

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS

26019 VAILATE (Cremona) – Via Caimi, 21

Tel. 0363 84020 – Fax 0363 340373

e-mail: caimi@fondazionecaimi.it

www.fondazionecaimi.it

P.I. 00305030199

Approvato con
Deliberazione del
Consiglio di Amministrazione n. 17 del 27.04.2023

BILANCIO SOCIALE ANNO 2022

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

PREMESSA

Il Bilancio Sociale riferito all'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2022 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117 nel rispetto 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.

Lo scopo del Bilancio Sociale è quello di rendere disponibile agli stakeholders uno strumento di valutazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dalla Fondazione, altrimenti non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel Bilancio di esercizio.

➤ **METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE**

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 dello "Standard – il Bilancio Sociale GBS 2013 – principi di redazione del Bilancio Sociale", secondo le previsioni dell'ultima versione disponibile:

- **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.

Cambiamenti significativi di perimetro

Non si sono manifestate necessità di modifica significativa del perimetro o dei metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

➤ **INFORMAZIONI GENERALI SULLA FONDAZIONE**

Nome dell'ente	FONDAZIONE OSPEDALE CAIMI ONLUS
Codice Fiscale	00305030199
Partita IVA	00305030199
Forma giuridica e qualificazione ex D.Lgs. n. 117/2017 e/o D.Lgs. n. 112/2012	FONDAZIONE
Indirizzo sede legale	VIA CAIMI N. 21 – 26019 VAILATE (CR)
Altre sedi	
Aree territoriali di operatività	
Valori e finalità perseguite	SOLIDARIETA' SOCIALE NEI CONFRONTI DI PERSONE SVANTAGGIATE
Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/2017)	PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE E SANITARIE
Altre attività svolte in maniera secondaria	
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	
Collegamenti con Enti Pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, Ipab ...)	
Contesto di riferimento	
Rete associativa cui l'Ente aderisce	UNEBA , ARSAC e ARLEA

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

➤ **STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE**

Consistenza e composizione della base associativa

La Fondazione non ha base associativa in quanto la sua forma giuridica non lo prevede.

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

- **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Con riferimento al Consiglio di Amministrazione lo statuto prevede, all'articolo 13, che il Consiglio è organo di indirizzo e controllo della Fondazione.

Il Consiglio di Amministrazione dura in carica 5 anni, è composto da 5 Consiglieri.

Al termine dell'esercizio 2022 il Consiglio di amministrazione era regolarmente composto da n. 5 Consiglieri.

Il Presidente, il Vice Presidente ed i Consiglieri anche nell'anno 2022 non hanno percepito alcun compenso e/o rimborso spese per lo svolgimento delle loro funzioni.

Composizione del Consiglio di Amministrazione della Fondazione Ospedale Caimi Onlus di Vailate al 31 Dicembre 2022:

Nome e Cognome	Carica
Mario Cesare Berticelli	Presidente
Don Natalino Tibaldini	Vice Presidente
Don Angelo Rossi	Consigliere
Marcella Nicola	Consigliere
Barbara Nicco	Consigliere

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

➤ **IL REVISORE LEGALE**

Il Revisore Legale svolge funzioni di controllo e vigilanza.

In particolare vigila sulla osservanza delle leggi e regolamenti e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione riferendo all'Organo Consiliare su gravi irregolarità formali o sostanziali di gestione.

E' scelto tra gli iscritti al Registro dei Revisori Legali.

Per l'espletamento delle attività di competenza il Revisore dei Conti ha accesso ai pertinenti atti e documenti aziendali, in ordine ai quali deve mantenere la prescritta riservatezza, e può essere chiamato a partecipare alle adunanze del Consiglio di Amministrazione il cui ordine del giorno abbia attinenza con l'incarico attribuito.

Il Revisore dei Conti della Fondazione è il Ragionier DARIO DAVIDE DONIDA.

➤ **L'ORGANO DI VIGILANZA – ORGANO DI CONTROLLO**

L'Organo di Vigilanza ex D.Lgs 231/2001 viene nominato dal Consiglio di Amministrazione ed ha il compito di:

- vigilare sull'applicazione e l'osservanza del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo in relazione alle diverse tipologie di reati contemplati dal D.Lgs. n. 231/2001
- verificare l'efficacia del Modello e la sua capacità di prevenire la commissione dei reati di cui al D.Lgs. n. 231 / 2001
- segnalare alle funzioni aziendali competenti le eventuali violazioni del Modello organizzativo di Gestione e Controllo e del Codice Etico
- individuare e proporre al Consiglio d'Amministrazione aggiornamenti e modifiche del Modello stesso in relazione alla mutata normativa o alle mutate condizioni della Fondazione.

L'Organo di Controllo ex art. 30 D.Lgs. n.117/2017 viene nominato dal Consiglio di Amministrazione ed ha il compito di:

- vigilare sull'osservanza della Legge e dello Statuto
- vigilare sul rispetto dei principi di corretta amministrazione
- vigilare sull'adeguatezza e sul concreto funzionamento dell'assetto organizzativo dell'Ente
- vigilare sull'adeguatezza del sistema di controllo interno tenendo conto delle dimensioni e della complessità dell'Ente
- vigilare sull'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale dell'Ente ed attestare che questo bilancio sociale sia stato redatto in conformità alle linee guida previste dalla normativa
- vigilare sulla conservazione del Patrimonio minimo dell'Ente.

L' Organo di Vigilanza e di Controllo della Fondazione è il Dott. ROBERTO IACOPETTI.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

Mappatura dei principali stakeholders 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 della Fondazione per le relazioni di scambio che intrattengono con essa o perché ne sono significativamente influenzati.

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

Stakeholders
Beneficiari dei servizi sanitari e socio-sanitari e loro familiari
Lavoratori dipendenti, collaboratori e tirocinanti
Volontari e Cooperanti
Fornitori di beni e servizi e consulenti
Istituti di credito e assicurazioni
Organizzazioni Sindacali
Donatori privati
ATS – ASST
Comune di Vailate e comuni limitrofi
Organizzazioni non lucrative collegate per ragioni di servizio
Comunità territoriale
Parrocchie ed enti ecclesiastici

I principali sistemi di coinvolgimento degli stakeholders sono rappresentati dalla somministrazione delle customer agli utenti, ai familiari ed ai Dipendenti, per la comprensione del livello di soddisfacimento dei bisogni e delle aspettative che ripongono nell'attività della Fondazione, nonché dalla pubblicazione sul sito della Fondazione delle informazioni nella Carta dei Servizi di quanto assicurato dalla Fondazione e delle informazioni relative alla Trasparenza.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

➤ **PERSONE CHE OPERANO PER LA FONDAZIONE**

Nella seguente tabella sono raccolte alcune informazioni ritenute significative con riferimento al personale utilizzato dalla Fondazione nell'anno 2022 per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità.

TIPOLOGIA RISORSA	DIPENDENTI	COLL. ESTERNI	TOTALE
Medici	1	6	7
Infermieri	14	11	25
Medici Specialisti degli Ambulatori	0	28	28
Tecnici Operatori Ambulatori	0	6	6
Terapisti della Riabilitazione	13	1	14
Educatori Professionali	7	0	7
Operatori socio sanitari (ASA, OTA, OSS)	72	0	72
Amministrativi	7	0	7
Consulenti fissi	0	6	6
Altri	29	0	29
TOTALE	143	58	201

La Fondazione Ospedale Caimi Onlus applica il Contratto Collettivo Nazionale del comparto Autonomie Locali ed il Contratto UNEBA per il personale dei settori socio assistenziale, socio sanitario ed educativo.

Al Direttore Generale ed al Direttore del Personale viene applicato il Contratto della Dirigenza Autonomie Locali.

Si rimanda ai contratti citati per la classificazione del personale, con il relativo inquadramento, e per l'attribuzione dei livelli salariali.

Ulteriori informazioni relative ai Dipendenti

TIPOLOGIA RISORSA	Numero	Retribuzione media in Euro	Oneri complessivi a carico della Fondazione
Tempo pieno	107	22.762,97	SI
Part - time	36	12.642,31	SI

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

TIPOLOGIA RISORSA	Numero medio anno 2022	Numero medio anno 2021	Numero medio anno 2020
Tempo pieno	93	95	92
Part -time	36	34	37

Rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti

Salario lordo	Euro di competenza
Massimo	107.970,30
Minimo	16.930,02
Rapporto tra minimo e massimo	1/6
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata (SI/NO)	SI

Competenze agli apicali

La seguente tabella illustra i compensi di competenza relativi all'anno 2022 con riferimento alle figure apicali della Fondazione

Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 0,00	€ 0,00
Organo di revisione	€ 9.516,00	€ 9.516,00
Organismo di vigilanza ex D.Lgs. 231/01 Organo di controllo ex art. 30 D.Lgs. 117/17	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Dirigenti	€ 184.867,93	€ 184.867,93

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

Compensi ai Volontari

La seguente tabella illustra alcuni dati rilevanti inerenti ai compensi pagati ai Volontari durante l'esercizio 2022: durante tale esercizio non è stato pagato alcun compenso ai Volontari.

Anno 2022		
N. Volontari con compenso	Ammontare complessivo dei rimborsi	Compenso medio
0	Euro 0,00	Euro 0,00

Modalità di effettuazione rimborsi spese ai Volontari

La Fondazione si è avvalsa della facoltà prevista dall'articolo 17 del D.Lgs. n. 117/2017 di effettuare rimborsi spese ai Volontari.

Nel corso dell'anno 2022 sono stati effettuati rimborsi spese chilometriche a n. 2 Volontari per complessivi Euro 104,70.

➤ OBIETTIVI E ATTIVITA'

La Fondazione Ospedale Caimi Onlus di Vailate eroga i propri servizi attraverso **n. 6 unità d'offerta**:

- **LA RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE** per anziani non autosufficienti; ospita persone affette da specifiche patologie invalidanti e gravi deficit, tali da impedire loro il compimento delle più elementari attività della vita quotidiana, bisognose pertanto di intervento di protezione assistenziale nonché specifici interventi a carattere sanitario e riabilitativo volti al recupero e/o al mantenimento delle condizioni psico-fisiche. La retta di degenza per tale reparto è a carico dei pazienti o dei comuni che intervengono in loro vece, con un contributo forfettario giornaliero (SOSIA) erogato – ai pazienti aventi determinate caratteristiche di invalidità – dalla Regione Lombardia.

CAPACITA': La capacità ricettiva di tale reparto è di n. 62 posti letto accreditati e convenzionati, cioè che godono del contributo regionale di cui alle classi SOSIA.

OBIETTIVI REALIZZATI: GIORNATE DEGENZA RSA ANNO 2022 n. 22.593

MISURA R.S.A. APERTA: La misura prevede l'erogazione dei servizi, tipo bagno assistito, prestazioni di fisioterapia, di infermiera professionale, ecc., da parte dell'Ente erogatore – in questo caso la nostra Fondazione –, prestazioni che ci vengono retribuite dall'A.T.S., con cui la Fondazione sottoscrive un contratto annuale. La Fondazione ha erogato le prestazioni relative alla misura regionale R.S.A. APERTA, per il tramite della Cooperativa Nuove Prospettive di Caravaggio (BG), sino al 30 Giugno 2022 con cui era stato stipulato regolare contratto per l'affidamento del servizio. Dal 1° Luglio 2022 tali prestazione vengono erogate tramite

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

Dipendenti della Fondazione e tramite la società LAM Centro Biomedico S.R.L., con cui è stato stipulato un nuovo contratto per l'affidamento del servizio.

- **IL CENTRO DIURNO INTEGRATO** accreditato con la Regione Lombardia per n. 40 Utenti e convenzionato con l'A.T.S. VAL PADANA.

Il Centro Diurno Integrato è inteso come servizio semiresidenziale, rivolto a persone anziane non autosufficienti di norma di età superiore ai 65 anni o ad alto rischio di perdita dell'autonomia, che esprimono bisogni socio-sanitari difficilmente gestibili al domicilio, ma non ancora di entità tale da richiedere il ricovero a tempo pieno in R.S.A..

I destinatari del nostro C.D.I. sono quindi anziani con compromissione parziale o totale dell'autosufficienza, inseriti in famiglie non in grado di assolvere in forma continuativa il carico assistenziale.

La collocazione del Centro Diurno Integrato ed il suo collegamento con la R.S.A, le C.I.R. e gli AMBULATORI dell'Ente consentono di utilizzare a pieno i servizi generali già presenti in struttura. In particolare è previsto l'utilizzo della cucina, lavanderia, bagni assistiti, locale barbiere e parrucchiere, ambulatorio, palestra, nonché il servizio di tutti gli ambulatori interni

CAPACITA': 40 UTENTI

OBIETTIVI REALIZZATI: GIORNATE UTENZA CDI ANNO 2022 n. 7.662

- **LE CURE INTERMEDIE RESIDENZIALI** sono destinate a pazienti bisognosi di assistenza sanitaria e riabilitativa ad elevato livello, finalizzata alla cura, recupero, mantenimento ed al reinserimento degli stessi nella società.

CAPACITA': Per n. 62 posti letto la retta di degenza in tale reparto è a totale carico della Regione Lombardia, con la quale questa Fondazione è convenzionata ed accreditata per il tramite dell'A.T.S. VAL PADANA, mentre n. 05 posti letto sono a regime di totale solvenza.

OBIETTIVI REALIZZATI:

GIORNATE DEGENZA CIR CONVENZIONATE ANNO 2022 n. 22.298

GIORNATE DEGENZA CIR SOLVENTI ANNO 2022 n. 1.812

-l'**ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA**, accreditata con la Regione Lombardia, che prevede l'erogazione, da parte della Fondazione, di una serie di servizi all'utenza A DOMICILIO.

L'unità d'offerta eroga prestazioni socio-sanitarie generiche (ASA, INFERMIERE, FISIOTERAPISTA), prestazioni infermieristiche specifiche (PRELIEVO VENOSO, SOMMINISTRAZIONE DI MEDICINALI, BENDAGGIO SEMPLICE, MEDICAZIONE SEMPLICE, CONTROLLO DELLE STOMIE, CLISTERI, PERFUSIONI IN BOLO, PRELIEVI CAPILLARI E VENOSI DEL SANGUE, ecc.), valutazioni geriatriche, neurologiche e neuropsicologiche e prestazioni fisioterapiche.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

La Fondazione è accreditata ed autorizzata ad erogare questo servizio IN REGIME PRIVATISTICO o CONVENZIONATO in tutto il territorio della ATS VAL PADANA e, solo in regime privatistico, nel territorio della ATS DI BERGAMO, limitatamente ai n. 35 comuni che appartengono al PRESIDIO SOCIO-SANITARIO TERRITORIALE "BASSA BERGAMASCA".

CAPACITA': COPERTURA DISTRETTO CREMASCO E BASSA BERGAMASCA

OBIETTIVI REALIZZATI: EROGAZIONE PER INTERO DI TUTTI I TITOLI PER A.D.I. CONVENZIONATA E DI TUTTE LE RICHIESTE PER A.D.I. PRIVATISTICA PERVENUTI NELL'ANNO 2022.

FATTURATO A.D.I. CONVENZIONATA ANNO 2022 = Euro 89.586,64

FATTURATO A.D.I. PRIVATISTICA ANNO 2022 = Euro 12.491,00.

- **I MINI ALLOGGI PROTETTI PER ANZIANI** sono collocati al primo piano della Nuova Residenza Sanitaria Assistenziale, adiacenti al NUCLEO GARDENIA, con vista ed ingresso separato su Via Martiri della Libertà.

I Mini Alloggi Protetti hanno peculiari caratteristiche architettoniche, di sicurezza e di igiene, si affiancano agli altri servizi di welfare già attivi nella Fondazione rivolti alle persone anziane e si pongono l'obiettivo di dare all'anziano la possibilità di condurre una esistenza il più possibile normale, decidendo della propria vita e mantenendo rapporti sociali. L'anziano con lieve inabilità potrà quindi assicurarsi la privacy e l'indipendenza dell'abitazione privata, con la possibilità di usufruire di tutti i servizi sociali, assistenziali e sanitari erogati dalla R.S.A., R.S.A. APERTA, C.I.R., C.D.I. e dagli AMBULATORI attivi nella Fondazione.

CAPACITA': I Mini Alloggi Protetti, sono in numero di 06 unità abitative

OBIETTIVI REALIZZATI: OCCUPAZIONE DI N. 04 APPARTAMENTI CON UTENTE SINGOLO E N. 02 APPARTAMENTI CON UTENTE DOPPIO PER TUTTO L'ANNO 2022

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

- **I POLIAMBULATORI** offrono prestazioni sia a utenti esterni sia ai ricoverati ed utenti interni delle altre unità d'offerta della Fondazione.

Alla data del 31/12/2022 alcune branche specialistiche operano in convenzione con il Servizio Sanitario Nazionale, e precisamente:

RADIOLOGIA – M.O.C.
 ECOGRAFIA
 ECOCOLOR DOPPLER
 ORTOPEDIA
 OCULISTICA
 CARDIOLOGIA

Altre branche operano invece in regime privatistico, e sono:

OTORINOLARINGOIATRIA
 DERMATOLOGIA
 CHIRURGIA GENERALE
 CHIRURGIA VASCOLARE
 DIETOLOGIA
 NEUROLOGIA
 MASSO - FISIO E TECAR TERAPIA
 FISIATRIA
 UROLOGIA
 NEFROLOGIA
 PODOLOGIA
 NEUROCHIRURGIA
 OSTETRICA – GINECOLOGIA
 PNEUMOLOGIA – ALLERGOLOGIA RESPIRATORIA
 ENDOCRINOLOGIA
 NUTRIZIONISTA

Per tali branche l'intera quota della prestazione è a carico dell'utenza, senza alcun rimborso da parte del S.S.R.

OBIETTIVI REALIZZATI:

PRESTAZIONI IN REGIME CONVENZIONATO ANNO 2022 = n. 8.233
 PRESTAZIONI IN REGIME PRIVATISTICO ANNO 2022 = n. 15.078

Sono attive anche attività libero professionali di **OSTEOPATIA** e **NEUROPSICHIATRIA INFANTILE**. Tali attività, per motivazioni legati alla normativa dell'accreditamento regionale, si svolgono in 'regime privatistico', cioè intera quota della prestazione a carico dell'utenza, ed in locali situati al piano terra della struttura R.S.A., locali adiacenti al Centro Diurno Integrato.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

La Fondazione è anche iscritta nell'elenco regionale dei soggetti autorizzati alla **CERTIFICAZIONE D.S.A.** per i bambini e i ragazzi, con equipe composta da Psicologa – Logopedista e Neuropsichiatra Infantile.

Nei POLIAMBULATORI sono pure attivi il **PUNTO PRELIEVI** e l'**AMBULATORIO INFERMIERISTICO**.

La Fondazione Caimi effettua anche il servizio di **PASTI A DOMICILIO**, a favore degli anziani vailatesi, realizzato in convenzione con il Comune di Vailate. La Fondazione si occupa della preparazione e del confezionamento dei pasti sino alla loro consegna, presso le nostre cucine, ai Volontari del Comune di Vailate, che si occupano del loro trasporto e del loro recapito al domicilio degli utenti.

Le nostre cucine confezionano anche i **PASTI**, i menù lattanti e le diete particolareggiate **PER IL VICINO ASILO NIDO 'LE COCCINELLE'**.

All'interno Della Fondazione operano anche i **MEDICI DI MEDICINA GENERALE** di Vailate, infatti a seguito dell'accordo raggiunto tra la Fondazione e gli stessi Medici, oltreché con la **PEDIATRA DI LIBERA SCELTA**, i suddetti quattro Professionisti operano in ambulatori collocati al piano terra della nostra Struttura Cure Intermedie Residenziali, con ingresso per gli Assistiti dalla portineria di Via Caimi n. 21.

➤ **IL CODICE ETICO E IL MODELLO ORGANIZZATIVO DI CUI AL D.LGS 231/2001**

La Fondazione ha approvato e rispetta un CODICE ETICO ed agisce, con riferimento alle previsioni del D.Lgs. n. 231/2001, sulla base di un apposito Modello organizzativo di gestione e controllo sottoposto al monitoraggio di un Organismo di vigilanza in forma monocratica. Il sito internet della Fondazione nell'apposita sezione "trasparenza" rende disponibili oltre allo statuto, ai bilanci annuali e ai dati obbligatori per legge, i documenti sopra citati.

➤ **ELEMENTI E FATTORI RILEVANTI O DI RISCHIO NEL RAGGIUNGIMENTO DEI RISULTATI**

I risultati di crescita dell'attività dell'Ente negli ultimi esercizi sono stati possibili anche grazie alla consistente attività di Fundraising operata dall'Ente.

Le campagne di sensibilizzazione poste in essere hanno garantito l'approvvigionamento di mezzi finanziari per il consolidamento dell'attività.

È necessaria un'attenta pianificazione e programmazione, per la quale il Direttore Generale, con il sostegno del Consiglio di Amministrazione ha già strutturato apposite azioni, al fine di continuare e consolidare la fidelizzazione dei donatori rendendoli sempre più partecipi alla missione della Fondazione.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

Non possono essere minimizzati gli effetti negativi derivanti alla Fondazione in funzione del fenomeno generato dall'emergenza sanitaria da Covid 19 e dall'aumento esponenziale dei costi energetici. Gli sforzi, del resto già illustrati approfonditamente nella relazione di missione del bilancio di esercizio, compiuti dalla Fondazione e dai suoi Organi al fine di minimizzare i rischi sanitari a carico degli Ospiti e del Personale sono stati ampi; anzi dall'emergenza possono essere ritratti alcuni insegnamenti utili per il miglioramento dei servizi forniti nel futuro.

➤ **SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA**

I dati di bilancio della Fondazione sono indicati in questo paragrafo tramite alcune riclassificazioni utili ad evidenziare da un lato la composizione patrimoniale della Fondazione 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.

Non sono emerse nell'esercizio problematiche di comparabilità e di adattamento rispetto ai dati relativi all'esercizio precedente in quanto ai sensi del principio contabile ETS OIC 35,

ILLUSTRAZIONE DELL'ANDAMENTO ECONOMICO E FINANZIARIO DELL'ENTE E DELLE MODALITÀ DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITÀ STATUTARIE

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

L'esercizio chiuso al 31/12/2022 (periodo 01.01.2022 – 31/12/2022) evidenzia un disavanzo d'esercizio pari ad Euro 246.776;

in particolare, in merito al risultato dell'esercizio, si sottolinea che alla data del 31 Dicembre 2022 la Fondazione ha registrato un AUMENTO di costi dell'energia elettrica e del metano complessivi di € 345.390,91.= rispetto all'esercizio precedente.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della Fondazione è il seguente (in Euro):

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Ricavi netti	7.625.503,00	7.453.813,00	171.690,00
Costi esterni	3.708.182,00	3.371.339,00	336.843,00
VALORE AGGIUNTO	3.917.321,00	4.082.474,00	(165.153,00)
Costo del lavoro	3.888.487,00	3.679.657,00	208.830,00
MARGINE OPERATIVO LORDO	28.834,00	402.817,00	(373.983,00)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	253.015,00	255.207,00	(2.192,00)
RISULTATO OPERATIVO	(224.181,00)	147.610,00	(371.791,00)
Proventi ed oneri finanziari	(8.774,00)	(9.416,00)	642,00
Proventi ed oneri diversi	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	(232.955,00)	138.194,00	(371.149,00)
Imposte sul reddito	13.821,00	15.676,00	(1.855,00)
RISULTATO NETTO	(246.776,00)	122.518,00	(369.294,00)

Nel Rendiconto gestionale la parte straordinaria relativa ai proventi e oneri straordinari non viene riclassificata in apposita sezione ma figura ricompresa nella voce di ricavo "altri ricavi rendite e proventi" e nella voce di costo "oneri diversi di gestione".

Il risultato di gestione dell'esercizio, raffrontato con l'esercizio precedente, al netto della parte straordinaria è il seguente:

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
saldo partite straordinarie	99.619,00	16.401,00	83.218,00
risultati al netto partite straordinarie			
MARGINE OPERATIVO LORDO	- 70.785,00	386.416,00	(457.201,00)
RISULTATO OPERATIVO	- 323.800,00	131.209,00	(455.009,00)
RISULTATO NETTO	- 346.395,00	106.117,00	(452.512,00)

Il Rendiconto gestionale riclassificato della Fondazione è il seguente:

Il M.O.L (ebitda), è positivo ed è pari ad euro 28.834 (negativo per euro (70.785) al netto delle partite straordinarie di euro 99.619 [saldo sopravvenienze attive meno sopravvenienze passive]), positivo per euro 402.817 nel 2011 (positivo per euro 386.416 nel 2021 al netto delle partite straordinarie)

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

Il risultato operativo è negativo ed ammonta ad euro (224.181), (negativo per euro (323.800) al netto delle partite straordinarie); positivo per euro 147.610 nel 2021 (positivo per euro 131.209 nel 2021 al netto delle partite straordinarie);

Il risultato netto dell'esercizio è negativo (disavanzo) ed ammonta ad euro (246.776) (negativo per euro (346.395) al netto delle partite straordinarie); positivo per euro 122.518 nel 2021 (positivo per euro 106.117 nel 2021 al netto delle partite straordinarie);

Gestione finanziaria

La posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2022, raffrontata con l'esercizio precedente, era la seguente (in Euro):

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Depositi bancari e postali	927.053,00	776.333,00	150.720,00
Denaro e altri valori in cassa	912,00	1.254,00	(342,00)
Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	324.823,00	349.179,00	(24.356,00)
Disponibilità liquide	1.252.788,00	1.126.766,00	126.022,00
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	36.492,00	35.953,00	539,00
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni per pagamenti esteri	0,00	0,00	0,00
Quota a breve di finanziamenti	0,00	0,00	0,00
Debiti finanziari a breve termine	36.492,00	35.953,00	539,00
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A BREVE TERMINE	1.216.296,00	1.090.813,00	125.483,00
Quota a lungo di finanziamenti	637.118,00	673.610,00	(36.492,00)
Posizione finanziaria netta e medio e lungo termine	637.118,00	673.610,00	36.492,00
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	579.178,00	417.203,00	161.975,00

L'analisi della situazione finanziaria netta mostra il mantenimento a breve termine (entro 12 mesi) di una buona disponibilità di euro 1.216.296 (euro 1.090.813 nel 2021) che copre da sola l' 86,89% dei debiti a breve presenti in bilancio di euro 1.399.851 (totale voce D stato patrimoniale passivo euro 2.073.461 meno debiti v/banche per euro 673.610 in quanto già ricomprese nel prospetto della gestione finanziaria).

La posizione finanziaria netta complessiva, tenendo conto degli impegni finanziari a medio lungo termine è anch'essa positiva per 579.178 (euro 417.203 nel 2021).

Tenendo conto delle voci che compongono l'attivo circolante (crediti e rimanenze) il Capitale circolante netto al 31.12.2022 è positivo ed è pari ad euro 384.555 (euro 520.097 nel 2021); l'indice di

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

liquidità secondario è pari a 1,27 (1,44 nel 2021); di fatto ogni 100 euro di debiti a breve la Fondazione ha disponibilità proprie a breve pari ad euro 127.

Indicatori finanziari

Viene di seguito proposto un prospetto che evidenzia i principali indicatori di liquidità e di struttura al 31.12.2022 raffrontati con il 31.12.2021:

			2022	2021
ROE	= risultato netto dell'esercizio	-	neg.	0,74%
	= capitale netto dell'esercizio	246.776,00		
ROI	= reddito operativo	-	neg.	0,79%
	= capitale investito	224.181,00		
ROS	= reddito operativo	-	neg.	1,98%
	= valore della produzione	224.181,00		
ROD	= interessi passivi v/banche	7.625.503,00	1,55%	1,33%
	= debiti v/banche	10.470,00		
Incidenza oneri finanziari	= oneri finanziari	673.610,00	0,14%	0,15%
	= valore della produzione	10.470,00		
Indice di struttura secco	= capitale netto	7.625.503,00	97,61%	98,08%
	= capitale fisso (tot.immobilizzazioni)	16.439.252,00		
Rigidità Impieghi	= capitale fisso (tot.immobilizzazioni)	16.841.928,00	90,07%	90,83%
	= capitale investito	16.841.928,00		
Indice di indebitamento totale	= passivo corrente + passivo consolidato (al netto dei fondi)	18.699.149,00	12,61%	11,11%
	= capitale netto	2.073.461,00		
Indice di indebitamento finanziario	= debiti finanziari	16.439.252,00	4,10%	4,26%
	= capitale netto	673.610,00		
Quoziente di disponibilità	= capitale circolante	16.439.252,00	270,32%	239,28%
	= debiti finanziari	1.820.898,00		
CCN	= attivo corrente - passivo corrente	673.610,00	384.555	520.097
Liquidità primaria	= liquidità immediate + liquidità differite	-	120,12%	135,90%
	= passivo corrente	1.725.327,00		
Liquidità secondaria	= liquidità immediate + liquidità differite + rimanenze	-	126,77%	144,16%
	= passivo corrente	1.820.898,00		

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

Patrimonio della Fondazione

Attivo immobilizzato	2022 (in Euro, arrotondati)	2021 (in Euro, arrotondati)
Immobilizzazioni immateriali	11.847	7.464
Immobilizzazioni materiali	16.830.081	16.982.072
<i>Di cui immobili</i>	16.513.587	16.664.839
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	316.494	317.233
Immobilizzazioni finanziarie	0.00	0.00
Totale immobilizzazioni	16.841.928	16.989.536

Patrimonio immobiliare della Fondazione

Immobili	2022		2021	
	Euro arrotondati	n.	Euro arrotondati	n.
Immobili posseduti dalla Fondazione	16.513.587	27	16.664.839	26
di cui utilizzati direttamente	15.571.577	6	15.722.830	6
di cui a reddito	1.046.009	21	942.010	20
Proventi dagli immobili a reddito	18.136	21	17.846	20

Provenienza delle risorse economiche (pubblica / privata) in Euro, arrotondati

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2022	2021	2020
Ospiti e utenti	2.642.880	2.585.038	1.822.392
Enti pubblici	4.644.525	4.633.950	4.554.405
Enti del terzo settore	0.00	0.00	0.00
Imprese	0.00	0.00	0.00
5 per mille	15.324	14.677	16.162

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
--	-------------------------	------------------

La Fondazione provvede ad un'attività di raccolta fondi secondo varie modalità e cioè, in particolare:

1. sensibilizzando gli stakeholders all'effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della Fondazione stessa del c.d. 5 per mille
2. effettuando raccolte fondi occasionali in occasione di alcune ricorrenze durante l'anno
3. effettuando raccolte fondi occasionali tramite richiesta continuativa durante l'esercizio contattando i propri erogatori ed informandoli delle attività in corso
4. effettuando raccolte fondi per acquisti specifici di attrezzature

EROGAZIONI RICEVUTE NELL'ANNO 2022

Proventi	Valore dei proventi (in Euro)	Inseriti nel rendiconto gestionale
Oblazioni in denaro non finalizzate	22.465,00	SI
Oblazioni in denaro finalizzate CAMPAGNA MONICA PER NOI !	51.212,00	SI
Oblazioni in denaro finalizzate CAMPAGNA AGGIORNAMENTO SISTEMA INFORMATICO E WIFI	9.355,00	SI
Oblazioni in denaro finalizzate CAMPAGNA UN AIUTO PER LA PREVENZIONE	25.695,00	SI
Oblazioni in denaro finalizzate all'acquisto di HOLTER WIFI	5.468,00	SI
Proventi di beni	25.900,00 (figurativi)	SI
Proventi di servizi	0,00	//
Totale inserito nel rendiconto gestionale	140.095,00	

Quantificazione dell'apporto del volontariato

L'apporto del volontariato, fondamentale con riferimento all'attività della Fondazione, è quantificato sulla base delle ore prestate dai medesimi applicando un costo quantificato sulla base del contratto collettivo di riferimento utilizzato per i lavoratori dipendenti. Il sistema informativo della Fondazione adotta una specifica procedura volta al tracciamento delle ore di volontariato prestate presso la Fondazione.

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

Numero ore di volontariato usufruite dalla Fondazione nell'anno 2022	Valorizzazione del lavoro volontario (in Euro)	Inseriti nel rendiconto gestionale
2.616	52.866,82	SI

➤ ALTRE INFORMAZIONI

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

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

Tipo di controversia	Ammontare complessivo
Contenzioso giuslavoristico	Nessuno
Contenzioso tributario e previdenziale	Nessuno
Contenzioso civile, amministrativo e altro	Nessuno

Informazioni di tipo ambientale

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

	SI	NO
Politica, obiettivi e struttura organizzativa		
Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale	X	
Adesione della Fondazione a policy ambientali	X	
Esistenza di un documento aziendale di natura ambientale	X	
Esistenza del Modello Organizzativo ex D.lgs. 231/01	X	
Figure aziendali operanti nel contesto della tutela ambientale	X	
Spese per investimenti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale		x
Aree di impatto		
Iniziative volte a ridurre i consumi di acqua	x	
Iniziative volte a ridurre i consumi di energia o a introdurre fonti di energia rinnovabile	x	
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti	x	
Prodotti e servizi		
Iniziative intraprese dalla Fondazione che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti		x

Fondazione Ospedale Caimi ONLUS	BILANCIO SOCIALE	ANNO 2022
------------------------------------	-------------------------	------------------

Consumi indicatori di impatto ambientale

Indicatore	Esercizio 2022		Esercizio 2021	
	Euro arrotondati	Quantità	Euro arrotondati	Quantità
Consumo di energia elettrica	368.080	765.039 Kwh	129.783	845.795 Kwh
Consumo di acqua	18.542	12.199 m3	15.954	14.315 m3
Consumo di gas	248.223	169.613 m3	141.129	201.199 m3
Produzione di rifiuti speciali	14.364	13.06 t	9.068	8.23 t

➤ MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO

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

> che la Fondazione ha svolto in via esclusiva o principale una o più attività tra quelle previste dall'articolo 5, comma 1, del D.Lgs.n.117/2017, nonché, eventualmente, di attività diverse purché nei limiti delle previsioni statutarie e secondo criteri di secondarietà e strumentalità definiti dal D.M. di cui all'articolo 6 del D. Lgs. 117/2017;

> che nell'attività di raccolta fondi, la Fondazione ha rispettato i principi di verità, trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori ed il pubblico, in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'articolo 7, comma 2, del D. Lgs. n.117/2017;

> che la Fondazione non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta dai seguenti due 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 anno 2022 della Fondazione Ospedale Caimi ONLUS di Vailate (CR) è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 17 del 27.04.2023 e verrà reso pubblico tramite il sito internet della Fondazione.