022</b> | <b>2024</b>   | <b>2023</b> | <b>2022</b> |
| <b>Medici</b>                  | 0                | 0           | 0           | 0                 | 0           | 0           | 5.439                                                               | 4.410       | 4.093,50    | 5.439         | 4.410       | 4.093,50    |
| <b>Infermieri</b>              | 0                | 0           | 0           | 21.756            | 20.801      | 21.032,50   | 1.065                                                               | 1.104,50    | 1.097       | 22.821        | 21.905,50   | 22.129,50   |
| <b>Operatori sociosanitari</b> | 0                | 0           | 0           | 102.386           | 102.945     | 82.339      | 5.554                                                               | 19.861,80   | 26.199,50   | 107.940       | 122.806,80  | 108.538,50  |
| <b>Altri</b>                   | 0                | 0           | 0           | 19.085            | 23.664      | 12.357,50   | 12.654                                                              | 10.568      | 18.582      | 31.739        | 34.232      | 19.330,50   |
| <b>Amministrativi</b>          | 0                | 0           | 0           | 10.201            | 10.258,27   | 8.500       |                                                                     | 0           | 480         | 10.201        | 10.258,27   | 8.980       |
| <b>Totale</b>                  | 0                | 0           | 0           | 153.428           | 157.668,27  | 124.229     | 24.712                                                              | 35.994,30   | 44.924      | 178.140       | 193.612,57  | 169.153     |

**Tipologia risorse per n° lavoratori e percentuale rispetto alla natura del rapporto di lavoro – Anno 2024**

| <b>TIPOLOGIA RISORSA</b>                                               | <b>N°</b>  | <b>%</b>   |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Volontari                                                              | 0          | 0          |
| Dipendenti                                                             | 127        | 77,91      |
| Collaboratori esterni (compreso personale cooperative tramite appalti) | 36         | 22,09      |
| <b>Totale</b>                                                          | <b>163</b> | <b>100</b> |

**Tipologia risorse (n° lavoratori) per sesso - Anno 2024**

| <b>TIPOLOGIA RISORSA</b> | <b>VOLONTARI</b> | <b>DIPENDENTI</b> | <b>COLLABORATORI ESTERNI (compresi cooperative tramite appalto)</b> | <b>TOTALE</b> |
|--------------------------|------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Uomini</b>            | 0                | 15                | 15                                                                  | 30            |
| <b>Donne</b>             | 0                | 112               | 21                                                                  | 133           |
| <b>Totale</b>            | 0                | 127               | 36                                                                  | 163           |

**Numero lavoratori laureati – Anno 2024**

| <b>TIPOLOGIA RISORSA</b> | <b>VOLONTARI</b> | <b>DIPENDENTI</b> | <b>COLLABORATORI ESTERNI (compresi cooperative tramite appalto)</b> | <b>TOTALE N.</b> |
|--------------------------|------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Uomini</b>            | 0                | 7                 | 7                                                                   | 14               |

|               |   |    |   |    |
|---------------|---|----|---|----|
| <b>Donne</b>  | 0 | 22 | 2 | 24 |
| <b>Totale</b> | 0 | 29 | 9 | 38 |

I lavoratori laureati (N.38) costituiscono il 23,31% sul totale dell'organico del 2024 (n.163)

#### Tipologia risorse e percentuale per età- anno 2024

| <b>TIPOLOGIA RISORSA</b> | <b>VOLONTARI</b> | <b>DIPENDENTI</b> | <b>COLLABORATORI ESTERNI</b> | <b>TOTALE N.</b> | <b>TOTAL E %</b> |
|--------------------------|------------------|-------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>età 18-30</b>         | 0                | 15,75%            | 2,00%                        | 21               | 12,88%           |
| <b>età 30-65</b>         | 0                | 81,89%            | 96%                          | 138              | 84,67%           |
| <b>over 65</b>           | 0                | 2,36%             | 2%                           | 4                | 2,45%            |
| <b>Totale</b>            | 0                | 100               | 100%                         | 163              | 100              |

#### Lavoratori DIPENDENTI a tempo pieno e parziale (numero e percentuale) - anno 2024

| <b>TIPOLOGIA RISORSA</b> | <b>Numero</b> | <b>%</b> |
|--------------------------|---------------|----------|
| <b>Tempo pieno</b>       | 117           | 92,13    |
| <b>Part - time</b>       | 10            | 7,87     |
| <b>Totale</b>            | 127           | 100      |

Si precisa che al personale dipendente è applicato il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro delle Funzioni Locali. In data 16.11.2022 è stato siglato il rinnovo per il triennio 2019-2021 del suddetto C.C.N.L.

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

E' stato rispettato il rapporto limite di 1/8 tra retribuzione annua lorda (RAL) massima e minima del personale non dirigente, come previsto dall'articolo 16 del Codice del Terzo Settore.

| <b>Salario lordo</b>                                                             | <b>€ di competenza</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Massimo Retribuzione Annuale Lorda personale non dirigente                       | 44.585,06              |
| Minimo Retribuzione Annuale Lorda personale non dirigente                        | 21.304,79              |
| Rapporto tra minimo e massimo Retribuzione Annuale Lorda personale non dirigente | 0,49                   |
| Rapporto legale limite (minimo)                                                  | 1/8                    |
| La condizione legale è verificata                                                | SI                     |

Si precisa che tale rapporto non è computabile per il personale dirigente per il fatto che nel 2024 la Fondazione contava esclusivamente su un dirigente e cioè il Direttore Generale.

Nei confronti del personale sono applicati gli istituti contrattuali previsti dal CCNL Funzioni Locali e quindi entro i limiti massimi retributivi previsti dagli istituti economici contemplati dal contratto nazionale, ragion per cui è stato rispettato il dettato dell'articolo 8 comma 3° lett. b) del Codice del Terzo Settore, che pone il divieto di corrispondere ai lavoratori subordinati retribuzioni superiori del quaranta per cento rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi.

Lo stesso dicasi per i casi di rapporti professionali con medici o fisioterapisti o psicologi; per la prima figura il compenso orario è variato da un massimo di € 60 a un minimo di € 30 in linea con quanto attuato nelle altre RSA del territorio, nel caso dei terapisti il compenso orario è variato da un massimo di € 23 a un minimo di € 20, per lo psicologo è stato di € 30, in tutti i casi corrispettivi in linea con quelli praticati in media da altre RSA del territorio, secondo dati acquisiti dai colloqui con agenzie di scouting delle suddette figure professionali.

### Compensi agli apicali

La seguente tabella illustra i compensi lordi pagati durante l'esercizio 2024 con riferimento alle figure apicali dell'Ente.

| Compensi a                                  | Emolumento complessivo lordo<br>(compreso iva per lib.prof.) |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Organo di amministrazione                   | 0                                                            |
| Organo di revisione                         | € 4.567,68                                                   |
| Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01        | € 3.201,68                                                   |
| Dirigenti (compreso indennità di risultato) | 83.319,88                                                    |

### Rimborsi spese ai volontari

Come già precisato e indicato nelle tabelle precedenti l'ente non si è avvalso di volontari per lo svolgimento di attività lavorativa, né dunque sono stati elargiti a singoli soggetti come volontari compensi a titolo di rimborso spese.

Pertanto, l'ente non si è avvalso della facoltà prevista dall'articolo 17 del D.lgs. n. 117/2017 di effettuare rimborsi a singoli volontari a fronte di autocertificazione.

Come già rammentato sussiste peraltro un'organizzazione di volontariato all'interno della Fondazione che opera saltuariamente in supporto alla realizzazione di eventi e iniziative di animazione nella RSA. Per rendere più funzionale la presenza dei volontari all'interno della struttura, la Fondazione ha conferito gratuitamente all'associazione Amici della Casa di Riposo ODV alcuni locali che, previa adeguata opera di sistemazione, sono stati adibiti a sede del sodalizio.

## 3.5 OBIETTIVI E ATTIVITÀ<sup>5</sup>

### Informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse attività.

<sup>5</sup> Obiettivi e attività: informazioni qualitative e quantitative sulle azioni realizzate nelle diverse aree di attività, sui beneficiari diretti e indiretti, sugli *output* risultanti dalle attività poste in essere e, per quanto possibile, sugli effetti di conseguenza prodotti sui principali portatori di interessi. Se pertinenti possono essere inserite informazioni relative al possesso di certificazioni di qualità. Le attività devono essere esposte evidenziando la coerenza con le finalità dell'ente, il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati; per gli enti filantropici: elenco e importi delle erogazioni deliberate ed effettuate nel corso dell'esercizio, con l'indicazione dei beneficiari diversi dalle persone fisiche, numero dei beneficiari persone fisiche, totale degli importi erogati alle persone fisiche; elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.

Come già sopra indicato, l'ente svolge attività di assistenza sociale e sociosanitaria effettuata tramite la gestione della *Residenza Sanitaria Assistenziale (comprensiva di Nucleo Alzheimer)* e del *Centro Diurno Integrato*, unità di offerta entrambe site presso la sede della Fondazione.

Nel corso dell'esercizio 2024 le unità di offerta sociosanitarie gestite dalla Fondazione hanno conseguito una elevata saturazione dei posti, ancorchè inferiore all'anno precedente come si preciserà nel prosieguo del presente paragrafo. Tale situazione è dovuta all'efficace sistema di lavoro in equipe tra la Direzione sanitaria, il Servizio Segreteria Ospiti e il Servizio Psicologico Educativo, ciò che ha permesso di verificare per tempo, quindi antecedentemente al ricovero di nuovi utenti o in prossimità di esso, la coerenza delle condizioni psico fisiche del candidato all'ingresso e le aspettative dei familiari del medesimo rispetto alla collocazione del posto resosi vacante ed in generale alle caratteristiche e al modello di cura adottato nella Fondazione. In questo modo si sono create le condizioni per un soggiorno soddisfacente per entrambe le parti, l'utente e la Fondazione, evitando un problematico ambientamento dell'ospite così come altre situazioni atte a rendere difficoltosa e breve la permanenza nella struttura. Si fa riferimento comunque a saturazioni ben più elevate rispetto a quelle verificatesi nel biennio successivo alla fase pandemica da Covid 19, durante il quale il dato medio di copertura era abbondantemente più basso sia per restrizioni normative, che per ragioni gestionali legate alla presenza di periodici focolai del virus.

Il positivo dato di saturazione e l'incremento dei valori economici giornalieri stabiliti da nuove deliberazioni regionali per la copertura dei posti accreditati di RSA ha comportato una variazione in aumento dell'importo assegnato da ATS Milano con il relativo contratto di budget; ciò nonostante si è verificata una iperproduzione di oltre 11.000 euro.

Del pari nel caso del CDI si è rilevata un'iperproduzione di quasi 5.000 euro.

Nel caso della misura RSA Aperta l'incremento delle risorse introitate, nonostante poi un assorbimento solo parziale del budget reso disponibile, è stato – come sopra riportato nel paragrafo “Cambiamenti significativi di perimetro” - la conseguenza dei maggiori fondi assicurati dalle risorse regionali di PNRR.

Premesso che il 2024 era anno bisestile quindi con 142 giorni in più rendicontabili ai fini del contributo regionale da FSR rispetto all'anno precedente, la residenza sanitaria assistenziale ha registrato una percentuale di saturazione pari al 99,55% in presenza di una capienza di n.142 posti accreditati, nel 2023 la percentuale di saturazione risultava pari a 99,87; nel caso dei n.2 posti di sollievo non accreditati la saturazione è risultata del 91,39% a fronte di un dato pari al 96,30% nel 2023.

Il Centro Diurno Integrato nell'anno 2024, in continuità con l'andamento del 2023 caratterizzato da piena saturazione, ha avvicinato il dato dell'anno precedente rispetto alla capienza dei n. 25 posti disponibili.

Si riportano alcuni prospetti che indicano le caratteristiche sei servizi erogati dalla Fondazione.

| Servizi prestati                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informazione richiesta                                                               | Informazione fornita                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                                      | <u>QUANTITA' DELLE PRESTAZIONI E LORO COMPLESSITA'</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione                                | <p>La <i>Fondazione</i> svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza sociosanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione delle seguenti Unità di Offerta:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• RSA, la cui capienza massima è di n. 144 posti, dei quali 142 accreditati da Regione Lombardia e contrattualizzati con ATS Milano e due di sollievo per situazioni sociali;</li> <li>• CDI con capienza di 25 posti letto, di cui 20 accreditati da Regione Lombardia e contrattualizzati con ATS Milano;</li> <li>• RSA Aperta, misura assistenziale di tipo domiciliare a beneficio di particolari categorie di utenti</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione | <p><u>DESTINATARI:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• RSA: Anziani non autosufficienti totali di norma di età superiore ai 65 anni;</li> <li>• CDI: Anziani che necessitano di assistenza diurna anche affetti da patologie croniche ma senza gravi disturbi comportamentali, spesso in condizioni di solitudine e a rischio di esclusioni dalle cure;</li> <li>• RSA Aperta: a) Persone con demenza accertata tramite certificazione; b) Non autosufficienti dai 75 anni invalidi civili al 100%.</li> </ul> <p><u>CRITERI DI SELEZIONE</u> (Non presenti per RSA Aperta)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• RSA</li> </ul> <p>La titolarità della determinazione dei ricoveri compete al Direttore sanitario. Si tiene conto della priorità attribuita ai residenti a Codogno e dei seguenti criteri di scelta: compatibilità ambientale, condizioni sanitarie, segnalazione di situazioni di urgenza.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• CDI</li> </ul> <p>La titolarità della determinazione dei ricoveri compete al medico responsabile del CDI. Le ammissioni avvengono nel seguente ordine: 1) residenti a Codogno; 2) rimanenti candidati. È vincolante la valutazione del responsabile medico circa l'idoneità del candidato, alla luce degli esiti di visita domiciliare dell'equipe multidisciplinare, rispetto al contesto di destinazione ed alle caratteristiche delle persone già inserite. E' possibile il caso di ingresso prioritario di soggetti in difformità dagli ordinari criteri di accesso per situazioni acclamate di urgenza socio-sanitaria.</p> |
| Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• RSA Soggiorno di tipo residenziale 24h al giorno senza limitazioni di periodo</li> </ul> <p><u>Servizi sanitario-assistenziali:</u> medici (a richiesta rilascio di certificazioni per invalidità, ecc.), infermieristici, fisioterapici, di supporto psicologico e neuropsicologico, educativi e di</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>animazione, di assistenza alla persona, fornitura farmaci e presidi per incontinenti;<br/> <u>Servizi alberghieri e altri</u>: assistenza spirituale, cura estetica-parrucchiere, lavaggio e stiratura indumenti, pulizia ambienti di vita; interventi di manutenzioni, di supporto amministrativo, rilascio certificazioni sanitarie.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• CDI Permanenza semi residenziale dalle 8 alle 20 o dalle 8 alle 16.30.</li> </ul> <p><u>Servizi sanitario-assistenziali</u>: medici, psicologici e neuropsicologici, infermieristici, fisioterapici, educativi e di animazione, di assistenza alla persona, cura lesioni cutanee da decubito;<br/> <u>Servizi alberghieri e altri</u>: pulizia ambienti di vita; interventi di manutenzioni, di supporto amministrativo, rilascio certificazioni sanitarie, assistenza spirituale.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• RSA Aperta</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Visita al domicilio per l'individuazione dei bisogni assistenziali e per la programmazione degli interventi terapeutici;</li> <li>- Interventi mirati al domicilio, di fisioterapia, di supporto psicologico, educativo, assistenziale, interventi di laureati in scienze motorie.</li> </ul> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

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

#### **RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE**

| <b>Tipologia di ospiti della RSA al 31.12.2024</b>                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Informazione richiesta</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Informazione fornita</b>                                                                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                       | <i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>                                                                                                           |
| Distinzione degli ospiti per età, sesso, classificazione Sosia                                                                                                                                                                                                        | Vedasi Elenco <b>Allegato 1</b>                                                                                                                               |
| Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti (Si precisa che tutti i ricoverati in base al P.A.I. (Piano Assistenziale Individuale) presentano i tre bisogni di intervento indicati a fianco, ma <b><u>secondo contenuti e livelli differenti.</u></b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• bisogno di assistenza 100%;</li> <li>• bisogno di riabilitazione 100%</li> <li>• bisogno alberghiero 100%</li> </ul> |
| Analisi degli ospiti per area geografica di provenienza                                                                                                                                                                                                               | <p>N 86 di Codogno;<br/> N 133 della Provincia di Lodi<br/> N. 11 Altre provincie lombarde</p>                                                                |



|                                                                 |                                            |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Numero di richieste in lista di attesa                          | 10                                         |
| Numero di richieste accolte nel 2024                            | 17                                         |
| Capacità di soddisfare il bisogno sociale (% richieste accolte) | 100% Tutte le richieste sono state accolte |

#### RSA APERTA

| <b>Tipologia di utenti dei servizi di RSA Aperta nel 2024</b>                                                                                     |                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>Informazione richiesta</i>                                                                                                                     | <i>Informazione fornita</i>                                                                                                                                                                           |
|                                                                                                                                                   | <i>(n. e tipo di intervento)</i>                                                                                                                                                                      |
| Scheda sintetica descrittiva della tipologia di intervento per gli utenti assistiti (N.B. Alcuni utenti fruitori di più tipologie di prestazione) | <p>N 865 interventi di assistenza;</p> <p>N 27 interventi educativi</p> <p>N° 598 interventi dello psicologo;</p> <p>N° 3.461 interventi di fisioterapia.</p> <p>N° 21 interventi infermieristici</p> |

| <b>Risposta al bisogno “sociale” di RSA APERTA nel 2024</b>      |                                                       |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <i>Informazione richiesta</i>                                    | <i>Informazione fornita</i>                           |
|                                                                  | <i>(verifica delle richieste ricevute ed accolte)</i> |
| Numero di richieste di assistenza ricevute                       | 50                                                    |
| Numero di richieste di assistenza evase                          | 41                                                    |
| Numero di richieste in lista di attesa                           | 0                                                     |
| Capacità di soddisfare il bisogno sociale (% richieste accolte)* | 82 %                                                  |

Le n. 9 domande che non sono state prese in carico nel corso dell'anno 2024 erano state presentate da candidati privi dei requisiti di accesso alla misura stabiliti dalla normativa regionale e non quindi per volontà della Fondazione.

Si precisa che all'interno dell'Ente non esiste un **comitato di rappresentanza degli ospiti della RSA e degli utenti del CDI**.

**Dinamica delle presenze degli utenti di RSA, CDI e RSA Aperta divisi per SESSO ed ETA' (dati da modello STS 24 o Istat)**

**RSA (computo effettuato alla data del 31.12.2024 per ogni annualità)**

|                                             | 2024  |        |     | 2023  |        |     | 2022  |        |     |
|---------------------------------------------|-------|--------|-----|-------|--------|-----|-------|--------|-----|
| <i>Informazione richiesta</i>               | Donne | Uomini | Tot | Donne | Uomini | Tot | Donne | Uomini | Tot |
| Distinzione degli ospiti distinti per sesso | 122   | 32     | 144 | 112   | 30     | 142 | 108   | 35     | 143 |
| Età media degli ospiti distinti per sesso   | 79    | 83     | 81  | 87    | 84     | 86  | 87    | 83     | 86  |

**CDI (computo effettuato alla data del 31.12.2023 per ogni annualità)**

|                                               | 2024  |        |     | 2023  |        |     | 2022  |        |     |
|-----------------------------------------------|-------|--------|-----|-------|--------|-----|-------|--------|-----|
| <i>Informazione richiesta</i>                 | Donne | Uomini | Tot | Donne | Uomini | Tot | Donne | Uomini | Tot |
| Distinzione degli ospiti e distinti per sesso | 18    | 9      | 27  | 20    | 6      | 26  | 17    | 9      | 26  |
| Età media degli ospiti distinti per sesso     | 82    | 77     | 79  | 84    | 78     | 81  | 84    | 81     | 83  |

**RSA Aperta (computo effettuato sull'intera annualità del triennio)**

|                                                   | 2024  |        |     | 2023  |        |       | 2022  |        |     |
|---------------------------------------------------|-------|--------|-----|-------|--------|-------|-------|--------|-----|
| <i>Informazione richiesta</i>                     | Donne | Uomini | Tot | Donne | Uomini | Tot   | Donne | Uomini | Tot |
| Distinzione degli ospiti e distinti per sesso     | 37    | 24     | 61  | 54    | 29     | 83    | 25    | 10     | 35  |
| Distinzione degli ospiti e distinti per età media | 85    | 83     | 84  | 87,14 | 84,75  | 86,31 | 87    | 85     | 86  |

Le attività poste in essere dalla *Fondazione* garantiscono un'importante risorsa per l'ente pubblico di riferimento (a seconda dei casi Comuni, ATS Milano Città Metropolitana), contribuendo all'erogazione di un servizio pubblico di particolare rilevanza sociale.

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

La *Fondazione* agisce in un'ottica di continua ricerca del miglioramento delle proprie finalità, operando verso l'ottenimento del massimo soddisfacimento dei propri *stakeholders*, in particolare gli ospiti, i familiari degli utenti, i dipendenti.

Al fine di comprendere in quale misura sia raggiunto tale obiettivo di miglioramento, con periodicità annuale sono raccolti - tramite il medesimo questionario articolato in una richiesta di valutazione (ottimo-buono-sufficiente-insufficiente) delle prestazioni erogate - i dati concernenti la **soddisfazione degli ospiti e dei loro famigliari** in merito ai servizi forniti con riferimento alle unità di offerta gestite – RSA e CDI – ed alla misura RSA Aperta.

Si ricorda preliminarmente che la compilazione dei questionari è anonima.

Le tabelle seguenti indicano gli esiti relativi alle “customer” somministrate agli ospiti e ai famigliari degli utenti rispettivamente negli anni 2023 e 2024 con riferimento a RSA e CDI.

Quanto all’esito della rilevazione, esso conferma un giudizio positivo espresso dai famigliari degli ospiti con riferimento ai servizi espletati dalla RSA e dal CDI.

## CUSTOMER OSPITI RSA

| N° questionari restituiti<br>2024: 43<br>2023: 25                                                      | Ottimo |      | Buono |      | Suff |      | Insuff |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-------|------|------|------|--------|------|
|                                                                                                        | 2024   | 2023 | 2024  | 2023 | 2024 | 2023 | 2024   | 2023 |
| Come giudica il servizio:                                                                              |        |      |       |      |      |      |        |      |
| Amministrativo                                                                                         | 4      | 3    | 9     | 10   | 2    | 2    | 0      | 2    |
| Medico                                                                                                 | 15     | 6    | 23    | 14   | 4    | 3    | 0      | 2    |
| Infermieristico                                                                                        | 11     | 6    | 22    | 15   | 7    | 3    | 0      | 1    |
| Assistenziale                                                                                          | 11     | 5    | 22    | 13   | 8    | 5    | 0      | 0    |
| Educativo                                                                                              | 24     | 8    | 14    | 14   | 3    | 2    | 0      | 1    |
| Fisioterapico                                                                                          | 15     | 5    | 20    | 17   | 4    | 1    | 0      | 1    |
| Ristorazione                                                                                           | 11     | 4    | 16    | 15   | 7    | 4    | 0      | 1    |
| Pulizia                                                                                                | 16     | 10   | 24    | 13   | 3    | 1    | 0      | 0    |
| Lavanderia                                                                                             | 19     | 6    | 12    | 14   | 11   | 3    | 0      | 1    |
| Parrucchiere                                                                                           | 16     | 5    | 18    | 18   | 6    | 1    | 0      | 0    |
| Portineria                                                                                             | 10     | 2    | 6     | 11   |      | 0    | 0      | 0    |
| Manutenzione                                                                                           | 13     | 9    | 9     | 11   | 4    | 2    | 0      | 1    |
| Assistenza religiosa                                                                                   | 11     | 5    | 17    | 14   | 5    | 2    | 0      | 2    |
| Adeguatezza ambienti interni:<br>nuovo salone polifunzionale,<br>nuova palestra, nuovo locale di culto | 15     | 9    | 21    | 99   | 6    | 4    | 0      | 1    |
| Adeguatezza spazi esterni<br>(giardini e area cortilizia)                                              | 8      | 3    | 24    | 16   | 5    | 3    | 0      | 0    |
| Complessivamente la qualità del servizio offerto dalla nostra<br>Residenza Sanitaria<br>Assistenziale  | 13     | 3    | 24    | 18   | 6    | 3    | 0      | 1    |

## CUSTOMER FAMIGLIARI OSPITI RSA

| N° questionari restituiti<br>2024: 65<br>2023: 95                                        | Ottimo |      | Buono |      | Suff |      | Insuff |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|-------|------|------|------|--------|------|
|                                                                                          | 2023   | 2024 | 2023  | 2024 | 2023 | 2024 | 2023   | 2024 |
| Come giudica il servizio:                                                                |        |      |       |      |      |      |        |      |
| Amministrativo                                                                           | 37     | 34   | 48    | 29   | 7    | 2    | 0      |      |
| Medico                                                                                   | 29     | 29   | 48    | 34   | 10   | 1    | 6      | 1    |
| Infermieristico                                                                          | 31     | 27   | 45    | 31   | 13   | 5    | 3      | 1    |
| Assistenziale                                                                            | 27     | 23   | 46    | 30   | 15   | 11   | 5      | 1    |
| Educativo                                                                                | 26     | 24   | 49    | 34   | 14   | 5    | 4      | 2    |
| Fisioterapico                                                                            | 21     | 19   | 45    | 35   | 14   | 8    | 6      | 2    |
| Ristorazione                                                                             | 21     | 17   | 55    | 38   | 10   | 7    | 4      | 2    |
| Pulizia                                                                                  | 35     | 30   | 55    | 30   | 2    | 5    | 1      | 0    |
| Lavanderia                                                                               | 28     | 27   | 52    | 30   | 12   | 8    | 1      | 0    |
| Parrucchiere                                                                             | 26     | 21   | 48    | 28   | 15   | 13   | 2      | 3    |
| Portineria                                                                               | 46     | 42   | 45    | 22   | 2    | 1    | 0      | 0    |
| Manutenzione                                                                             | 17     | 16   | 61    | 35   | 8    | 11   | 1      | 0    |
| Assistenza religiosa                                                                     | 16     | 20   | 61    | 35   | 8    | 6    | 1      | 0    |
| Adeguatezza ambienti interni (piano rialzato)                                            | 27     | 25   | 54    | 33   | 11   | 6    | 1      | 1    |
| Adeguatezza spazi esterni (giardini e area cortilizia)                                   | 16     | 12   | 57    | 34   | 14   | 13   | 6      | 6    |
| Come valuta complessivamente la RSA della Fondazione Opere Pie Riunite di Codogno onlus? | 27     | 29   | 54    | 33   | 9    | 2    | 2      | 0    |

La rilevazione della soddisfazione degli utenti e dei loro famigliari è stata effettuata con l'utilizzo del questionario allegato alle rispettive carte dei servizi, per vero da anni in uso nella Fondazione.

La distribuzione dei questionari è avvenuta tramite invio a mezzo posta elettronica. Per quanto attiene ai famigliari degli ospiti si è registrata una minore partecipazione alla rilevazione, dal momento che lo scorso anno su n.180 questionari somministrati ne sono stati restituiti compilati 95, mentre nel corrente anno su 237 questionari distribuiti ne sono stati compilati soltanto 65. La riflessione condotta a seguito di tale dato, tra l'altro maturato a fronte di due richieste di somministrazioni del medesimo questionario, fa ritenere che durante le fasi della pandemia Covid e nel biennio successivo ancora fortemente caratterizzato dalle limitazioni per la diffusione del virus, la broadcast su canale whatsapp fosse soggetta a maggiore visualizzazione da parte dei famigliari degli ospiti. Sorge inoltre il dubbio che il messaggio di richiesta della compilazione non sia stato letto e che dunque ciò abbia influito sul dato finale dei questionari restituiti. E' possibile anche presumere che una parte dei famigliari, in quanto soddisfatta del servizio reso, sia stata meno motivata ad intervenire nel giudicare la struttura.

I questionari compilati risultano provenire dai vari nuclei residenziali secondo una distribuzione abbastanza uniforme.

## CUSTOMER OSPITI CDI

| N° questionari restituiti<br>2024: 16<br>2023: 17 | Ottimo |      | Buono |      | Suff |      | Insuff |      |
|---------------------------------------------------|--------|------|-------|------|------|------|--------|------|
|                                                   | 2024   | 2023 | 2024  | 2023 | 2024 | 2023 | 2024   | 2023 |
| Come giudica il servizio:                         |        |      |       |      |      |      |        |      |
| Amministrativo                                    | 0      | 0    | 0     | 0    | 0    | 0    | 0      | 0    |

|                       |    |    |    |    |   |   |   |   |
|-----------------------|----|----|----|----|---|---|---|---|
| Medico                | 4  | 9  | 4  | 6  | 7 | 1 | 1 | 1 |
| Infermieristico       | 7  | 10 | 7  | 6  | 2 | 1 | 0 | 0 |
| Assistenziale         | 6  | 7  | 6  | 10 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Educativo             | 15 | 16 | 1  | 1  |   | 0 | 0 | 0 |
| Fisioterapico         | 11 | 7  | 4  | 8  | 1 | 2 | 0 | 0 |
| Ristorazione          | 7  | 5  | 5  | 12 | 3 | 0 | 1 | 0 |
| Pulizia               | 4  | 0  | 11 | 17 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Parrucchiere          | 2  | 2  | 3  | 2  | 3 | 1 | 0 | 0 |
| Portineria            | 0  | 0  | 0  | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Manutenzione          | 0  | 0  | 0  | 0  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Assistenza religiosa  | 2  | 1  | 6  | 11 | 6 | 3 | 2 | 2 |
| Servizio di trasporto | 9  | 11 | 6  | 5  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Complessivamente      | 13 | 11 | 3  | 6  | 0 | 0 | 0 | 0 |

## CUSTOMER FAMIGLIARI OSPITI CDI

| N° questionari restituiti<br>2024: 13<br>2023: 12 | Ottimo |      | Buono |      | Suff |      | Insuff |      |
|---------------------------------------------------|--------|------|-------|------|------|------|--------|------|
|                                                   | 2024   | 2023 | 2024  | 2023 | 2024 | 2023 | 2024   | 2023 |
| Come giudica il servizio:                         |        |      |       |      |      |      |        |      |
| Amministrativo                                    | 8      | 7    | 5     | 4    | 0    | 0    | 0      | 0    |
| Medico                                            | 5      | 8    | 5     | 4    | 3    | 0    | 0      | 0    |
| Infermieristico                                   | 9      | 8    | 4     | 4    | 0    | 0    | 0      | 0    |
| Assistenziale                                     | 7      | 8    | 5     | 4    | 1    | 0    | 0      | 0    |
| Fisioterapico                                     | 0      | 8    | 10    | 3    | 3    | 1    | 0      | 0    |
| Educativo                                         | 7      | 9    | 5     | 2    | 1    | 1    | 0      | 0    |
| Ristorazione                                      | 5      | 8    | 8     | 4    | 0    | 0    | 0      | 0    |
| Parrucchiere                                      | 4      | 3    | 4     | 3    | 2    | 1    | 0      | 0    |
| Portineria                                        | 7      | 8    | 5     | 4    | 0    | 0    | 0      | 0    |
| Incontri semestrali                               | 11     | 9    | 0     | 4    | 0    | 0    | 0      | 0    |
| Complessivamente                                  | 7      | 5    | 6     | 5    | 0    | 0    | 0      | 0    |

## CUSTOMER FAMIGLIARI RSA APERTA

Il questionario relativo alla **misura RSA Aperta**, avendo essa natura domiciliare, presenta un'articolazione più semplice e snella, in ogni caso in grado di evidenziare la valutazione percepita dai famigliari degli utenti in merito alla qualità delle prestazioni erogate. Nel prospetto che segue si presenta una comparazione degli esiti della rilevazione nel biennio 2024-2023.

| N° questionari restituiti<br>2024: 17<br>2023: 17 | Ottimo |      | Buono |      | Suff |      | Scarso |      | Insuff |      |
|---------------------------------------------------|--------|------|-------|------|------|------|--------|------|--------|------|
|                                                   | 2024   | 2023 | 2024  | 2023 | 2024 | 2023 | 2024   | 2023 | 2024   | 2023 |
| Avete avuto informazioni dal personale incaricato | 14     | 11   | 3     | 5    | 0    | 1    | 0      | 0    | 0      | 0    |
| Come valuta nel complesso il servizio erogato?    | 13     | 8    | 4     | 8    | 0    | 1    | 0      | 0    | 0      | 0    |

|                                                                          |    |    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------|----|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Consiglierebbe ad altri il servizio RSA Aperta erogato dalla Fondazione? | 17 | 15 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|--------------------------------------------------------------------------|----|----|---|---|---|---|---|---|---|---|

La tabella seguente attinente alla valutazione complessiva di RSA Aperta espressa dai famigliari nel biennio evidenzia una continuità nel giudizio di eccellenza di detto servizio.

| Dia un voto da 1 a 10 al servizio offerto |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 1                                         |      | 2    |      | 3    |      | 4    |      | 5    |      | 6    |      | 7    |      | 8    |      | 9    |      | 10   |      |
| 2024                                      | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 |
| 0                                         | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 1    | 0    | 0    | 1    | 5    | 5    | 4    | 11   | 6    |

## RILEVAZIONE NEL PERSONALE DEL CLIMA DI LAVORO

La Fondazione si occupa di intercettare anche il sentore e i bisogni del proprio personale. In questo ambito purtroppo per diverse ragioni - che spaziano dall'insufficienza delle risorse economiche disponibili per premiare il prezioso lavoro dei dipendenti, alla difficoltà psicologica e fisica del lavoro a turni – i risultati del sondaggio, in continuità rispetto al passato, mostrano una certa insoddisfazione. Il prospetto che segue riporta l'esito della rilevazione per il biennio 2023-2024. Risulta tuttavia fattore positivo di valutazione la constatazione che vi è stata una maggiore partecipazione al sondaggio, ancorchè occorre rammentare che è notevolmente aumentato il numero di dipendenti alla fine del 2023.

Emerge che il personale ritiene di ben conoscere obiettivi e responsabilità; di avere ricevuto idonea formazione; di avere un ottimo rapporto con gli ospiti ed i loro famigliari. Probabilmente, a seguito dello sforzo profuso dalla Direzione generale concretizzatosi nell'effettuazione di un oneroso passaggio di carriera per tutto il personale ed in varie forme di incentivazione, nel 2024 il riscontro dei quesiti relativi alla soddisfazione della retribuzione e alla valorizzazione delle capacità è stato meno negativo rispetto all'anno precedente.

| N° questionari restituiti<br>2024: 49<br>2023: 41                              | Si   |      | No   |      | Abbastanza |      | Non risponde |      |
|--------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------------|------|--------------|------|
|                                                                                | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024       | 2023 | 2024         | 2023 |
| L'ambiente fisico in cui lavoro è buono                                        | 19   | 23   | 11   | 5    | 19         | 13   | 0            | 0    |
| Posso smaltire il mio carico di lavoro quotidiano con un impegno non eccessivo | 11   | 9    | 20   | 19   | 18         | 12   | 0            | 1    |
| Nel mio gruppo esiste un elevato grado di collaborazione                       | 13   | 19   | 14   | 12   | 22         | 10   | 0            | 0    |
| Penso di avere buone opportunità di crescita                                   | 7    | 8    | 34   | 23   | 7          | 9    | 0            | 1    |
| Conosco bene gli obiettivi e le responsabilità che mi sono stati assegnati     | 36   | 34   | 3    | 1    | 10         | 6    | 0            | 0    |

|                                                                                                                   |    |    |    |    |    |    |   |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----|----|----|---|---|
| Sono soddisfatto delle attività che svolgo nell'ambito del mio lavoro                                             | 20 | 16 | 11 | 9  | 18 | 16 | 0 | 0 |
| Gli strumenti tecnici e informatici di cui dispongo sono adeguati al lavoro che svolgo                            | 14 | 14 | 14 | 10 | 21 | 17 | 0 | 0 |
| La formazione e l'addestramento che ho finora ricevuto mi facilitano nello svolgere il mio lavoro                 | 21 | 20 | 9  | 4  | 19 | 17 | 0 | 0 |
| Gli scambi informativi e i rapporti con i colleghi degli altri settori sono adeguati alle mie esigenze di lavoro. | 17 | 17 | 15 | 9  | 17 | 15 | 0 | 0 |
| Il mio capo-servizio dedica sufficiente tempo e attenzione a comunicare con i colleghi                            | 12 | 14 | 21 | 17 | 16 | 10 | 0 | 0 |
| La retribuzione che percepisco è adeguata al lavoro che svolgo                                                    | 9  | 5  | 28 | 16 | 12 | 20 | 0 | 0 |
| Sono soddisfatto di come vengono riconosciute e valorizzate le mie capacità                                       | 8  | 9  | 30 | 21 | 11 | 11 | 0 | 0 |
| Ho un buon rapporto con gli Ospiti                                                                                | 43 | 38 | 0  | 0  | 5  | 3  | 1 | 0 |
| Ho un buon rapporto con i famigliari degli Ospiti                                                                 | 37 | 34 | 0  | 0  | 11 | 6  | 1 | 1 |
| Ho pensato di cambiare Azienda nell'ultimo anno                                                                   | 23 | 18 | 21 | 17 | 5  | 4  | 0 | 2 |

**Altri elementi valutativi della qualità: Accredimento – Certificazione di Qualità - Codice Etico - Modello organizzativo - Rispetto della trasparenza amministrativa.**

Altri importanti elementi di qualità dei servizi erogati vanno considerati nel presente documento, se non altro per il fatto che sono attestati da soggetti terzi, dunque non emotivamente coinvolti dalla rilevazione, come viceversa potrebbe accadere nel caso dei giudizi espressi dagli ospiti e/o dai loro famigliari. Inoltre, si tratta di processi valutativi espletati con metodologie e strumenti estranei alla Fondazione e per di più da soggetti dotati di particolare competenza specialistica, in grado di effettuare comparazioni con altre strutture operanti nel medesimo settore.

Tutto ciò rende tali valutazioni sulla qualità dei servizi assai significative in termini di indipendenza ed obiettività di giudizio e quindi importanti sotto il profilo dell'attendibilità presso i terzi stakeholders della Fondazione.

In tal senso occorre ricordare che dal dicembre 2022, dopo un intenso percorso di lavoro coinvolgente tutto il personale, l'ente certificatore Dasa Register ha riconosciuto alla Fondazione

Opere Pie Riunite di Codogno onlus la certificazione di qualità generale “UNI EN ISO 9001:2015” e quella specifica delle strutture residenziali per anziani “UNI 10881:2013”.

**In data 11.11.2024, a seguito di apposito audit, entrambe le certificazioni sono state riconfermate.**

Certamente di rilievo sotto il profilo della garanzia di correttezza nella gestione della Fondazione è la regolare applicazione del Codice Etico e del Modello Organizzativo secondo i dettami del D.Lgs.231/2001, ciò che tra l'altro costituisce, per le caratteristiche dimensionali ed economiche dell'ente, un requisito di accreditamento.

La compliance della gestione al Modello Organizzativo risulta attestata sia dai verbali resi, in esito agli audit quadrimestrali, dall'Organismo di Vigilanza monocratico, rappresentato dal dott. Biagio Amorini (1^vigilanza) e dall'1.5.2024 dalla dott.ssa Laura Rossi (2^, 3^ vigilanza), sia dalla relazione annuale emessa in data 12/2/2025 dal medesimo O.d.V. Nella relazione si attesta che *“Dall'attività di vigilanza svolta nel corso dell'anno 2024 si rileva che il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo risulta complessivamente aggiornato e idoneo a prevenire i principali rischi di reato e che le azioni correttive sono in fase di attuazione per colmare le lievi carenze rilevate”*.

Il sito web istituzionale della *Fondazione* nell'apposita sezione “**Società trasparente**” pubblica, per trasparenza amministrativa, i documenti indicati dal D.Lgs n.33/2013, secondo quanto declinato dalle Linee Guida, approvate con Determinazione ANAC n.1134 del 8/11/2017, per i soggetti privati di cui all'articolo 2-bis comma 3° secondo periodo del citato decreto legislativo.

Annualmente alla scadenza stabilita da ANAC tramite propria delibera - per il 2024 la n.213 del 23 aprile 2024 - l'Organismo Indipendente di Valutazione dell'Ente (O.I.V.) provvede ad emettere l'attestazione dell'avvenuta pubblicazione degli atti indicati dal provvedimento di ANAC; tale verifica è stata effettuata obbligatoriamente dall'O.I.V. tramite applicazione web. Detto adempimento è stato effettuato in data 2/7/2024. L'attestazione dell'O.I.V. è pubblicata sull'home page del sito istituzionale della Fondazione [operepiecodogno.org](http://operepiecodogno.org).

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

Il **miglioramento della qualità** delle prestazioni erogate nelle Unità di Offerta gestite dall'ente viene monitorato e discusso nei suoi molteplici aspetti nella Riunione annuale del Riesame della Direzione, che vale come Relazione annuale sulla gestione programmata e sulla qualità, prevista dalla D.G.R. 2569/2014 Allegato 1 punto n.3.2.4. Lett.i.

Nella seduta del Riesame della Direzione, tenutasi il 29/10/2024 e nel successivo audit di mantenimento delle certificazioni di qualità, la Direzione Generale ha condiviso con il Rappresentante Legale dell'Ente e con tutti i Responsabili di Servizio l'andamento della gestione

complessiva della Fondazione nel corso dell'anno 2024, valutato sulla base di diversi elementi, quali gli esiti delle customer per ospiti e familiari e del clima di lavoro tra i dipendenti, i verbali delle riunioni di staff della direzione, i dati del conto economico dell'esercizio aggiornati a ottobre 2024, le non conformità, i reclami, gli esiti degli audit delle varie autorità previsti nell'ordinaria gestione della Fondazione con le eventuali susseguenti raccomandazioni, i contenuti del verbale della Riunione periodica sulla salute e sicurezza del 24/10/2024.

Si riporta di seguito un resoconto al termine della gestione dell'anno 2024 dello stato di attuazione degli obiettivi di miglioramento della qualità riportati nel Bilancio Sociale dello scorso esercizio. Buona parte delle finalità che l'ente si era proposto di ottenere sono state, come si dettaglia, effettivamente raggiunte. La soddisfacente capacità della Fondazione di raggiungere gli obiettivi prefissati per l'anno 2024 deve rappresentare uno stimolo per proseguire e consolidare nel 2025 tale tendenza. Il programma annuale di valutazione e miglioramento delle attività per le unità di offerta RSA e CDI ha implicato il pieno coinvolgimento di tutto il personale come richiesto dal punto Es. 2.2.5 lett.a) della DGR 2569/2014.

Si riporta di seguito una sintesi dell'andamento della gestione con riferimento ai singoli obiettivi prefissati per l'anno 2024:

- ✓ Riconcontro quantitativo di questionari di valutazione del servizio da parte dell'utenza della RSA; obiettivo non raggiunto; l'equipe ha cercato di individuare le cause della ridotta partecipazione al sondaggio, già riportate in altra sezione del presente documento; facendo tesoro di tale analisi si cercherà di raggiungere l'obiettivo nel 2025;
- ✓ Mantenimento della qualità certificata specifica delle RSA: obiettivo raggiunto;
- ✓ Contenimento numero cadute: l'obiettivo è stato raggiunto, ma con difficoltà;
- ✓ Contenimento infezioni: l'obiettivo, valutato in base al quantitativo di antibiotici prescritti, non è stato raggiunto, ma occorre considerare che l'indice di valutazione risente fortemente di situazioni esogene non facilmente controllabili in quanto dipendenti, di anno in anno, dalle caratteristiche dei virus stagionali;
- ✓ Realizzazione di attività psicoeducative da parte del Servizio Educativo in raccordo con la cittadinanza: obiettivo raggiunto;
- ✓ Mantenimento delle abilità residue motorie nell'ambito delle prestazioni rese dal Servizio di fisioterapia: obiettivo raggiunto;
- ✓ Efficacia del Servizio di assistenza nei confronti degli ospiti valutato mediante l'indice del contenimento delle piaghe da decubito: risultato raggiunto;

- ✓ Miglioramento della competenza del personale sul tema della relazione con i familiari valutato in base all'entità dei partecipanti a corsi di formazione ad hoc: risultato raggiunto;
- ✓ Congruità delle forniture di beni e servizi alle esigenze della Fondazione, in questo caso il raggiungimento o meno del risultato atteso è stato determinato in base alla media del punteggio di valutazione dei fornitori: risultato raggiunto, ma con difficoltà;
- ✓ Miglioramento delle modalità di lavoro e consolidamento dell'equipe valutati in base al tasso di turn over: obiettivo raggiunto;
- ✓ Monitoraggio mensile della situazione economico e finanziaria della Fondazione: obiettivo raggiunto;
- ✓ Realizzazione del nuovo impianto di rilevazione fumi: l'obiettivo non raggiunto nel 2023 come inizialmente stabilito, è stato conseguito nel 2024.
- ✓ Un'analisi particolare deve essere condotta per quanto attiene l'obiettivo relativo alla salute e sicurezza in ambiente di lavoro. Esso annualmente viene valutato in base al raffronto tra l'anno considerato (2024) e quello precedente (2023), secondo i dati - desunti dal Registro degli infortuni - del n° degli eventi di infortunio del personale e del n° delle giornate di assenza per infortunio. Si tratta di fattori non sempre controllabili, nonostante l'impegno del management volto ad assicurare un ambiente lavorativo improntato a criteri di sicurezza; infatti non di rado la specifica tipologia del singolo infortunio determina assenze molto diverse ed influenza pesantemente il risultato finale. In effetti l'obiettivo nel 2024 non è stato raggiunto.

### **Programma di miglioramento della qualità per l'anno 2025**

La Direzione Generale, tenuto conto dello stato di raggiungimento o meno degli obiettivi di miglioramento della qualità relativi all'anno 2024 e dopo aver raccolto e selezionato le indicazioni emerse nella Riunione del Riesame del medesimo anno, ha delineato la proposta del programma di miglioramento della qualità per l'anno 2025 con i relativi specifici obiettivi, sottoposti al vaglio del Consiglio di Amministrazione della Fondazione. Tale proposta, approvata con le integrazioni formulate dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 12/12/2024, è stata emessa e pubblicata all'albo dell'ente. Di seguito si riportano in forma sintetica i contenuti del suddetto documento.

Il programma annuale di valutazione e miglioramento delle attività riguardante le prestazioni da erogare per le unità di offerta RSA e CDI si fonda su alcune linee generali di indirizzo per l'anno 2025 e precisamente:

a) migliorare il confort e la sicurezza degli ambienti di vita degli ospiti tramite interventi di efficientamento energetico e consolidamento antisismico degli edifici presso la sede della Fondazione; b) perseguire una gestione economica oculata, idonea ad eliminare alcuni costi eccessivi emersi nell'anno 2024 (fornitura farmaci, manutenzioni di alcuni impianti, utenze); c) perfezionare la gestione dei processi lavorativi in particolare per quanto attiene l'organizzazione del Servizio amministrativo e la gestione dei contratti di fornitura di beni e servizi; d) implementare iniziative volte a conferire dignità ai pazienti anche nella fase terminale della vita; g) consolidare la presenza della Fondazione nel welfare locale, garantendone la presenza sul territorio attraverso un'attiva partecipazione per gli aspetti di invecchiamento attivo, gestione della demenza nella fase antecedente al ricovero e ginnastica dolce per soggetti anziani esterni alla RSA.

Gli indirizzi generali di miglioramento sono stati tradotti nei seguenti **specifici obiettivi rientranti negli ambiti previsti al punto n. 3.2.1 della DGR 2569/2014, precisati a fianco di ogni finalità:**

A. Completamento delle opere di efficientamento energetico e di consolidamento antisismico degli edifici presso la sede della RSA e del CDI supportate dall'agevolazione del "superbonus 110%" (ambito "Promozione del benessere"/"Mantenimento, miglioramento e potenziamento delle infrastrutture");

B. Realizzazione della "Stanza dell'abbraccio" per una gestione più appropriata della fase terminale di vita degli ospiti nella RSA ("Miglioramento della qualità assistenziale"/"Sostegno delle famiglie e dei caregivers");

C. Attivazione della fisioterapia adattata e della ginnastica dolce per soggetti anziani esterni alla RSA (ambito "Coinvolgimento del territorio");

D. Obiettivi attinenti alla cura dell'ospite riguardanti diversi Servizi sanitario assistenziali: contenimento delle infezioni oculari e urinarie; ampliamento utilizzo ECG nella RSA; applicazione a regime delle schede di monitoraggio di indicatori della qualità di cura degli utenti quali contenzione, cadute, lesioni da pressione, per RSA e CDI; miglioramento dell'appropriatezza della prescrizione di farmaci nella RSA;

E. Coinvolgimento delle scuole nella programmazione dell'attività educativa per gli ospiti di RSA e CDI (ambiti "Educativo, di animazione, di socializzazione"/"Mantenimento abilità cognitive e motorie");

F. Riconferma della qualità certificata specifica delle RSA (ambito "Miglioramento della qualità organizzativa");

H. Monitoraggio mensile della situazione economica della Fondazione (ambito "Miglioramento della qualità organizzativa");

Il descritto programma di miglioramento della qualità per l'anno 2025 per le unità di offerta RSA e CDI sarà oggetto di **periodico monitoraggio**, sia per singoli obiettivi nel corso delle riunioni periodiche di staff della Direzione, sia complessivamente nelle sedute di Riesame della Direzione,

al fine di introdurre, in presenza di eventuali criticità, i correttivi gestionali atti ad agevolare il conseguimento degli obiettivi perseguiti.

### **Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati**

L'anno 2024 ha confermato alcuni punti di forza e taluni punti di criticità presenti nell'organizzazione aziendale. Tali elementi possono influenzare la capacità dell'Ente di raggiungere gli obiettivi di miglioramento della qualità per l'anno 2025 sopra riportati.

Partendo dai **punti di forza** su cui la Fondazione potrà contare per il raggiungimento degli obiettivi programmati, occorre ribadire sinteticamente alcuni aspetti positivi dell'ente consolidati ormai da tempo.

Si conferma che la forza lavoro della Fondazione costituisce una colonna portante della gestione. Si tratta infatti complessivamente di personale competente, affidabile e con capacità di adattamento anche a situazioni complesse. Del pari strettamente collegato a questo aspetto è l'attenzione del management alla formazione ed all'aggiornamento del personale affinché la gestione sia sempre improntata a metodologie moderne ed efficaci.

Elemento portante dell'organizzazione aziendale è poi il lavoro ispirato ai dettami della certificazione di qualità. La consapevolezza di operare secondo criteri che un soggetto terzo, e quindi neutrale, certifica come qualitativamente adeguati e corretti ingenera nei lavoratori senso di appartenenza ed è appagante rispetto alla pesantezza del lavoro quotidiano.

Un nuovo Consiglio di Amministrazione si è insediato di recente nella Fondazione, una confermata positiva sinergia di intenti con la Direzione dell'ente sta agevolando, come nel recente passato, lo sviluppo dei programmi della struttura, rappresentandone un elemento di forza.

Anche l'ottimo rapporto tra gli importi delle rette e il livello qualitativo del servizio rende la Fondazione particolarmente appetibile tra i competitors del territorio lodigiano, fattore di grande rilievo quando si tratta di valutare lo "stato di salute" di una struttura sanitario-assistenziale.

Rimandiamo sul punto a quanto indicato nel bilancio sociale dell'anno 2023 con riferimento al confronto tra le rette medie delle RSA del territorio dell'ATS di Milano e quelle della Fondazione, poichè per il 2024, pur non avendo Regione Lombardia aggiornato i dati dell'anno precedente, nulla ha fatto pensare ad un'inversione di tendenza.

Tra i punti di forza giova ricordare l'affidabilità e attenzione dimostrate dall'ente nel corso del 2024 nell'applicazione dei requisiti di autorizzazione al funzionamento e di accreditamento,

caratteristiche evidenziate dall'ottimo esito dei controlli di ATS sugli aspetti organizzativi, gestionali, strutturali e di appropriatezza dell'assistenza.

Un altro profilo positivo, che di anno in anno si consolida nella gestione dell'ente, è rappresentato dalla significativa presenza della Fondazione nel welfare territoriale al di fuori dell'ambito residenziale e semi residenziale. Ciò è dimostrato sia dall'ampliamento delle prestazioni di RSA Aperta, sia dall'organizzazione fuori dalla sede della struttura di iniziative divulgative, di informazione e di coinvolgimento di vari stakeholders sui temi dell'invecchiamento attivo, della gestione delle demenze, del rapporto con i medici di famiglia (primi interlocutori quando si tratta di effettuare un ricovero appropriato di una persona anziana in una RSA).

\*\*\*

Tuttavia la Fondazione presenta altresì aspetti di criticità, che viceversa rischiano di minare l'opera di conseguimento degli obiettivi strategici. Tali situazioni generano preoccupazione e impongono una particolare attenzione ed un costante monitoraggio al fine di mantenere in una situazione salutare l'ente, a fronte di un contesto economico-sociale tutt'altro che agevole.

Ci riferiamo in primo luogo alla difficoltà nel contenimento dei costi per l'acquisizione di beni e servizi palesatasi nel 2024 a causa di un generalizzato aumento dei prezzi contrattuali, ingiustificabile anche a fronte del noto incremento nazionale del costo per utenze gas, energia elettrica ed acqua. Emerge il sospetto che su una situazione conseguente all'anomalo costo della materia prima si sia innestato un perverso meccanismo inflattivo, il quale, con effetto a domino, ha coinvolto la generalità delle poste di bilancio attinenti alle forniture di beni e servizi. Una situazione che, se si dilaterà per più anni, inciderà negativamente sulla solidità economica dell'ente. Purtroppo l'andamento economico generale fa pensare che questa tendenza si confermerà anche nel corso dell'anno 2025. Per di più questa deriva economica ha coinvolto anche alcuni fornitori storici della Fondazione, ad esempio nel corso dell'anno la ditta appaltatrice del servizio di ristorazione, non ritenendo ormai più redditizio il rapporto commerciale con l'ente alla luce dell'incremento dei costi per materie prime e personale, ha receduto dal contratto di appalto consolidato da anni.

Inoltre la vetustà delle strutture nelle quali vengono erogati i servizi della Fondazione comporta la periodica necessità di realizzare interventi - strutturali ed agli impianti - di notevole impatto economico. Contestualmente sono sempre più rare le possibilità di ottenere finanziamenti e/o contributi da terzi soggetti – come le fondazioni bancarie o di solidarietà – le quali invece tendono a privilegiare progetti sinergici tra più soggetti in rete.

Permane l'ormai nota difficoltà, propria delle strutture sanitario assistenziali, ad individuare nel mondo del lavoro le professionalità indispensabili per la corretta erogazione dei servizi socio-sanitari. Grazie agli sforzi economici della Fondazione posti in essere per fidelizzare il personale, gli effetti di questa criticità sono risultati meno impattanti nel 2024 rispetto agli anni precedenti, se si esclude l'estrema difficoltà a reperire il personale di assistenza OSS e ASA. Per questi ultimi profili professionali la pesantezza dell'attività di assistenza all'anziano non autosufficiente rappresenta un fattore usurante che genera un allarmante indice di assenza per malattia, con ciò ampliando il fabbisogno di operatori con impiego temporaneo, tuttavia poco appetibile rispetto al contratto di lavoro a tempo indeterminato. Questa situazione mina l'efficacia del servizio e rappresenta un punto di debolezza nella gestione assistenziale dei reparti. Come negli anni scorsi, questo problema genera un aumento, latente ma esistente, del rischio "stress lavoro correlato".

Si citano sinteticamente ulteriori inedite situazioni che rappresentano criticità da non sottovalutare nel medio periodo e che potrebbero nei prossimi anni costituire gravosi fardelli.

Si fa riferimento, in primo luogo, alla gestione delle emergenze come effetto del cambiamento climatico, si tratta di una nuova criticità la cui risoluzione passerà attraverso un ampliamento dell'attività diretta alla preparazione ed addestramento del personale, ad un ammodernamento degli impianti idraulici, elettrici e di prevenzione incendi, ad un'estensione delle garanzie assicurative dei fabbricati di proprietà, dunque con una serie di azioni di rilevante impatto economico.

In secondo luogo ci si riferisce all'affacciarsi di normative e di pronunciamenti giurisdizionali che potrebbero comportare impatti negativi, riducendo alcune agevolazioni fiscali, delimitando in talune fattispecie i diritti dell'ente al riconoscimento delle tariffe di degenza, infine imponendo nuove gravose e costose incombenze in materia di cybersecurity.

### **Erogazioni filantropiche**

Nel corso del 2024 sono state effettuate elargizioni all'Associazione di volontariato Amici della Casa di riposo ODV per un importo di € 384,00 per finalità di sostegno delle spese assicurative sopportate dal sodalizio nello svolgimento delle attività a supporto sia del Servizio di Animazione della RSA, sia del cappellano per la preparazione dei riti di culto.

La Fondazione ha inoltre riconosciuto alla Fondazione Comunitaria della Provincia di Lodi onlus l'importo di € 300,00 come supporto al progetto "Lodi Caring Community". L'ente infatti è stato pienamente coinvolto nell'iniziativa che sorgeva dall'esigenza di rispondere al crescente bisogno di aiuto alle persone in situazioni di fragilità di malattia e di fine vita, attraverso la costruzione di una rete di cura all'interno della comunità. Tale progetto si basa sull'utilizzo della medicina narrativa,

una metodologia clinico-assistenziale che valorizza l'ascolto profondo e le storie personali dei pazienti e delle loro famiglie.

Nel medesimo esercizio è stato erogato l'importo di € 250,00 alla Parrocchia di San Biagio e B.V. Immacolata di Codogno come forma di devozione della Fondazione al Santo Patrono di Codogno. Non sono state effettuate erogazioni per finalità di beneficenza a persone fisiche.

### 3.6 SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA

I dati di bilancio dell'ente sono indicati in questo paragrafo tramite alcune riclassificazioni utili ad evidenziare da un lato la composizione patrimoniale dell'Ente e dall'altro i risultati economici con evidenza del valore aggiunto derivante dall'attività e della sua destinazione a remunerare i fattori produttivi impiegati nell'attività stessa.

| RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| STATO PATRIMONIALE                                                   |                  |                  |
|                                                                      | 31/12/2023       | 31/12/2024       |
| Immobilizzazioni immateriali nette                                   | 136              | 0                |
| Rivalutazioni fuori esercizio                                        | 0                | 0                |
| Beni in leasing                                                      | 0                | 0                |
| Immobilizzazioni materiali nette                                     | 3.631.832        | 7.234.771        |
| Immobilizzazioni finanziarie nette                                   | 1.091            | 1.091            |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZATO</b>                                          | <b>3.633.059</b> | <b>7.235.882</b> |
| Rimanenze                                                            | 21.535           | 23.387           |
| Clienti netti                                                        | 414.732          | 578.893          |
| Altri crediti                                                        | 1.418.125        | 1.375.436        |
| Altre attività                                                       | 32.565           | 32.686           |
| <b>LIQUIDITA' DIFFERITE</b>                                          | <b>1.886.957</b> | <b>2.010.402</b> |
| Cassa e banche                                                       | 486.168          | 651.350          |
| <b>LIQUIDITA' IMMEDIATE</b>                                          | <b>486.168</b>   | <b>651.350</b>   |
| <b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>                                      | <b>6.006.184</b> | <b>9.897.614</b> |
|                                                                      |                  |                  |
| Fondo di dotazione e riserve                                         | 2.598.122        | 2.599.576        |
| Riserve plusvalori leasing                                           | 0                | 0                |
| Reddito d'esercizio                                                  | 1.454            | 2.034            |
| <b>MEZZI PROPRI</b>                                                  | <b>2.599.576</b> | <b>2.601.610</b> |
| <b>TFR</b>                                                           | <b>172.296</b>   | <b>143.204</b>   |
| Rate leasing a scadere                                               | 0                | 0                |
| Fondi e debiti a Medio Termine                                       | 1.562.602        | 1.733.940        |
| Debiti oltre l'esercizio                                             | 417.936          | 338.060          |
| <b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>                                           | <b>1.980.538</b> | <b>2.072.000</b> |
| Fornitori                                                            | 426.903          | 4.221.581        |
| Anticipi clienti                                                     | 0                | 0                |
| Altri debiti                                                         | 823.638          | 858.847          |
| Banche passive                                                       | 3.232            | 372              |
| <b>DEBITI A BREVE</b>                                                | <b>1.253.774</b> | <b>5.080.800</b> |
| <b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>                                      | <b>6.006.184</b> | <b>9.897.614</b> |
| -                                                                    | -                |                  |

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

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

| <b>RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI</b> |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CONTO ECONOMICO</b>                                                      |                   |                   |
|                                                                             | <b>31/12/2024</b> | <b>31/12/2023</b> |
| <b>FATTURATO NETTO</b>                                                      | 6.468.305         | 6.210.944         |
| Acquisti di beni e servizi (compresi collaboratori)                         | 2.203.284         | 2.394.827         |
| Diminuzione delle rimanenze                                                 | +1.851            | +13.765           |
| Altri costi operativi                                                       | 67.549            | 77.474            |
| Affitti e leasing                                                           | 18.961            | 24.186            |
| <b>VALORE AGGIUNTO</b>                                                      | 4.182.115         | 3.729.663         |
| Spese personale                                                             | 3.762.647         | 3.333.201         |
| <b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>                                              | 419.468           | 396.462           |
| Accantonamento TFR                                                          | 200.297           | 186.060           |
| Ammortamenti                                                                | 189.839           | 182.215           |
| <b>RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA</b>                          | 29.332            | 28.187            |
| Proventi finanziari                                                         | 1.753             | 1.441             |
| <b>RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE</b>                                        | 29.332            | 28.187            |
| Oneri finanziari                                                            | 18.772            | 18.006            |
| <b>REDDITO DI COMPETENZA</b>                                                | 10.560            | 10.181            |
| Proventi (oneri) straordinari                                               | 0                 | 0                 |
| <b>UTILE ANTE IMPOSTE</b>                                                   | 10.560            | 10.181            |
| Imposte d'esercizio                                                         | 8.526             | 8.727             |
| <b>REDDITO D'ESERCIZIO</b>                                                  | 2.034             | 1.454             |

### Analisi per indici

#### Indici di struttura

Quoziente di tesoreria

| <b>Descrizione</b>            | <b>31/12/2022</b> | <b>31/12/2023</b> | <b>31/12/2024</b> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Liquidità totali              | 2.518.138         | 2.573.125         | 2.661.752         |
| Passivo corrente              | 1.360.373         | 1.253.774         | 5.080.800         |
| <b>Quoziente di tesoreria</b> | <b>1,85</b>       | <b>1,89</b>       | <b>0,52</b>       |

#### Indici di solidità

Quoziente primario di struttura

| <b>Descrizione</b>         | <b>31/12/2022</b> | <b>31/12/2023</b> | <b>31/12/2024</b> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Patrimonio netto           | 2.598.122         | 2.599.576         | 2.601.610         |
| Immobilizzazioni esercizio | 3.720.077         | 3.633.059         | 7.235.882         |
| <b>Quoziente primario</b>  | <b>0,70</b>       | <b>0,72</b>       | <b>0,36</b>       |

Quoziente secondario di struttura

| Descrizione                 | 31/12/2022  | 31/12/2023  | 31/12/2024  |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Fonti a lungo termine       | 2.098.591   | 1.980.538   | 2.072.000   |
| Immobilizzazioni esercizio  | 3.720.077   | 3.633.059   | 7.235.882   |
| <b>Quoziente secondario</b> | <b>0,56</b> | <b>0,55</b> | <b>0,29</b> |

Indici economici

| Descrizione              | 31/12/2022   | 31/12/2023   | 31/12/2024   |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Risultato dell'esercizio | 1.838        | 1.454        | 2.034        |
| Patrimonio netto         | 2.598.122    | 2.599.576    | 2.601.610    |
| <b>ROE</b>               | <b>0,07%</b> | <b>0,06%</b> | <b>0,10%</b> |

| Descrizione         | 31/12/2022   | 31/12/2023   | 31/12/2024   |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| Risultato operativo | 7.192        | 28.187       | 29.332       |
| Capitale investito  | 6.238.215    | 6.006.184    | 9.897.614    |
| <b>ROI</b>          | <b>0,12%</b> | <b>0,47%</b> | <b>0,30%</b> |

| Descrizione         | 31/12/2022   | 31/12/2023   | 31/12/2024   |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| Risultato operativo | 7.192        | 28.187       | 29.332       |
| Ricavi netti        | 5.904.786    | 6.210.944    | 6.468.305    |
| <b>ROS</b>          | <b>0,12%</b> | <b>0,46%</b> | <b>0,46%</b> |

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

|   | Indicatore                                        | Area gestionale                |       |
|---|---------------------------------------------------|--------------------------------|-------|
| 1 | Oneri finanziari / Ricavi                         | Sostenibilità oneri finanziari | 0,29% |
| 2 | Patrimonio netto / Debiti totali                  | Adeguatezza patrimoniale       | 48%   |
| 3 | Attività a breve / Passività a breve              | Equilibrio finanziario         | 189%  |
| 4 | Cash flow / Attivo                                | Reddittività                   | 3,45% |
| 5 | Indebitamento previdenziale e tributario / attivo | Altri indici di indebitamento  | 3,2%  |

Patrimonio immobiliare dell'Ente

| Attivo immobilizzato         | 2024      | 2023      | 2022      | 2021      |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Immobilizzazioni immateriali | 0         | 136       | 273       | 342       |
| Immobilizzazioni materiali   | 7.234.771 | 3.631.832 | 3.718.713 | 3.756.357 |
| Di cui immobili              | 6.581.096 | 2.998.372 | 3.095.277 | 3.110.253 |

|                                  |  |                  |                  |                  |
|----------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| Di cui immobilizzazioni tecniche |  | 633.460          | 623.436          | 646.104          |
| Immobilizzazioni finanziarie     |  | 1.091            | 1.091            | 1.091            |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>   |  | <b>3.633.059</b> | <b>3.720.077</b> | <b>3.757.790</b> |

| Patrimonio “immobiliare”          | 2024      |    | 2023      |    | 2022      |    |
|-----------------------------------|-----------|----|-----------|----|-----------|----|
|                                   | €         | n. | €         | n. | €         | n. |
| Immobili posseduti dall’Ente      | 6.581.095 | 15 | 2.998.372 | 15 | 3.095.277 | 15 |
| di cui utilizzati direttamente    | 6.468.704 | 4  | 2.865.981 | 4  | 2.982.886 | 4  |
| di cui a reddito                  | 112.391   | 9  | 112.391   | 9  | 112.391   | 9  |
| Proventi dagli immobili a reddito | 52.102    |    | 50.728    |    | 51.505    |    |

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

| Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore | 2024<br>€ | 2023<br>€         | 2022<br>€         | 2021<br>€         |
|---------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ospiti e utenti                                   | 3.289.089 | 3.220.851         | 3.165.971         | 3.016.005         |
| Enti pubblici                                     | 2.988.176 | 2.690.424         | 2.592.274         | 2.550.925         |
| Enti del terzo settore                            |           |                   |                   |                   |
| Imprese                                           | 17.264    | Dato non inserito | Dato non inserito | Dato non inserito |
| 5 per mille                                       | 3.724     | 3.428             | 4.046             | 3.722             |

## Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2024

**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 provvede ad attività di raccolte fondi secondo varie modalità; in particolare nell'anno 2024 l'ente:

1. Ha sensibilizzato gli *stakeholders* all’effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della Fondazione del “cinque per mille”;
2. Ha dato corso ordinariamente ad ulteriori raccolte fondi di limitata entità e di contenuto impegno organizzativo, mettendo anche a disposizione a tal fine una sezione, denominata “Dona ora”, del proprio sito web. Con la stessa finalità si è reso disponibile un apposito fondo bancario denominato “Fondo Opere Pie” presso la

Fondazione Comunitaria della Provincia di Lodi onlus, utilizzabile dai donatori secondo le modalità indicate nel sito web di quest'ultima.

Sul sito web istituzionale della Fondazione nella sezione “Società trasparente” è pubblicato il prospetto annuale delle erogazioni che essa ha ricevuto dagli enti pubblici.

A propria volta la Fondazione, poichè lo statuto all'articolo 4 indica la beneficenza tra le attività effettuabili, ha dato corso, nell'anno 2024 alle seguenti erogazioni: a) all'associazione di volontariato Amici della Casa di Riposo ODV nella forma del rimborso di € 384,00 del premio di polizza assicurativa, in relazione all'attività compiuta dal sodalizio nell'ente ed in conformità alla vigente convenzione disciplinante i rapporti tra i due soggetti; b) alla Parrocchia di San Biagio e B.V. Immacolata di Codogno come atto di deferenza al Santo Patrono per un importo di € 250,00; c) alla Fondazione Comunitaria della Provincia di Lodi onlus come supporto al progetto Lodi Caring Community per un importo di € 300,00.

### **L'Apporto del volontariato**

Nella Fondazione opera l'associazione di volontariato Amici della Casa di riposo OdV.

Nel 2024 l'attività dell'associazione è stata sistematica per tutto l'anno e la partecipazione dei volontari all'interno dell'ente dal lunedì al venerdì è risultata intensa. Si precisa che i volontari non svolgono prestazioni sostitutive del personale, che espleta le attività istituzionali nel rispetto dei requisiti di esercizio al funzionamento e accreditamento delle unità di offerta gestite dall'Ente.

Nel 2024 si è registrato n.1 nuovo iscritto all'associazione, la quale al 31.12.2024 contava su un totale di 20 associati.

In media quasi tutti gli iscritti hanno partecipato all'attività del sodalizio, pur con diversa frequenza. L'associazione di volontariato, in applicazione di apposita convenzione con la Fondazione, svolge esclusivamente interventi di supporto agli educatori nell'organizzazione di eventi di animazione, quali feste, incontri tra ospiti e famigliari, iniziative non rientranti nelle attività ordinarie e quotidiane della struttura; infine attività di aiuto al sacerdote che celebra con periodicità settimanale un momento di preghiera (Messa/rosario) per gli ospiti, a seguito di accordo con la Diocesi di Lodi. Le attività rese dall'associazione risultano dal prospetto che di seguito si riporta, precisando che:

- la loro valorizzazione economica risulta in linea con quella rilevata nell'anno precedente;
- la valorizzazione è stata ricavata sulla base delle ore prestate dai volontari applicando un costo standard determinato alla stregua dello stipendio orario del contratto collettivo applicato nell'ente (CCNL Comparto Funzioni Locali) con riferimento ai lavoratori dipendenti nella categoria iniziale A.1. pari all'importo di € 10,02;
- il dato delle ore rese è stato fornito direttamente dall'associazione di volontariato su richiesta della Direzione della Fondazione in data 8.4.2025.

| Tipologia attività<br>espletata                                                                 | Ore di prestazioni<br>rese nel 2023 | Valorizzazione del<br>lavoro volontario<br>nel 2023* | Ore di<br>prestazioni rese<br>nel 2024 | Valorizzazione del<br>lavoro volontario<br>nel 2024* |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Supporto ad iniziative di animazione, socializzazione per ospiti e famigliari e supporto amm.vo | 1.824                               | € 18.276,48                                          | 2.091                                  | 20.951,82                                            |
| Collaborazione per riti di culto                                                                | 2.736                               | € 27.414,72                                          | 2.448                                  | 24.528,96                                            |
| Totale                                                                                          | 4.560                               | € 45.691,20                                          | 4.539                                  | 45.534,78                                            |

\*Non inserita nel conto economico dell'esercizio

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

E' opportuno indicare di seguito alcune situazioni negative per la gestione dell'Ente, in parte già illustrate nella sezione dedicata ai fattori negativi di impatto sul raggiungimento degli obiettivi gestionali per l'anno 2025. In parallelo si esplicitano le azioni che il management ha inteso adottare per contrastare tali criticità.

La maggiore criticità attuale è di ordine economico. Si è constatato nell'anno 2024 un generalizzato incremento dei prezzi per le forniture di beni e servizi essenziali per la gestione della Fondazione. Tale tendenza ha assunto dimensioni particolarmente rilevanti nell'ultimo trimestre dell'anno e la tendenza pare destinata a confermarsi ed anzi aggravarsi per l'intero anno 2025. Questa situazione pregiudica il corretto equilibrio tra costi e ricavi nel bilancio. Le azioni individuate al fine di contenere questo problematico trend economico sono le seguenti: a) attuazione di una gestione ispirata al massimo rigore nell'acquisto di beni e servizi, seguendo una condotta di negoziazione ferma e risoluta nel presidiare l'interesse economico della Fondazione; b) individuazione di possibili economie sia attraverso l'eliminazione di errori nell'utilizzo dei beni e prevenzione/contenimento di eventuali sprechi (si pensi alla revisione del prontuario farmaceutico), sia nell'ottimizzazione delle risorse dimensionando coerentemente i servizi al reale fabbisogno; c) implementazione di nuove fonti di ricavo, come nel caso della programmazione dell'utilizzo della palestra della RSA per prestazioni a favore di soggetti esterni non ricoverati; d) realizzazione, di lavori di efficientamento energetico idonei a generare economia di spesa.

Il problema consistente nella difficoltà a reperire il personale di assistenza OSS e ASA, così pesantemente manifestatasi nell'anno 2024, in particolare quando si è trattato di sostituire lavoratori

di ruolo durante i periodi di assenza per ferie o malattie con operatori a tempo determinato, è stata in parte delimitata nei suoi effetti attuando le seguenti iniziative : a) ampliamento del novero delle agenzie di lavoro interinale consultate per il reperimento di operatori OSS e ASA; b) trasformazione di rapporti di lavoro a tempo determinato in assunzioni definitive; c) estensione della durata dei contratti a termine fino al massimo consentito dalla normativa vigente.

L'elemento di debolezza rappresentato dalla vetustà degli immobili e degli impianti presenti nella sede ove vengono espletate le attività istituzionali (che comporta, con sempre maggiore frequenza, la necessità di intervenire con lavori di manutenzione straordinaria se non addirittura con opere di rifacimento totale di infrastrutture impiantistiche) è stato contenuto mediante il rinnovo di impianti, in primis per rilevanza quello di rivelazione incendi, terminato e collaudato per l'appunto nel 2024, e con le opere di realizzazione della nuova centrale termica iniziate nell'autunno del 2024 e tutt'ora in corso.

Ulteriore elemento di preoccupazione è legato all'introduzione di normative stringenti le quali comportano adempimenti, laboriosi ed economicamente gravosi, poiché spesso implicano competenze specialistiche non rinvenibili nel personale dell'ente. Si pensi in tal senso alla normativa sul whistleblowing e sulla cybersecurity, la prima già applicata nell'anno 2024, la seconda di prossima attuazione. La misura adottata nella fattispecie è stata quella di agevolare la partecipazione del personale a corsi di formazione, in modo da contenere il ricorso a collaborazioni di esperti esterni all'organizzazione aziendale.

Da ultimo permane incertezza sulla scelta che dovrà operare l'ente circa la propria futura natura giuridica e fiscale nell'ambito della riforma del Terzo Settore. La situazione di incertezza su un elemento istituzionale così importante frena la possibilità per la Fondazione di definire un programma strategico a lungo termine. Sarà necessario affidarsi a consulenti esperti per acquisire le informazioni necessarie di tipo organizzativo, economico e fiscale atte a consentire al Consiglio di Amministrazione di effettuare scelte oculate. L'impegno del management sarà certamente gravoso, ma la sinergia tra Consiglio di Amministrazione e Direzione generale dovrebbe costituire un buon viatico per un positivo soddisfacimento della complessa incombenza.

### 3.7 ALTRE INFORMAZIONI <sup>6</sup>

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

<sup>6</sup> 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.

La seguente tabella illustra l'area e il valore delle controversie che hanno interessato la Fondazione nel corso del 2024.

I dati sono stati forniti dal Servizio Ragioneria in data 8 e 9 aprile 2025.

| <b>Tipo di controversia</b>                        | <b>Ammontare complessivo del contenzioso</b> |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Contenzioso giuslavoristico                        | 0                                            |
| Contenzioso tributario e previdenziale             | 0                                            |
| Contenzioso penale, civile, amministrativo e altro | 5.094,55                                     |

Occorre aggiungere a tale importo la somma di € 14.591,20 come compenso per l'attività professionale di uno studio legale finalizzata al supporto all'ente nella trattativa negoziale diretta alla formalizzazione del contratto di appalto con l'impresa edile Aurora Costruzioni srl per le opere di consolidamento antisismico ed efficientamento energetico assistite dall'agevolazione fiscale "superbonus 110%".

### **Informazioni di tipo ambientale, se rilevanti con riferimento alle attività dell'Ente**

L'impegno della *Fondazione* nell'ambito dell'esercizio delle proprie attività verso la tutela dell'ambiente fa parte della policy dell'Ente. Le iniziative intraprese in tal senso sono esposte di seguito e confermate dai dati riportati nelle relative tabelle. Esse hanno attinenza ai consumi ed ai costi per elementi impattanti sull'ambiente, quali l'energia elettrica, il gas metano, l'acqua, i rifiuti speciali pericolosi. L'attenzione alla tematica ambientale è ribadita dal monitoraggio condotto dall'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs.231/2001 diretto alla prevenzione dei "reati presupposto" (della relativa responsabilità) di natura ambientale.

### **Consumi indicatori di impatto ambientale**

Dopo che nell'anno 2023 si era interrotto il processo di aumento vertiginoso delle tariffe per quanto attiene le forniture di gas metano e di energia elettrica, nel 2024 purtroppo anche la Fondazione è stata interessata da un nuovo incremento dei costi attinenti alle varie utenze, ma in particolar modo con riferimento alla fornitura del gas metano, come conseguenza di una negativa contingenza europea legata all'evento bellico in Ucraina, situazione sulla quale si è poi innescato un perverso fenomeno inflattivo. Nello specifico caso della Fondazione ha inoltre inciso la circostanza che è entrato in vigore un nuovo contratto stipulato con il fornitore di energia elettrica non più basato, come in precedenza, su un favorevole prezzo fisso ma su un importo variabile cioè legato all'andamento – purtroppo fortemente penalizzante - del mercato internazionale. Tuttavia se nel bilancio di previsione il rincaro della fornitura di energia elettrica era stato previsto sicchè l'andamento annuale ha sostanzialmente confermato lo stanziamento preventivato, non altrettanto si è verificato nel caso della fornitura di gas metano, a causa dell'improvvisa impennata del prezzo

della materia prima. In ragione di tale situazione rispetto alla previsione di spesa il bilancio dell'esercizio 2024 ha chiuso con una maggiore di spesa di oltre 18.000 euro rispetto alla previsione.

### **Consumo energia elettrica**

L'ente si è attivato da alcuni anni per la rimozione dei corpi illuminanti di tipo tradizionale ad elevato consumo elettrico con lampade tipo led. Perciò come già avvenuto negli anni recenti, anche nel 2024 si è provveduto a sostituire ogniqualvolta necessario i pezzi tradizionali non più funzionanti con pezzi a ridotto consumo.

Il prospetto **Allegato n. 2** evidenzia il consumo nel periodo 2021-2023 con riferimento ai due punti prelievo nettamente più importanti della struttura. Non si denotano scostamenti rilevanti all'interno del quadriennio tali da indurre ad analisi più approfondite. Semmai giova ricordare che nell'anno 2024 sono iniziate le opere assistite dall'agevolazione fiscale denominata "superbonus 110%", le quali nel 2025 si concretizzeranno nella realizzazione di impianti di efficientamento energetico, tra i quali, con riferimento al tema del consumo di energia elettrica, l'installazione di pannelli solari, ciò che genererà negli anni a venire un rilevante contenimento dei costi per l'utenza di energia elettrica, oltre che benefici effetti di impatto ambientale.

### **Consumo gas metano**

La policy dell'ente ha inteso perseguire negli anni recenti un ammodernamento dell'impianto di distribuzione del gas metano nella sede della Fondazione, per contenere sprechi, in un'ottica di miglioramento del microclima negli edifici ove sono gestite le attività assistenziali e più in generale di rispetto della tematica di salvaguardia dell'ambiente.

Nell'ultimo lustro sono stati effettuati numerosi interventi di manutenzione alla centrale termica, ma l'impianto risultava ormai vetusto e non più sufficientemente efficiente, ragion per cui uno dei primi interventi previsti nelle opere assistite dalla richiamata agevolazione fiscale è stato quello del rifacimento della centrale termica. Si è trattato di un intervento iniziato nell'autunno del 2024, che da subito ha comportato l'installazione di caldaie provvisorie, al fine di mantenere adeguate condizioni climatiche all'interno degli edifici abitati da soggetti anziani e fragili nel mentre si dava inizio all'installazione del nuovo definitivo impianto di centrale termica. L'opera, ancora in corso di esecuzione, dovrebbe terminare a tarda primavera 2025.

Il prospetto riportato nell' **Allegato n.3** riporta il risultato in termini di consumo di gas metano nel periodo 2016-2023 con riferimento al contatore nettamente più importante della struttura. Le peculiarità della "stagione termica" hanno di anno in anno influenzato sensibilmente il consumo. Al di là dell'andamento fluttuante dei consumi nel periodo considerato - tendenzialmente in incremento anche per l'introduzione di nuove attività caratterizzate da importante utilizzo di gas

metano (si pensi all'attivazione della lavanderia interna) - il prospetto evidenzia invece con chiarezza l'esplosione della spesa a partire dall'anno 2022, come conseguenza dell'impennata dei costi della materia prima.

### **Consumo rifiuti speciali**

L'ente ha provveduto tramite contratto di appalto con ditta specializzata allo smaltimento dei rifiuti speciali pericolosi generati dall'attività assistenziale espletata nella RSA e nel CDI.

Il prospetto seguente riporta il peso dei rifiuti smaltiti nell'ente nel periodo 2018-2024. Dall'anno 2020 (pur in presenza di un numero nettamente inferiore di ospiti), e con un'evidente conferma nel 2021 e 2022, si era assistito ad un incremento dei rifiuti speciali prodotti a causa del generalizzato aumento nell'utilizzo di DPI come conseguenza della gestione dell'emergenza epidemica; nel 2023, scemando gli effetti della pandemia, il dato di consumo aveva indicato un ritorno ad una situazione di normalità, infatti risulta smaltito un quantitativo di rifiuti speciali pari a meno della metà rispetto all'anno 2022. Tale tendenza è sostanzialmente confermata anche nell'anno 2024.

La tabella seguente mostra nei numeri tale andamento.

| Indicatore                     | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Anno 2024 |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Rifiuti speciali Smaltiti (Kg) | 597       | 546       | 557       | 886       | 922       | 410       | 445       |

Per l'anno 2024 il quantitativo di rifiuti speciali smaltiti e indicato nel MUD è così articolato:

|                                                      |                 |
|------------------------------------------------------|-----------------|
| Rifiuti speciali pericolosi                          | Kg smaltiti 433 |
| Rifiuti speciali non pericolosi (medicinali scaduti) | Kg smaltiti 17  |
| Totale                                               | Kg 450          |

In data 10.1.2025 è pervenuta con messaggio di posta elettronica certificata l'attestazione di iscrizione al **RENTRI** – Registro Elettronico Nazionale per la Tracciabilità dei Rifiuti della Fondazione come produttore di rifiuti speciali pericolosi presso la sede di Via Bassi,37/39 a Codogno. Come noto tale registro rappresenta una delle principali innovazioni normative in materia di gestione dei rifiuti in Italia. E' stato introdotto con la conversione in legge del Decreto 14 dicembre 2018, n. 135 e successivamente aggiornato con il D.Lgs. 116/2020 e con il D.Lgs. 213/2022, e mira a digitalizzare la tracciabilità dei rifiuti, migliorando l'efficienza e garantendo maggiore trasparenza nel monitoraggio delle attività legate alla loro produzione, movimentazione e smaltimento.

### **Attività di prevenzione e sicurezza ambientale**

#### **Prevenzione Legionellosi**

La Fondazione nel 2024 ha posto in essere le misure di prevenzione della legionellosi previste dalla procedura “Prevenzione e Controllo del rischio esposizione da Legionella”.

Il controllo viene attuato tramite prelievi, presso vari punti dell’impianto idrico, di campioni biologici per ricerca del batterio; le verifiche sono effettuate una volta a quadrimestre da laboratorio specializzato come previsto dalla citata procedura.

Il prospetto di cui all’**allegato n.4** espone gli esiti del controllo nel periodo 2018-2024; esso mostra che le iniziative tecniche assunte, tramite apposite soluzioni chimiche dosate nell’impianto termoidraulico, hanno impedito la proliferazione della Legionella Spp e Pneumophila.

Le analisi batteriologiche di cui al precedente prospetto sono state effettuate dal Laboratorio AQAGROUP Srl nelle seguenti date: 15/07/2024 – 07/10/2024 – 27/12/2024. Nel corso dell’anno non si sono rilevati casi di “non conformità”, in sostanza si è accertata nelle campionature l’assenza o la presenza in misura non significativa del batterio.

### **Esame potabilità acqua**

Poichè con decorrenza 21 marzo 2023 è entrato in vigore il nuovo Decreto Legislativo n.18/2023, che rende obbligatoria, in ottemperanza a direttiva CE, la verifica della potabilità dell’acqua per le strutture ricettive, in data 16.8.2023 è stata effettuata tale analisi mediante il laboratorio AQAGROUP Srl. L’esito ha confermato la potabilità dell’acqua corrente nella struttura. Nel 2024 il controllo non è stato effettuato poiché non previsto secondo le periodicità stabilite dalla normativa vigente.

### **Esame tamponi ambientali**

Si è proceduto altresì in data 2.10.2024 mediante il medesimo laboratorio accreditato AQAGROUP Srl ad una verifica tramite tamponi ambientali dello stato di sanificazione di alcune superfici per testare il livello del servizio di pulizia nei locali della RSA affidato in appalto a società specializzata. Non si sono rilevate non conformità.

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

La Fondazione Opere Pie Riunite di Codogno onlus ha adottato da anni un **Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC) conforme al dettato del D.Lgs. 8.6.2001 n.231**, articolato in un Codice Etico e nei Modelli Organizzativi parte Generale e parte Speciale, oltre che in un documento di valutazione del rischio di commissione dei reati presupposto della responsabilità prevista dal sovra richiamato decreto. Tale modello di gestione è aggiornato

periodicamente in corrispondenza all'estensione operata dal legislatore delle categorie di reato presupposto o comunque a seguito di novelle legislative intervenute in materia.

L'Organismo di Vigilanza, che ha monitorato l'applicazione e l'efficacia del MOGC nel corso dell'anno 2024, è costituito in composizione monocratica, inizialmente nella persona del dr. Biagio Amorini e poi con decorrenza maggio 2024 dalla dott.ssa Laura Rossi, entrambi auditor dei Modelli di Organizzazione e Gestione di cui al D. Lgs. 231/2001, con provata esperienza professionale. L'Organismo di Vigilanza si è riunito in data 6/3/2024, 1/7/2024 e 22/10/2024 emettendo corrispondenti verbali ed ha emesso Relazione finale annuale il 12/02/2025; di essa il Consiglio di Amministrazione della Fondazione ha preso atto nella seduta del 03.03.2025.

Si rammenta che le attività dell'O.d.V. sono state pianificate su base triennale in apposito documento denominato Piano di Vigilanza. Ad ogni riunione l'O.d.V. elabora una check list in cui sono raccolte le evidenze oggettive dei processi, i responsabili e la relativa documentazione campionata; terminato l'esame l'O.d.V. redige un verbale di audit in cui sono riepilogate eventuali criticità emerse e gli spunti di miglioramento. I verbali sono poi sottoposti al Consiglio di Amministrazione per l'analisi e presa d'atto, affinché siano gestiti i rilievi emersi con adeguate azioni correttive e di miglioramento.

L'attività di vigilanza è suddivisa in due momenti:

- Vigilanza di carattere formale sul MOGC; tale attività verifica la struttura, la conformità legislativa e l'aggiornamento del MOGC ai reati presupposto recepiti dal D.Lgs 231/2001;
- Vigilanza di carattere sostanziale, sulla funzionalità del MOGC e sull'efficace implementazione delle procedure e dei protocolli interni da parte dell'ente finalizzati a prevenire la commissione dei reati.

Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC) è stato originariamente approvato dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione il 19/12/2012. Nel 2024 sono state approvate in data 12 dicembre la revisione n. 8 del Modello Organizzativo parte Generale e la revisione n. 6 del Modello Organizzativo parte Speciale come da verbale di approvazione del C.d.A. nella medesima data.

Attualmente il Modello Organizzativo risulta aggiornato al 3 marzo 2025 con la revisione n.9 della parte Generale e la revisione n.7 della parte Speciale, come da verbale di approvazione del C.d.A. nella medesima data.

Per l'anno 2024 dall'attività di vigilanza svolta e dalla Relazione finale si rileva che:

- Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo risulta complessivamente idoneo ed efficace a prevenire i principali rischi di reato e che le azioni correttive sono in fase di attuazione per colmare le lievi carenze rilevate” e che esso è stato applicato ed aggiornato rispetto ai reati presupposto;
- E' stata effettuata attività di formazione sul MOGC;

- Non sono stati rilevati reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal Modello ex D.Lgs 231/2001, con specifico riguardo alle attività dell'ente in regime di accreditamento, nè sono pervenute all'O.d.V. segnalazioni di alcun tipo in merito a reati o infrazioni in riferimento alle medesime disposizioni.

Dalla relazione emessa dall'O.d.V. emerge inoltre il rispetto da parte dell'ente, tra l'altro, delle normative di tutela dell'ambiente, della parità di genere, dei diritti umani ed in materia di lotta alla corruzione e trasparenza della gestione.

L'O.d.V. verifica, inoltre, l'adeguatezza dei flussi informativi in essere e le attività di formazione ed informazione eseguite nel corso dell'anno. In tal senso in data 3/5/2023 molte figure professionali in servizio nella Fondazione hanno partecipato ad adeguata attività formativa ed informativa sul MOGC; si precisa al riguardo che, terminata la sessione formativa, è stato somministrato uno specifico questionario di valutazione dell'apprendimento, con risultati complessivamente positivi.

Nel corso dell'anno 2023 la Fondazione aveva applicato per la prima volta quanto previsto in materia di Whistleblowing dal D.Lgs 10.3.2023 n.24 di recepimento della Direttiva UE 2019/1937 del 23.10.2029. L'attuazione della procedura di whistleblowing persegue il fine della protezione delle persone che segnalano violazioni all'interno di un ente del diritto dell'Unione europea. Nel Per l'anno 2024 l'O.d.V. ha verificato e attestato che la Fondazione, secondo quanto definito dalla legge vigente, ha effettivamente adottato a tal fine il canale di segnalazione "Whistlelink" il quale garantisce sia l'ottemperanza a quanto previsto dalla normativa, sia la riservatezza dei dati trattati e del segnalante; inoltre, il software utilizzato consente di effettuare segnalazioni sia in formato scritto che orale.

### **Risulta attestato dunque dall'attività dell'Organismo di Vigilanza**

Per quanto attiene in particolare all'attuazione della normativa in materia di **trasparenza amministrativa di cui al D.Lgs. 33/2013**, il Direttore Generale dell'Ente ha effettuato nel 2024 le pubblicazioni nella sezione "Società trasparente" del sito web istituzionale della Fondazione come previste per gli enti privati di cui all'art.2 bis-comma 3° del D.Lgs.33/2013; del pari è stata pubblicata, nel rispetto della Determinazione ANAC (Autorità Nazionale Anti Corruzione) n.1134/2017 e della Delibera ANAC n.213 del 23/4/2024, l'Attestazione dell'Organo OIV (Organo Indipendente di Valutazione) sulla veridicità e attendibilità delle pubblicazioni. In data 3/7/2024 la Fondazione ha trasmesso ad ATS Milano, in ottemperanza a specifico requisito di accreditamento, la seguente documentazione: a) l'attestazione di assolvimento degli obblighi di trasparenza di cui alle sovra richiamate deliberazioni con riferimento alle attività di pubblico interesse; b) la griglia di rilevazione dei dati richiesti da ANAC; c) attestazione dell'O.d.V. in quanto soggetto con funzioni analoghe all'O.I.V. (Organismo Interno di Vigilanza) circa la veridicità e l'attendibilità di quanto

riportato nella scheda verifiche rispetto a quanto pubblicato sul sito web della Fondazione; d) la ricevuta di acquisizione dell'attestazione da parte di ANAC.

### **Impatto sociale dell'attività dell'ente alla data 31.12.2024**

Il prospetto che segue fornisce informazione sulla provenienza geografica dei soggetti anziani presenti al 31.12.2024 nella lista di attesa comune a tutte le RSA del Lodigiano (quindi potenziali utenti) che hanno richiesto il ricovero anche nella RSA della Fondazione. Il dato è messo a confronto con il medesimo dato rilevato al 31.12.2023. Si fa presente che per norma statutaria e per criterio di accesso stabilito nella relativa Carta dei Servizi, la Fondazione Opere Pie Riunite di Codogno onlus eroga prioritariamente i propri servizi per i cittadini di Codogno.

| Indicatore                                                                                                        | Codogno |      | Distretto Lodi |      | Altri |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|----------------|------|-------|------|
|                                                                                                                   | 2023    | 2024 | 2023           | 2024 | 2023  | 2024 |
| Potenziali ospiti di RSA in lista di attesa al 31.12.24 secondo bacino geografico di provenienza                  | 52      | 63   | 359            | 452  | 257   | 493  |
| Composizione degli ospiti ricoverati nella RSA nel 2024 secondo bacino geografico di provenienza (nuovi ricoveri) | 16      | 32   | 4              | 12   | 1     | 0    |

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

Ai sensi dell'art. 10, 2° comma, lett. h) del vigente Statuto il bilancio di esercizio è soggetto all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione della Fondazione.

E' prevista la seduta di approvazione in data 29/4/2025.

## **3.8 MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO**

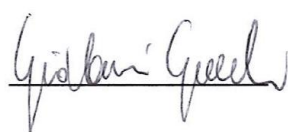
L'Ente non ha ancora provveduto alla designazione dell'Organo di Controllo previsto dal D.Lgs n.112/2017, stante la permanenza di incertezze in merito all'obbligatorietà della nomina in assenza di iscrizione dell'Ente al RUNS. In tal senso pare significativo riportare quanto indicato sull'argomento in un articolo di Eutekne nel n.2 Aprile/Giugno 2021 a pag.9 *“Le ONLUS appaiono esentate dall'obbligo di nomina dell'organo di controllo ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs 117/2017 sino al momento in cui le stesse mantengono la propria qualifica originaria e dovranno (nel caso di fondazioni sempre) provvedere con l'iscrizione al RUNTS”*. Ciononostante, dall'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, dal contenuto della relazione sulla gestione e da quello del presente *Bilancio Sociale*, si può constatare con riferimento all'anno 2024 che:

- ✓ La *Fondazione* ha svolto in via esclusiva o principale una o più attività tra quelle previste dall'articolo 5, comma 1, del D.Lgs.n.117/2017 e non ha svolto attività diverse;
- ✓ Nell'attività di raccolta fondi, la *Fondazione* ha rispettato i principi di verità, trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori ed il pubblico, in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'articolo 7, comma 2, del D. Lgs. n.117/2017;
- ✓ La *Fondazione* non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta dai seguenti elementi:

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

***Il presente Bilancio Sociale sarà portato all'approvazione del Consiglio di Amministrazione della Fondazione Opere Pie Riunite di Codogno Onlus nella seduta del 29/4/2025 e verrà reso noto tramite pubblicazione sul sito web dell'ente stesso nella sezione "Società trasparente".***

FONDAZIONE  
OPERE PIE RIUNITE  
DI CODOGNO ONLUS  
Via Ugo Bassi, 39  
20045 CODOGNO (LO)  
Tel. 0377 431101 Fax 0377 431121



| OSPITE                  | SESSO | ETA | DATA NASCITA | CLASSIFICAZIONE REGIONALE |
|-------------------------|-------|-----|--------------|---------------------------|
| Abbiati Emilia          | F     | 80  | 11/01/1945   | CL3                       |
| Acerbi Maddalena        | F     | 89  | 09/12/1935   | CL1 ICA                   |
| Baccigaluppi Domenica   | F     | 85  | 18/07/1939   | CL3                       |
| Beltrami Francesca      | F     | 98  | 23/01/1927   | CL1                       |
| Benedetti Marinella     | F     | 73  | 29/07/1951   | CL1 ICA                   |
| Benvenuti Valentino     | M     | 58  | 13/02/1967   | CL1 ICA                   |
| Bernardelli Maria       | F     | 91  | 24/04/1933   | CL7                       |
| Bertoli Maria Rosa      | F     | 66  | 08/09/1958   | ALZ1                      |
| Bertuzzi Elide          | F     | 91  | 08/09/1933   | CL3                       |
| Betti Enza              | F     | 79  | 10/05/1945   | CL1 ICA                   |
| Bianchi Francesca       | F     | 80  | 22/05/1944   | CL1 ICA                   |
| Biondi Pietro Francesco | M     | 95  | 29/06/1929   | CL7                       |
| Boccoli candida         | F     | 88  | 14/10/1936   | CL3 ICA                   |
| Boiocchi Carolina       | F     | 87  | 20/04/1937   | Solvente 3                |
| Bolzoni Angela a        | F     | 87  | 08/02/1938   | CL1 ICA                   |
| Bonalda Teresina        | F     | 91  | 23/03/1934   | CL5                       |
| Bonfanti Pierino        | M     | 83  | 20/06/1941   | CL3                       |
| Bonomi Giancarla        | F     | 92  | 02/05/1932   | CL1 ICA                   |
| Boselli Severo          | M     | 96  | 14/08/1928   | CL1 ICA                   |
| Boselli Tullio          | M     | 82  | 13/05/1942   | CL1 ICA                   |
| Bragalini Margherita    | F     | 90  | 24/07/1934   | CL3                       |
| Brame' Armando          | M     | 87  | 04/01/1938   | CL1 ICA                   |
| Brugnoli Maria Teresa   | F     | 84  | 26/09/1940   | CL3                       |
| Bruschini Giuseppe      | M     | 70  | 28/03/1955   | CL1 ICA                   |
| Buratti Alberta         | F     | 96  | 06/06/1928   | CL3                       |
| Calza Francesca         | F     | 72  | 05/08/1952   | ALZ1 ICA                  |
| Campeggi Giovanna       | F     | 85  | 30/05/1939   | CL1 ICA                   |
| Camporeale Celeste      | F     | 77  | 29/03/1948   | ALZ1                      |
| Capelletti Anna         | F     | 90  | 09/04/1934   | CL3                       |
| Capotosti Ivano         | M     | 75  | 26/01/1950   | ALZ4                      |
| Carenzi Giovanna        | F     | 85  | 26/01/1940   | CL3                       |
| Carini Vincenzina       | F     | 95  | 12/10/1929   | CL1 ICA                   |
| Carminati Bruno         | M     | 98  | 20/12/1926   | CL1 ICA                   |
| Cattaneo Maria          | F     | 89  | 11/09/1935   | CL1 ICA                   |
| Cattaneo Salvatore      | M     | 79  | 17/07/1945   | CL7                       |
| Ceresa Angela           | F     | 86  | 09/03/1939   | CL1                       |
| Ceresa Giuseppe         | M     | 86  | 28/07/1938   | CL7                       |
| Chiodaroli Alice        | F     | 94  | 17/08/1930   | CL3                       |
| Cigolini Mariateresa    | F     | 75  | 21/11/1949   | ALZ1 ICA                  |
| Cipolla Antonia         | F     | 78  | 25/04/1946   | CL1 ICA                   |
| Cipolla Mario Vitale    | M     | 73  | 03/01/1952   | CL3                       |
| Cipullo Angelina        | F     | 88  | 25/06/1936   | CL1 ICA                   |
| Codazzi Luigina         | F     | 92  | 25/07/1932   | CL3                       |
| Codazzi Rita            | F     | 94  | 24/07/1930   | CL3                       |
| Codega Angela           | F     | 94  | 14/03/1931   | CL7                       |
| Colnaghi Carla          | F     | 83  | 29/12/1941   | CL6                       |

|                             |   |    |            |          |
|-----------------------------|---|----|------------|----------|
| Comandu' Enrica             | F | 91 | 17/02/1934 | CL3      |
| Comandu' Francesco          | M | 95 | 26/10/1929 | CL7 ICA  |
| Confortini Luigina          | F | 75 | 15/04/1949 | CL7      |
| Confortini Luisa            | F | 89 | 01/01/1936 | CL1 ICA  |
| Corotti Giuseppa            | F | 92 | 06/05/1932 | CL3      |
| Cremascoli Maria            | F | 84 | 20/03/1941 | ALZ4     |
| Debernardi Natalia          | F | 86 | 16/07/1938 | ALZ6     |
| Defendenti Margherita       | F | 77 | 24/06/1947 | CL1 ICA  |
| Degan Lina                  | F | 88 | 09/03/1937 | CL3      |
| Di Nauta Incoronata         | F | 72 | 22/03/1953 | CL1 ICA  |
| Donadio Ciro                | M | 92 | 26/10/1932 | ALZ4     |
| Dosi Annamaria              | F | 90 | 15/07/1934 | CL3      |
| Dosio Teodolina             | F | 77 | 16/02/1948 | CL1 ICA  |
| Faliva Annamaria            | F | 80 | 29/03/1945 | CL3      |
| Farina Annunciata           | F | 97 | 30/05/1927 | CL1 ICA  |
| Favalli Fausta              | F | 85 | 20/06/1939 | CL7      |
| Ferrari Piera               | F | 88 | 29/11/1936 | CL3      |
| Folli Francesco             | M | 85 | 14/12/1939 | ALZ7     |
| Forlini Stefano             | M | 77 | 30/12/1947 | CL1 ICA  |
| Fraschini Giuseppina        | F | 86 | 05/09/1938 | CL1 ICA  |
| Frosi Giovanni              | M | 88 | 01/04/1937 | CL3      |
| Gaboardi Maria Maddalena    | F | 88 | 25/11/1936 | CL3      |
| Galizia Vita                | F | 73 | 22/01/1952 | CL1 ICA  |
| Galloni Ersilia             | F | 89 | 10/04/1935 | CL1 ICA  |
| Galloni Luigina             | F | 93 | 16/11/1931 | CL3      |
| Galluzzi Luciana            | F | 70 | 07/08/1954 | ALZ5     |
| Garioni Silvia              | F | 84 | 28/12/1940 | CL3 ICA  |
| Gazzola Paolina             | F | 88 | 06/02/1937 | CL1 ICA  |
| Gerardini Angela            | F | 77 | 14/04/1947 | CL3 ICA  |
| Geroni Piercarlo            | M | 83 | 27/06/1941 | CL3      |
| Ghidini Antonia             | F | 91 | 29/04/1933 | ALZ3     |
| Ghidoni Attilio             | M | 72 | 30/08/1952 | CL3      |
| Gonzini Domenica            | F | 90 | 19/08/1934 | CL3      |
| Gramegna Cantalupi Vittorio | M | 85 | 23/09/1939 | ALZ1 ICA |
| Grazioli Mario              | M | 75 | 16/06/1949 | CL3      |
| Guglielmi Renzo             | M | 82 | 29/03/1942 | CL1      |
| Lamantea Mafalda            | F | 84 | 13/12/1940 | CL1 ICA  |
| Lazzari Francesca           | F | 93 | 27/10/1931 | CL1      |
| Lucchini Rosa               | F | 89 | 25/03/1936 | CL3      |
| Mai Maria                   | F | 95 | 18/09/1929 | CL1 ICA  |
| Maiocchi Attilia            | F | 93 | 29/07/1931 | CL3      |
| Massari Giulia              | F | 92 | 18/02/1933 | ALZ1     |
| Mazzoletti Teresa           | F | 88 | 16/09/1936 | CL1 ICA  |
| Meazza Rosolina             | F | 79 | 04/04/1945 | CL1 ICA  |
| Merli Maria                 | F | 88 | 24/01/1937 | CL3      |
| Miretta Gian Mario          | M | 85 | 04/06/1939 | CL7      |
| Monfredini Rosalinda        | F | 86 | 30/09/1938 | CL3      |

|                             |   |     |            |            |
|-----------------------------|---|-----|------------|------------|
| Monti Amalia                | F | 90  | 11/12/1934 | CL3        |
| Negri Rosa                  | F | 89  | 26/09/1935 | CL1        |
| Nettuno Giuseppa            | F | 93  | 21/09/1931 | CL7        |
| Novelli Anna                | F | 89  | 26/06/1935 | CL1 ICA    |
| Onofrio Silvana             | F | 94  | 06/05/1930 | CL3        |
| Orlandini Giuseppe          | M | 98  | 08/01/1927 | CL3        |
| Orsi Edvige                 | F | 78  | 30/05/1946 | ALZ7       |
| Pagani Enrica               | F | 65  | 28/05/1959 | ALZ5 ICA   |
| Panella Maria               | F | 86  | 14/12/1938 | CL1 ICA    |
| Paraboschi Lucia            | F | 84  | 18/07/1940 | ALZ8       |
| Parenti Leocadia            | F | 75  | 26/09/1949 | CL1 ICA    |
| Passolunghi Adele           | F | 96  | 10/01/1929 | CL1 ICA    |
| Passolunghi Cecilia Gaetana | F | 77  | 14/03/1948 | CL7        |
| Paulli Tiziano              | M | 89  | 06/10/1935 | CL1 ICA    |
| Perotti Marica              | F | 55  | 25/08/1969 | CL1        |
| Perotti Mario               | M | 86  | 27/10/1938 | CL1 ICA    |
| Pietri Rita                 | F | 80  | 21/05/1944 | ALZ1 ICA   |
| Piolini Pierluigi           | M | 68  | 26/05/1956 | CL6 ICA    |
| Politi Aide                 | F | 96  | 18/10/1928 | CL1 ICA    |
| Portelli Vincenza           | F | 92  | 24/03/1933 | CL3        |
| Pozzi Lidia                 | F | 92  | 13/10/1932 | ALZ7       |
| Pozzoli Milena              | F | 82  | 04/05/1942 | CL7        |
| Premoli Anna                | F | 90  | 23/08/1934 | CL1        |
| Raimondi Annamaria          | F | 76  | 18/05/1948 | CL1 ICA    |
| Rapelli Maria               | F | 85  | 20/09/1939 | CL7        |
| Rienznner Ingeborg Erika    | F | 83  | 01/06/1941 | CL1 ICA    |
| Rognoni Adriana Maria       | F | 87  | 07/10/1937 | CL1 ICA    |
| Rossi Giovannina            | F | 89  | 18/07/1935 | CL1 ICA    |
| Saibene Elena               | F | 90  | 15/04/1934 | CL3        |
| Samarati Giovanni           | M | 85  | 18/07/1939 | Solvente 3 |
| Samarati Mario              | M | 93  | 14/05/1931 | CL3        |
| Sgariboldi Maria            | F | 92  | 29/04/1932 | CL1 ICA    |
| Soresi Fiorina Redegonda    | F | 97  | 09/11/1927 | CL3        |
| Spampinato Agata            | F | 74  | 03/10/1950 | ALZ5       |
| Stoppini Ernesta            | F | 89  | 22/09/1935 | CL7        |
| Stradiotto Anna             | F | 91  | 11/06/1933 | CL3        |
| Tirelli Valentina           | F | 97  | 06/06/1927 | CL1 ICA    |
| Tonani Franca               | F | 78  | 17/11/1946 | ALZ1 ICA   |
| Traversoni Giuseppe...      | M | 84  | 25/11/1940 | CL1 ICA    |
| Turcato Giacomino           | M | 81  | 25/07/1943 | CL3        |
| Uggeri Leda                 | F | 89  | 28/09/1935 | ALZ5       |
| Urlando Teresina            | F | 89  | 16/12/1935 | CL8        |
| Usari Maria                 | F | 102 | 08/04/1922 | CL3        |
| Vassallo Rosa               | F | 85  | 08/02/1940 | CL1 ICA    |
| Velluti Luisa               | F | 86  | 27/08/1938 | CL5 ICA    |
| Veluti Luigia               | F | 93  | 18/02/1932 | CL3        |
| Vernaghi Carmela            | F | 87  | 06/12/1937 | CL5 ICA    |

|                      |   |    |            |         |
|----------------------|---|----|------------|---------|
| Vullo Giuseppa       | F | 91 | 10/08/1933 | CL1 ICA |
| Zaino Francesca      | F | 93 | 29/05/1931 | CL3     |
| Zambarbieri Oliviero | M | 92 | 23/01/1933 | CL7     |
| Zanoni Elvira        | F | 86 | 15/08/1938 | CL3     |

| CONTROLLO ENERGIA ELETTRICA 2021 - 2022 – 2023 - 2024 |         |  |         |  |         |  |         |  |
|-------------------------------------------------------|---------|--|---------|--|---------|--|---------|--|
| POD 962                                               |         |  |         |  |         |  |         |  |
| MESE                                                  | 2021    |  | 2022    |  | 2023    |  | 2024    |  |
|                                                       | Tot kWh |  | Tot kWh |  | Tot kWh |  | tot kWh |  |
| 1                                                     | 30.773  |  | 27.003  |  | 24.719  |  | 26.011  |  |
| 2                                                     | 24.072  |  | 22.678  |  | 21.722  |  | 22.713  |  |
| 3                                                     | 24.921  |  | 24.084  |  | 22.434  |  | 22.949  |  |
| 4                                                     | 23.075  |  | 22.419  |  | 21.711  |  | 21.748  |  |
| 5                                                     | 20.365  |  | 23.568  |  | 18.004  |  | 20.767  |  |
| 6                                                     | 27.695  |  | 31.621  |  | 24.391  |  | 22.839  |  |
| 7                                                     | 32.562  |  | 42.474  |  | 37.778  |  | 41.381  |  |
| 8                                                     | 31.676  |  | 37.451  |  | 36.653  |  | 42.111  |  |
| 9                                                     | 25.819  |  | 23.741  |  | 23.834  |  | 24.648  |  |
| 10                                                    | 45.096  |  | 18.231  |  | 21.091  |  | 26.127  |  |
| 11                                                    | 24.546  |  | 22.094  |  | 22.073  |  | 29.691  |  |
| 12                                                    | 27.428  |  | 25.561  |  | 24.603  |  | 31.704  |  |
| TOTALE                                                | 338.028 |  | 320.925 |  | 299.013 |  | 332.688 |  |

| POD 956 |         |  |         |  |         |  |         |  |
|---------|---------|--|---------|--|---------|--|---------|--|
| MESE    | 2021    |  | 2022    |  | 2023    |  | 2024    |  |
|         | Tot kWh |  | Tot kWh |  | Tot kWh |  | Tot kWh |  |
| 1       | 8.776   |  | 10.350  |  | 9.570   |  | 10.250  |  |
| 2       | 8.735   |  | 9.000   |  | 8.850   |  | 9.625   |  |
| 3       | 9.382   |  | 10.575  |  | 2.528   |  | 10.225  |  |
| 4       | 8.772   |  | 10.125  |  | 9.000   |  | 10.100  |  |
| 5       | 9.417   |  | 11.375  |  | 10.325  |  | 11.225  |  |
| 6       | 9.990   |  | 10.350  |  | 10.425  |  | 11.225  |  |
| 7       | 9.971   |  | 10.625  |  | 9.675   |  | 10.800  |  |
| 8       | 9.881   |  | 11.575  |  | 9.950   |  | 10.475  |  |
| 9       | 38      |  | 10.925  |  | 9.375   |  | 9.700   |  |
| 10      | 17.225  |  | 11.450  |  | 10.075  |  | 9.750   |  |
| 11      | 9.050   |  | 8.900   |  | 1.583   |  | 4.700   |  |
| 12      | 10.500  |  | 9.825   |  | 1.985   |  | 4.654   |  |
| TOTALE  | 111.737 |  | 125.075 |  | 93.341  |  | 112.729 |  |

**Allegato n. 3**

EX CONTRATTO 20644 Codice Contratto: 2018/00004788

GAS

Matricola Contatore SK11000006270

|           | ANNO 2018 |             | ANNO 2019 |             | ANNO 2020 |             | ANNO 2021 |             | ANNO 2022 |              | ANNO 2023 |             | ANNO 2024 |              |
|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|
| MESE      | Consumi   | COSTI       | Consumi   | COSTI       | Consumi   | COSTI       | Consumi   | COSTI       | Consumi   | COSTI        | Consumi   | COSTI       | Consumi   | COSTI        |
| GENNAIO   | 15.074    | 7.472,46 €  | 42.442    | 24.102,26 € | 21.715    | 10.515,20 € | 22.541    | 9.912,29 €  | 23.372    | 26.738,26 €  | 17.500    | 17.585,51 € | 19.967    | 18.493,08 €  |
| FEBBRAIO  | 28.906    | 13.944,06 € | 19.147    | 11.260,38 € | 16.631    | 6.241,21 €  | 15.843    | 6.903,64 €  | 12.287    | 14.036,16 €  | 17.078    | 16.438,39 € | 14.760    | 12.919,37 €  |
| MARZO     | 20.172    | 9.897,30 €  | 14.182    | 8.365,56 €  | 14.810    | 6.241,21 €  | 14.136    | 6.170,42 €  | 19.742    | 22.503,78 €  | 13.311    | 11.249,73 € | 12.466    | 11.082,69 €  |
| APRILE    | 8.643     | 3.870,49 €  | 8.470     | 4.280,47 €  | 9.576     | 6.241,21 €  | 10.228    | 4.789,82 €  | 9.557     | 10.743,06 €  | 8.643     | 6.887,55 €  | 9.679     | 8.654,53 €   |
| MAGGIO    | 3.270     | 1.524,60 €  | 5.701     | 2.881,15 €  | 3.370     | 1.019,80 €  | 3.516     | 1.711,37 €  | 3.878     | 4.407,28 €   | 3.416     | 2.348,52 €  | 6.660     | 6.139,47 €   |
| GIUGNO    | 2.654     | 1.255,64 €  | 1.542     | 858,50 €    | 1.582     | 1.019,81 €  | 2.093     | 1.058,73 €  | 1.984     | 2.294,23 €   | 2.764     | 1.885,38 €  | 3.700     | 3.612,97 €   |
| LUGLIO    | 0         | 96,88 €     | 5.795     | 2.636,59 €  | 1.514     | 597,42 €    | 2.095     | 1.307,74 €  | 1.867     | 2.629,34 €   | 3.143     | 2.070,10 €  | 5.249     | 5.031,73 €   |
| AGOSTO    | 5.579     | 2.771,06 €  | -2.079    | -814,29 €   | 1.648     | 640,56 €    | 1.871     | 1.178,48 €  | 1.926     | 2.709,89 €   | 3.021     | 2.056,05 €  | 3.584     | 3.719,34 €   |
| SETTEMBRE | 3.250     | 1.601,88 €  | 2.145     | 1.036,93 €  | 1.699     | 656,96 €    | 6.813     | 4.030,42 €  | 2.010     | 2.824,55 €   | 3.036     | 2.199,12 €  | 2.963     | -1.612,87 €  |
| OTTOBRE   | 7.323     | 3.989,97 €  | 6.010     | 2.738,95 €  | 7.077     | 2.926,50 €  | 3.060     | 2.826,97 €  | 2.400     | 2.966,78 €   | 4.524     | 4.897,39 €  | 3.799     | 3.851,82 €   |
| NOVEMBRE  | 12.404    | 6.691,16 €  | 13.689    | 5.961,97 €  | 13.242    | 4.840,76 €  | 13.284    | 9.157,17 €  | 10.046    | 13.404,14 €  | 11.829    | 12.235,13 € | 13.387    | 13.918,75 €  |
| DICEMBRE  | 1.775     | 1.138,50 €  | 19.531    | 8.465,01 €  | 19.020    | 6.923,21 €  | 19.020    | 6.923,21 €  | 16.016    | 25.969,53 €  | 17.501    | 16.639,69 € | 19.853    | 21.249,12 €  |
| TOTALI    | 109.050   | 54.254,00 € | 136.575   | 71.773,48 € | 111.884   | 47.863,85 € | 114.500   | 55.970,26 € | 105.085   | 131.227,00 € | 105.766   | 96.492,56 € | 116.067   | 107.060,00 € |

## ALLEGATO 4

Esito controllo presenza batterio Legionella nel periodo 2018 - 2024

[illegible]