

Fondazione Santa Augusta

Onlus

Bilancio sociale 2022

Dati Anagrafici	
Sede in	CONEGLIANO
Codice Fiscale	93009040267
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	-
Sezione del RUNTS	-
Numero Rea	TV 329770
Partita Iva	3439770268
Fondo di dotazione Euro	€ 295.293,89
Forma Giuridica	FONDAZIONE
Attività di interesse generale prevalente	SERVIZI SOCIO-SANITARI
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.1
Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore	-
Rete associativa cui l'ente aderisce	-
Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce	31.12.2022
Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente	20.06.2023

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del Decreto legislativo n. 117/2017

Sommario

§ 1. PREMESSA	2
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	3
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE.....	5
[A.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	5
[A.2] INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE	6
[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE	9
[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE	12
[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ	14
[A.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA	21
[A.7] ALTRE INFORMAZIONI	26
[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO	29

§ 1. PREMESSA

Il *Bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 comma 1 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117. I destinatari principali del *Bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della *Fondazione*, di seguito definita anche "Ente" o "Azienda", ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale.

Il *Bilancio sociale* è redatto in osservanza delle "linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del terzo settore" di cui al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019.

Con il presente *Bilancio sociale* si intende rendere disponibile agli *stakeholders* uno strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dall'Ente al fine di offrire una informativa strutturata e puntuale a tutti i soggetti interessati non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel bilancio di esercizio.

Il *bilancio sociale* si propone di:

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

§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

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

- **rilevanza:** nel bilancio sociale devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione, dell'andamento dell'*Ente* e degli impatti economici, sociali e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli *stakeholders*;
- **completezza:** implica l'individuazione dei principali *stakeholders* che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e l'inserimento di tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali *stakeholders* di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'*Ente*;
- **trasparenza:** secondo il quale occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;
- **neutralità:** le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che

negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;

- **competenza di periodo:** le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelli svoltisi e manifestatisi nell'anno di riferimento;
- **comparabilità:** l'esposizione delle informazioni nel *bilancio sociale* deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;
- **chiarezza:** le informazioni devono essere esposte in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del *bilancio sociale* o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

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

- **identificazione:** secondo il quale deve essere fornita la più completa informazione riguardo alla proprietà e al governo dell'azienda, per dare ai terzi la chiara percezione delle responsabilità connesse; è necessario sia evidenziato il paradigma etico di riferimento, esposto come serie di valori, principi, regole e obiettivi generali (missione);
- **inclusione:** implica che tutti gli *stakeholders* identificati devono, direttamente o indirettamente, essere nella condizione di aver voce; eventuali esclusioni o limitazioni devono esser motivate;
- **coerenza:** deve essere fornita una descrizione esplicita della conformità delle politiche e delle scelte del management ai valori dichiarati;

- **periodicità e ricorrenza:** il *bilancio sociale*, essendo complementare al bilancio di esercizio, deve corrispondere al periodo amministrativo di quest'ultimo;
- **omogeneità:** tutte le espressioni quantitative monetarie devono essere espresse nell'unica moneta di conto.

§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

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

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

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, sviluppate da ALTIS;
- dello “*standard – il Bilancio Sociale GBS 2013 – principi di redazione del bilancio sociale*”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile.

Cambiamenti significativi di perimetro

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

Altre informazioni utili per comprendere il processo e la metodologia di rendicontazione

I valori economico-finanziari riportati nel presente documento derivano dal bilancio di esercizio dell’*Ente*. Per garantire l’attendibilità dei dati è stato limitato il più possibile il ricorso a stime, le quali, se presenti, sono opportunamente segnalate e fondate sulle migliori metodologie disponibili.

[A.2] INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

Nome dell'ente	<i>Fondazione Santa Augusta Onlus (FSA Onlus)</i>
Codice Fiscale	<i>93009040267</i>
Partita IVA	<i>03439770268</i>
Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017 (CTS) e/o D.lgs. n. 112/2012	<i>FONDAZIONE con la qualifica di ONLUS appartenente agli enti del terzo settore</i>
Indirizzo sede legale	<i>Via Lourdes, 78 31015 Conegliano (TV)</i>
Altre sedi	<i>Piazza Rovere, 1 31010 Farra di Soligo (TV)</i>
Aree territoriali di operatività	<i>Regione Veneto</i>
Valori e finalità perseguite	<i>FSA Onlus promuove e sviluppa iniziative, ispirate a principi cristiani e morali, finalizzate alla solidarietà sociale, principalmente nel settore dell'assistenza socio-sanitaria agli anziani, orientando tutti i processi attivati nell'erogazione dei servizi alla massima soddisfazione e benessere degli anziani contestualmente al rispetto delle condizioni di salute e sicurezza dei lavoratori.</i>
Attività statuarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017 e/o art. 2 D.Lgs. n. 112/2017)	<i>La Fondazione espleta prestazioni socio-sanitarie di cui al D.P.C.M. 14 febbraio 2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 129 del 6 giugno 2001, e successive modificazioni. In particolare, gestisce due Centri di servizio per anziani auto e non autosufficienti, e un Centro diurno per anziani autosufficienti; tutte attività in accreditamento con la Regione Veneto. I servizi sono rivolti a persone svantaggiate in ragione di condizioni fisiche, psichiche, economiche, sociali o familiari.</i>
Altre attività svolte in maniera secondaria	<i>Non vengono svolte attività secondarie ex. art. 6 D.Lgs 117/2017 (Codice Terzo Settore)</i>
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	<i>Associazione di Volontariato Fiorot, Cooperativa Insieme si può, ed Enti vari per tirocini OSS, infermieri, terapisti occupazionali, assistenti sociali e altre figure.</i>

Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	<i>Collaborazioni con ULSS e Comuni per la gestione degli ospiti, SIL, Università e Istituti di formazione</i>
Contesto di riferimento	<i>ULSS 2 Marca Trevigiana /Provincia di Treviso</i>

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 sia del vigente art. 10 del D.Lgs 460/1997, che dell'articolo 8 comma 3 del D.lgs. n. 117/2017; in particolare:

- i compensi individuali ad amministratori, sindaci e a chiunque rivesta cariche sociali **sono proporzionati** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze o comunque **non sono superiori** a quelli previsti in enti che operano nei medesimi o analoghi settori e condizioni;
- le retribuzioni o compensi corrisposti a lavoratori subordinati o autonomi **non sono superiori del 40%** rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi di cui all'art. 51 del D.lgs. 15 giugno 2015, n. 81, salvo comprovate esigenze attinenti alla necessità di acquisire specifiche competenze ai fini dello svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5, comma 1, lettere b), g) o h);
- l'acquisto di beni o servizi è avvenuto per corrispettivi **non superiori** al loro valore normale;
- le cessioni di beni e le prestazioni di servizi nei confronti di chiunque **sono avvenute a condizioni di mercato**;
- gli interessi passivi, in dipendenza di prestiti di ogni specie, **sono corrisposti nei limiti** di quanto previsto dall'articolo 8 comma 3 lettera e) del D.lgs. n. 117/2017.

MISSIONE PERSEGUITA

La Fondazione Santa Augusta Onlus promuove e sviluppa iniziative, ispirate a principi cristiani e morali, finalizzate alla solidarietà sociale, principalmente nel settore dell'assistenza socio-sanitaria agli anziani, orientando tutti i processi attivati nell'erogazione dei servizi alla massima soddisfazione e benessere degli anziani contestualmente al rispetto delle condizioni di salute e sicurezza dei lavoratori.

Il significato strategico di tale decisione risiede nella Visione e nella Missione che il Consiglio di Amministrazione ha definito:

La nostra Visione	La nostra Missione
<i>Essere un'organizzazione di eccellenza del territorio per gli anziani e per i lavoratori.</i>	<i>Garantire il benessere e la qualità di vita degli anziani e la sicurezza delle persone che vi lavorano.</i>

La Direzione persegue questo orientamento nel seguente insieme di indirizzi di Politica per la qualità e la salute e sicurezza, a ciascuno dei quali associa specifici obiettivi:

1. *Attenzione alla soddisfazione e benessere dell'ospite.*

Si intende con ciò la messa in atto di strategie e comportamenti volti a soddisfare bisogni manifesti e inespressi dell'utenza ai fini del benessere dei singoli ospiti, conformando l'operato alle leggi, ai regolamenti del settore e ai dettami culturali.

2. *Miglioramento continuo.*

Risulta fondamentale controllare l'attività quotidiana, verificarne l'efficacia, percepire i problemi e gestirli e risolverli tempestivamente analizzandone le cause, collaborare con l'esterno e integrarsi con le strutture del territorio, ai fini del miglioramento continuo del servizio erogato.

3. *Attenzione ai bisogni sociali del territorio.*

Attraverso una fattiva collaborazione con enti privati/pubblici e strutture territoriali dedicate, la FSA Onlus intende mantenere un atteggiamento di sensibile e continuo ascolto per rispondere efficacemente alle esigenze di natura medico-sanitaria e socio-assistenziale di quanti si trovano in situazioni di bisogno.

4. *Attenzione alle esigenze del personale.*

La FSA Onlus, nella consapevolezza che la qualità del servizio erogato e del miglioramento continuo passi attraverso la competenza del personale, la valorizzazione del suo operato, del riconoscimento della responsabilità e gratificazione umana e professionale, cura particolarmente la comunicazione, le relazioni interpersonali, la continuità dei flussi informativi, garantendo la formazione continua interna ed esterna e sensibilizzando all'esigenza di operare in Qualità.

5. *Attenzione alle strutture.*

FSA Onlus persegue l'obiettivo di garantire la continua funzionalità degli edifici e delle altre infrastrutture, nell'interesse degli ospiti e del personale, mediante opportune ristrutturazioni, periodiche manutenzioni e costanti aggiornamenti tecnologici.

6. *Gestione del rischio.*

La complessità della attività della Fondazione impone all'organizzazione di gestire in modo integrato e dinamico tutti i rischi da esse derivanti. Attraverso il sistema del Risk Management si prefigge di individuare e governare i rischi insiti nella propria attività, quali:

- o rischi per gli anziani collegati all'attività socio-sanitaria assistenziale erogata;
- o sicurezza ambientale ovvero stato fisico della struttura;
- o sicurezza del personale che include i rischi ambientali e quelli legati all'attività svolta, infezioni, malattie professionali (tutela del lavoratore - SSL);
- o rischi economico-finanziari, di reputazione e di immagine.

La Fondazione Santa Augusta Onlus ritiene obiettivo primario e parte integrante della propria attività perseguire la sicurezza e la salute dei lavoratori ed il benessere dell'anziano attraverso il coinvolgimento responsabile e partecipativo di tutta la struttura aziendale (dirigenti, preposti, lavoratori) e si impegna a:

- o implementare un'attività di continuo miglioramento della *Qualità* e della *Salute e Sicurezza sul luogo di lavoro*, nel rispetto delle norme applicabili e di eventuali altri requisiti cui l'organizzazione aderisce;
- o considerare il Sistema di gestione integrato adottato ed i risultati ottenuti, come parte integrante della gestione aziendale complessiva.

In particolare, si prefigge di:

- o attuare tutti gli sforzi necessari in termini di risorse umane, organizzativi, operativi, tecnologici ed economici per l'eliminazione del rischio e/o la sua riduzione ove ciò non sia possibile e cogliere le opportunità;
- o aggiornare ed attuare i documenti di valutazione dei rischi con il pieno coinvolgimento di tutti i lavoratori anche attraverso i loro rappresentanti per la sicurezza;
- o eliminare i rischi per la salute umana derivati da situazioni infrastrutturali pregresse.

Convinti che la responsabilità nella gestione della Sicurezza sul luogo di lavoro e della Qualità riguardi l'intera organizzazione aziendale, dal Datore di Lavoro sino ad ogni lavoratore, ciascuno secondo le proprie attribuzioni e competenze, è fondamentale che tutti vengano coinvolti, indipendentemente dal contratto di lavoro, inclusi i lavoratori delle aziende di servizi e liberi professionisti che operano nelle nostre strutture.

[A.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

Consistenza e composizione della base associativa

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

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

Con riferimento al *Consiglio di amministrazione* lo statuto prevede, all'articolo 5, che sia composto da cinque membri.

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo designato dall'Ordinario Diocesano cui è affidata la conduzione dell'Ente, nel rispetto della *mission* e dello statuto; il *Consiglio* dura in carica tre anni ed è rieleggibile.

Il *Consiglio di amministrazione* attualmente in carica è stato designato in data 26 novembre 2020. Nel corso del 2022, a seguito della cessazione dell'incarico del Consigliere – Vicepresidente Mons. Adriano Sant, è stato nominato, quale Consigliere, Don Fulvio Silotto,

mentre la carica di Vicepresidente è stata attribuita al Consigliere Dott. Franco Canal.

Attualmente il Consiglio è composto da cinque consiglieri, in carica per il triennio 2020 -2023, che hanno svolto l'incarico istituzionale a titolo gratuito. Per lo svolgimento di attività diverse da quelle istituzionali, ai componenti del CdA possono venire corrisposti compensi in conformità a quanto previsto dallo Statuto della Fondazione.

Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio: 2022

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Marco De Carlo	Presidente	26/11/2020	Legale rappresentante	DCRMRC56E26C992R
Franco Canal	Vice-presidente	30/06/2022	Consigliere	CNLFNC48D06M089A
Silvia Battistuzzi	Consigliere	26/11/2020	Consigliere	BTTSLV69L51C957Y
Fulvio Silotto	Consigliere	30/06/2022	Consigliere	SLTFLV58S19D854C
Filippo Sorgonà	Consigliere	26/11/2020	Consigliere	SRGFPP46B20H224E

Composizione Consiglio di Amministrazione

alla data di redazione del presente bilancio sociale:

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Marco De Carlo	Presidente	26/11/2020	Legale rappresentante	DCRMRC56E26C992R
Franco Canal	Vice-presidente	30/06/2022	Consigliere	CNLFNC48D06M089A
Silvia Battistuzzi	Consigliere	26/11/2020	Consigliere	BTTSLV69L51C957Y
Fulvio Silotto	Consigliere	30/06/2022	Consigliere	SLTFLV58S19D854C
Filippo Sorgonà	Consigliere	26/11/2020	Consigliere	SRGFPP46B20H224E

Per l'*Organo di controllo* lo statuto prevede, all'articolo 11, che sia composto da tre membri effettivi. L'*Organo di controllo* in carica è stato designato dall'Ordinario Diocesano in data 26 novembre 2020.

All'*Organo di controllo* è attribuita anche la funzione di revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 31 del D.lgs. n. 117/2017.

Composizione Organo di controllo e soggetto incaricato per la revisione legale:

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Poteri attribuiti	Compenso	Codice fiscale
Gianni Vendramelli	Presidente	26/11/2020	Revisore contabile	ex lege e art. 11 statuto	VNDGNN57S11I221N
Marco Da Ronch	Revisore	26/11/2020	Revisore contabile	ex lege e art. 11 statuto	DRNMRC84B22M089I
Giulia Dal Bo	Revisore	26/11/2020	Revisore contabile	ex lege e art. 11 statuto	DLBGLI90M51C957V

Attribuzione altre cariche istituzionali

Lo statuto non prevede l'attribuzione di altre cariche istituzionali.

Mappatura dei principali stakeholder e modalità del loro coinvolgimento

Definizione di Stakeholder

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

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

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

[1] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Utenti Beneficiari dei progetti e servizi	Utenti residenti e frequentanti il Centro diurno (attualmente chiuso)	Area socio-sanitaria e assistenziale
Famigliari, Referenti, Amministratori, Tutori, degli ospiti	Famigliari, referenti, amministratori di sostegno, tutori degli ospiti beneficiari dei servizi e comitati di rappresentanza	Area socio-sanitaria e assistenziale
Donatori privati e enti di finanziamento	Cittadini o Enti privati che versano erogazioni liberali o che partecipano alle campagne di raccolta fondi (es. 5xmille)	I fondi raccolti vanno a beneficio diretto agli ospiti
Istituzioni pubbliche	Regione Veneto, ULSS 2 Marca Trevigiana, Comuni di residenza e limitrofi	Sociale, Socio-sanitaria e assistenziale e formazione (tirocini)
Aziende, fornitori, banche e assicurazioni)	Approvvigionamento, servizi finanziari, e assicurativi	Area acquisti ed economico finanziaria
Organizzazioni non lucrative e Coordinamenti	Enti di volontariato, coordinamento dei direttori delle case di riposo	Area socio-sanitaria
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Diocesi di Vittorio, Parrocchie Immacolata di Lourdes di (Conegliano), San Martino (Conegliano), Col San	Area socio-sanitaria, assistenza spirituale.

	Martino (Farra di Soligo)	
Comunità territoriali e Ambiente	Pro loco Col San Martino, Alpini	Coinvolgimento ospiti nelle attività.
[2] Stakeholders interni	Denominazione	Area di intervento
Organi statutari (soci, consiglieri e revisori)	Consiglio di Amministrazione e Organo di revisione	Gestionale e amministrativa
Lavoratori	Dipendenti, collaboratori, consulenti, sacerdoti, tirocinanti	Tutte

Personale

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

- ✓ al **rispetto delle pari opportunità** per l'accesso alle diverse posizioni lavorative e nei percorsi di avanzamento delle carriere;
- ✓ alla **politica relativa alla salute e sicurezza dei lavoratori**, agli impegni assunti, ai risultati attesi e alla coerenza ai valori dichiarati;
- ✓ alla presenza di un **contratto integrativo aziendale** sottoscritto il 15 dicembre 2022 con valenza 2022-2024.

[A.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

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.

Nelle tabelle che seguono il personale è considerato come numero di teste al 31.12.2022

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici			5	5
Infermieri		12	4	16
Operatori socio sanitari		73	8	81
Altri	15	36	10	61
Amministrativi		10		10
TOTALE	15	131	27	173

Al personale dipendente è applicato il Contratto collettivo nazionale di lavoro UNEBA; al dirigente il CCNL del Commercio.

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto complessivamente 43 nuovi dipendenti a tempo pieno e le dimissioni sono state complessivamente 41.

TIPOLOGIA RISORSA	Oneri complessivi a carico dell'ente	Condizione legale limite 1/8 min/max
Tempo pieno	SI	SI
Part - time	SI	SI

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2022	2021	2020
Tempo pieno	117	116	120
Part -time	13	15	17

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

Ai fini della verifica del rispetto del RAPPORTO di 1 a 8, di cui all'art. 16 del D.Lgs. n. 117/2017 e s.m.i., da calcolarsi sulla base della retribuzione annua lorda, si dichiara che tale parametro è rispettato. E' altresì rispettato il rapporto previsto dall'Art. 10 del D.Lgs. 460/1997.

Compensi agli apicali

La Fondazione ha in forza una sola figura apicale che ricopre il ruolo di Direttore Generale inquadrato ai sensi del CCNL vigente nel settore Commercio, non essendo prevista all'interno del CCNL Uneba.

Volontari

La seguente tabella riporta il numero di persone a vario titolo e con operato gratuito, contribuiscono al benessere degli ospiti, partecipando a vari progetti ludico-ricreativi. A marzo del 2020, anno di inizio della pandemia, i 29 volontari che storicamente partecipavano alle attività della Fondazione hanno dovuto interrompere le attività, per poi riprenderle nel corso del 2021, con un numero inferiore di unità. I dati in tabella evidenziano l'andamento, sia in termini di persone che di ore dedicate. È evidente come la pandemia abbia segnato, probabilmente in modo non reversibile, la partecipazione del volontariato alle attività.

Volontari	2022	2021	2020	2019	2018
Numero persone	15	22	29	29	29
Ore	987	285	702	3935	3784

Rimborsi spese ai volontari

Nella seguente tabella si dà atto che non sono stati erogati rimborsi spese ai volontari durante l'esercizio 2022.

Anno 2022		
Numero dei volontari che hanno usufruito di rimborsi spese	Ammontare complessivo dei rimborsi (**)	Rimborso medio (**)
Nessuno	Nessun rimborso	Nessun rimborso

Modalità di effettuazione rimborsi ai volontari a fronte autocertificazione

L'Ente non si è avvalso della facoltà prevista dall'articolo 17 del D.lgs. n. 117/2017 di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione.

[A.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ

Premessa

Come per il 2021, anche nel 2022 l'attività è stata caratterizzata da una continua variabilità di fattori, per gli effetti diretti e per le conseguenze della pandemia (ndr: lo stato di emergenza è ufficialmente cessato il 31.03.2022), che hanno rallentato il graduale ripristino delle attività sospese. Tra le varie situazioni che hanno determinato un cambiamento del contesto vanno segnalati:

- a) i contagi COVID avvenuti nelle due strutture con maggiore frequenza rispetto al 2021, ma con conseguenze molto più blande;
- b) la carenza di personale sanitario e sociosanitario;
- c) la chiusura del **centro diurno** dovuta inizialmente alle restrizioni COVID e, nel 2022, alla carenza di operatori da mettere a disposizione della stessa, nonché alle misure di contenimento adottate per ridurre il contatto tra gli ospiti siano essi residenti o non residenti;
- e) l'utilizzo per tutto il periodo di figure ausiliarie di sostegno agli operatori,
- f) l'alto turnover del personale, richiamato anche dai numerosi concorsi pubblici proposti dal territorio.

Sono inoltre proseguite per tutto il 2022 le forti tensioni sul lato degli approvvigionamenti, iniziate a fine 2021 con una impennata dei prezzi su energia, gas ed alcune forniture a loro correlate e proseguite, a cascata, sia nei costi dei servizi acquisiti che dei beni acquistati.

Si è reso necessario intervenire sulla esposizione finanziaria rimodulando le scadenze di buona parte del debito a breve con mutui a lungo termine.

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

Come sopra indicato, la Fondazione svolge attività di assistenza sociale e socio-sanitaria concretamente effettuata tramite la gestione dei Centri di Servizio:

OPERA IMMACOLATA di LOURDES – CONEGLIANO (TV)

ISTITUTO F. BOTTESELLE – COL SAN MARTINO di FARRA di SOLIGO (TV)

Servizi prestati		
	Informazione richiesta	Informazione fornita (quantità delle prestazioni e loro complessità)
A.5.a	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La <i>Fondazione</i> svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza socio-sanitaria; l'attività è svolta in due Centri di Servizio: - Opera Immacolata di Lourdes situata in Conegliano (TV), che dispone di n. 120 posti accreditati per anziani non autosufficienti di primo livello (di cui : n. 5 in art.2 e n.15 per religiosi) unitamente ad un centro diurno per anziani con 15 posti accreditati per anziani; - Istituto F. Botteselle Col San Martino – Farra di Soligo (TV) che dispone di 80 posti accreditati per anziani non autosufficienti (di cui n. 6 in art. 2), e 12 per anziani autosufficienti.
A.5.b	Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	I servizi sono rivolti principalmente ad anziani non autosufficienti provenienti dalle graduatorie dell'Ulss, come tali destinatari del contributo regionale (impegnativa di residenzialità) e, per i posti non saturabili in questo modo, ad anziani non autosufficienti in regime privato che sostengono interamente il costo del servizio. Presso la struttura Botteselle, trovano alloggio anche alcuni ospiti autosufficienti.
A.5.c	Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	Assistenza socio-sanitaria e di cura della persona, servizi di logopedia, fisioterapia, psicologia, servizi educativi, di animazione, servizi alberghieri

Di seguito alcuni dati sulla occupazione dei posti letto al 31.12.2022:

Tipologia	Opera	Botteselle
Ospiti NA con IDR	82	73
Ospiti NA senza IDR	19	-
Religiosi con IDR	6	
Ospiti autosufficienti		10
Ricoveri temporanei convenzionati	5	3
Totale ospiti al 31-12-2022	112	86
Totale posti con IDR o contributi	93	76
Totali posti autorizzati NA	120	80
Posti NA senza IDR (su totale posti autorizzati NA)	19 (15,83%)	0

“Opera Immacolata di Lourdes” – Conegliano

Tipologia stanze	N° posti totali		Situazione ospiti				
	Stanze	Letti	C/IDR	Art. 2	S/IDR	Religiosi NA	
						C/IDR	S/IDR
Camera singola	46	46	21	2	13	6	0
Camera doppia	37	74	61	3	6	0	0
Totale	83	120	82	5	19	6	0

Movimenti ospiti						
Ospiti	Situazione 31/12/21	Ingressi	Uscite			Situazione 31/12/22
			Decesso	Trasferimento	Ritorno abitazione	
Residenziali	115	74	64	10	8	107
Temporanei	4	44	6	19	18	5
Totali	119	118	70	29	26	112

“Istituto F. Botteselle” – Col San Martino

Tipologia stanze	N° posti totali		Situazione ospiti				
	Stanze	Letti	C/IDR	Art. 2	S/IDR	Relig.	Totale
Camera singola	20	20	13	1	4		18
Camera doppia	36	72	60	2	6		68
Totale	56	92	73	3	10		86

Movimenti ospiti						
Ospiti	Situazione 31/12/21	Ingressi	Uscite			Situazione 31/12/22
			Decesso	Trasferimento	Ritorno abitazione	
Residenziali	82	32	21	7	3	83
Temporanei	5	31	5	20	8	3
Totali	87	63	26	27	11	86

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

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

Tipologia di ospiti e utenti della RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
		(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)
A.5.g	Distinzione degli ospiti e degli utenti distinti per età, sesso	Gli ospiti sono prevalentemente ospiti di sesso femminile con una età compresa prevalentemente tra i 60 e i 100 anni
A.5.h	Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti	Gli ospiti hanno bisogni prevalentemente negli ambiti socio-sanitario e sociale

All'interno della Fondazione esistono due **Comitati di rappresentanza degli ospiti e degli utenti** (uno per ciascun Centro Servizi), eletti nel 2022 che hanno ripreso a riunirsi instaurando con la dirigenza un dialogo positivo e costruttivo.

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

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

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

Soddisfacimento degli ospiti e dei loro famigliari						
	Informazione richiesta	2022	2021	2020	2019	2018
A.5.z	Analisi di <i>care satisfaction</i> (indice 0 [min] - 5 [max])	4.25	4.26	4.60	4.27	4.16

Per quanto riguarda gli obiettivi programmati nel 2022, ci si è concentrati su:

- rinnovo dell'accreditamento istituzionale;
- ricostituzione e operatività dei comitati di rappresentanza dei famigliari;
- recupero delle attività post pandemia e della qualità del servizio;
- riapertura delle strutture a visitatori famigliari;
- conservazione degli standard ISO 9001 e 45000;
- mantenimento dei tassi di copertura dei posti letto;
- contenimento dei costi.

Ci si è concentrati inoltre sulla gestione della carenza di figure socio-sanitarie intervenendo con diverse strategie volte aumentare la capacità di reclutamento, contenere l'uscita del personale dipendente, rispondere ai fabbisogni non coperti con soluzioni esterne.

In particolare, attraverso:

- l'inserimento e l'utilizzo per tutto l'anno di operatori ausiliari, addetti a funzioni indirette, per supportare il lavoro degli operatori socio-sanitari. Figura che è stata poi istituzionalizzata con la DGR 1720 del 30.12.2022;
- l'apertura a tutte le società di somministrazione in luogo dello storico ed unico fornitore della Fondazione;
- il potenziamento del reclutamento con il supporto di altre figure interne e strumenti online;
- la concessione di benefici economici a sostegno dell'affitto per il personale proveniente da fuori regione;
- l'avvio di un progetto di formazione di nuovi OSS;
- l'avvio di procedure di reclutamento di personale dall'estero;
- l'individuazione di un fornitore esterno alternativo per sopperire alle difficoltà di garantire il servizio di assistenza;
- il miglioramento delle condizioni contrattuali riservate ai lavoratori di FSA con la sottoscrizione dell'accordo integrativo aziendale 2022-2024, avvenuta in data 15.12.2022. Il nuovo accordo prevede una serie di benefici al personale dipendente, stabilisce il premio 2022, definisce il sistema premiante fino al 2024 e riconosce gli scatti di anzianità, arretrati inclusi, sospesi per il periodo 1.07.2020-31.12.2022 per disposizione del CCNL UNEBA;

Le certificazioni di qualità e il sistema di gestione

La Fondazione è certificata ISO9001 e ISO45001, ovvero adotta un sistema di gestione integrato che comporta l'adozione di precisi modelli gestionali e procedurali. I punti di raccordo, tra le decisioni di ordine strategico assunte dal Cda e i livelli operativi, sono il "Manuale Sistema di Gestione Integrato" e il "Riesame della Direzione" con i loro allegati. Il documento strategico per eccellenza è la "Politica per la qualità e sicurezza", che definisce la strategia della Fondazione - distinta in visione e missione - dalla quale derivano gli obiettivi operativi e il relativo sistema di misurazione. Parallelamente il Cda definisce altri obiettivi di mandato, che tengono conto delle priorità, del contesto in cui avviene la loro formulazione, che possono essere aggiornati nelle successive sedute dell'organo amministrativo.

Sia gli obiettivi di ordine strategico, che quelli di mandato sopra definiti, aggiornano il riesame della direzione nel quale vengono in parte declinati ed in parte affiancati dagli obiettivi (operativi) di qualità e sicurezza che rappresentano, assieme ai rispettivi piani di miglioramento, altro forte riferimento per le azioni da adottare.

In termini numerici la programmazione annuale del servizio è riassunta nel Budget annuale che raccoglie gli esiti delle valutazioni sull'andamento atteso in termini di copertura dei Posti Letto, fabbisogno e impiego delle risorse umane, costi per servizi ausiliari e generali, manutenzioni, gestione finanziaria, investimenti e gestione del relativo ciclo monetario.

Il sito internet della *Fondazione* nell'apposita sezione "trasparenza" rende disponibili i dati e prospetti obbligatori per legge.

A.5.4. Obiettivi programmati per il futuro

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

- superamento della fase COVID e ripristino dei servizi allo standard pre covid;
- copertura dei posti letto con obiettivo di ritornare ai tassi e stabilità pre covid;
- aumento del numero delle impegnative di residenzialità rispetto l'anno precedente;
- riduzione della esposizione finanziaria e conversione dell'indebitamento a breve con indebitamento a lungo;
- mantenimento del sistema di gestione della Qualità e Sicurezza e relativi standard;
- miglioramento Sismico delle Strutture;
- sostenibilità economico finanziaria.

Elementi e fattori rilevanti o di rischio nel raggiungimento dei risultati

Superato il periodo di picco della pandemia, con l'auspicio che il 2022 sia stato definitivamente l'anno di uscita dalla stessa, seppur con qualche strascico in termini di contagi e misure di contenimento ancora obbligatorie per i centri di servizio, è evidente che il periodo trascorso ha lasciato una serie di effetti e conseguenze negativi che influiscono negativamente sui propositi di crescita e miglioramento, da sempre alla base dell'operato della Fondazione

Oggi, l'elemento maggiormente caratterizzante del periodo è la forte carenza di figure specializzate, medici, infermieri e soprattutto OSS, alla quale si cerca di fare fronte con diverse strategie, menzionate nel precedente paragrafo 5.3, ma che ancora non riescono a rispondere adeguatamente al fabbisogno, soprattutto in termini di qualità della manodopera impiegata.

Altre criticità sono rappresentate dall'aumento dei costi approvvigionamenti, dell'energia e dall'aumento dei tassi di interesse, dinamiche potenzialmente in grado di minacciare l'equilibrio economico-finanziario della fondazione.

A.5.5. Erogazioni filantropiche

Si dà atto che non sono state fatte elargizioni per finalità filantropiche e di beneficenza ad altri enti del terzo settore. Non sono state inoltre erogate somme per finalità di beneficenza a persone fisiche.

[A.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.

STATO PATRIMONIALE				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Immobilizzazioni immateriali nette	1.386,31	7.091.802,93	0,01%	67,02%
Rivalutazioni fuori esercizio	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Beni in leasing	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Immobilizzazioni materiali nette	9.156.353,40	2.422.915,10	87,12%	22,90%
Immobilizzazioni finanziarie nette	0,00	2.500,00	0,00%	0,02%
TOTALE IMMOBILIZZATO	9.157.739,71	9.517.218,03	87,13%	89,95%
Rimanenze	94.720,87	93.758,76	0,90%	0,89%
Clienti netti	817.117,42	739.791,52	7,77%	6,99%
Altri crediti	130.355,75	228.604,59	1,24%	2,16%
Valori mobiliari	0,00	0,00	0,00%	0,00%
LIQUIDITA' DIFFERITE	1.042.194,04	1.062.154,87	9,92%	10,04%
Cassa e banche	310.636,80	1.555,18	2,96%	0,01%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	310.636,80	1.555,18	2,96%	0,01%
CAPITALE INVESTITO NETTO	10.510.570,55	10.580.928,08	100,00%	100,00%
Fondo di dotazione e riserve	4.573.649,63	4.633.427,28	43,51%	43,79%
Riserve plusvalori leasing	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Reddito d'esercizio	14.454,17	-59.777,65	0,14%	-0,56%
MEZZI PROPRI	4.588.103,80	4.573.649,63	43,65%	43,23%
TFR	181.963,35	202.332,16	1,73%	1,91%
Rate leasing a scadere	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Fondi e debiti a Medio Termine	932.101,29	2.335.029,34	8,87%	22,07%
Debiti oltre l'esercizio	2.854.592,44	1.734.725,41	27,16%	16,39%
PASSIVO CONSOLIDATO	3.786.693,73	4.069.754,75	36,03%	38,46%
Fornitori	684.930,87	504.593,92	6,52%	4,77%
Anticipi clienti	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Altri debiti	1.266.456,37	1.230.597,62	12,05%	11,63%
Banche passive	2.422,43	0,00	0,02%	0,00%
DEBITI A BREVE	1.953.809,67	1.735.191,54	18,59%	16,40%
CAPITALE INVESTITO NETTO	10.510.570,55	10.580.928,08	100,00%	100,00%

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

Il Conto Economico qui esposto è riclassificato secondo il criterio del “valore aggiunto” utile al fine di evidenziare come il risultato di gestione lordo necessario per garantire la continuità dell’Ente sia utilizzato per remunerare i vari interlocutori utilizzati al fine della fornitura dei servizi socio-sanitari ed assistenziali propri della *Fondazione*.

L’esercizio 2022, dopo un biennio in perdita, si è chiuso in leggero utile a conferma della ripresa delle attività, dell’avvenuto contenimento dei costi e della rimodulazione degli ammortamenti.

A questo proposito è rilevante tener presente che il periodo di ammortamento relativo ai Fabbricati è stato determinato considerando che nel corso del 2022 è stato acquisito anche il diritto di superficie sul compendio di Conegliano, della durata di 45 anni.

RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI				
CONTO ECONOMICO				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
FATTURATO NETTO	7.559.602,08	6.889.391,90	100,00%	100,00%
Acquisti di beni e servizi	2.971.079,23	2.482.708,04	39,30%	36,04%
Diminuzione delle rimanenze	-962,11	9.560,89	-0,01%	0,14%
Altri costi operativi	13.668,14	1.124,88	0,18%	0,02%
Affitti e leasing	900,00	84.000,00	0,01%	1,22%
VALORE AGGIUNTO	4.574.916,82	4.311.998,09	60,52%	62,59%
Spese personale	3.773.572,98	3.901.916,14	49,92%	56,64%
MARGINE OPERATIVO LORDO	801.343,84	410.081,95	10,60%	5,95%
Accantonamento rischi e oneri	225.550,00	0,00	2,98%	0,00%
Ammortamenti	399.208,53	506.215,23	5,28%	7,35%
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	176.585,31	-96.133,28	2,34%	-1,40%
Proventi finanziari	1.091,30	39,19	-0,01%	0,00%
RISULTATO OPERATIVO AZIENDALE	177.676,61	-96.094,09	2,35%	-1,39%
Oneri finanziari	70.214,58	73.382,45	0,93%	1,07%
REDDITO DI COMPETENZA	107.462,03	-169.476,54	1,42%	-2,46%
Proventi (oneri) straordinari	26.652,14	224.070,89	-0,35%	-3,25%
UTILE ANTE IMPOSTE	134.114,17	54.594,35	1,77%	0,79%
Imposte d'esercizio	119.660,00	114.372,00	1,58%	1,66%
REDDITO D'ESERCIZIO	14.454,17	-59.777,65	0,19%	-0,87%

Il servizio infermieristico notturno, il servizio assistenziale notturno e le forniture in somministrazione sono esternalizzati e dunque inseriti nella voce “Acquisti di beni e servizi” anziché nelle “spese del personale”.

Analisi per indici

Per quanto riguarda l'andamento economico/finanziario dell'ente, di seguito la riclassificazione finanziaria dello Stato Patrimoniale e quella a Valore Aggiunto del Conto Economico, con alcuni degli indici più comuni.

Riclassificazione finanziaria dello Stato Patrimoniale

Liquidità immediate	310.636,80	2,96%	Debiti a breve	2.265.132,43	21,55%
Liquidità differite	947.473,17	9,01%	Debiti a medio/lungo t.	3.657.334,32	34,80%
Magazzino	94.720,87	0,90%	Mezzi propri	4.588.103,80	43,65%
Immobilizzazioni immateriali	1.386,31	0,01%			
Immobilizzazioni materiali	9.156.353,40	87,12%			
Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00%			
	10.510.570,55	100,00%		10.510.570,55	100,00 %

Conto economico a Valore Aggiunto

Ricavi esterni	7.559.602	100,00%
- Costi esterni	- 2.033.736	-26,90%
VALORE AGGIUNTO	5.525.866	73,10%
- Costo del personale	- 4.724.064	-62,49%
MARGINE OPERATIVO LORDO	801.802	10,61%
- Ammortamenti e accantonamenti	- 423.708	-5,60%
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CORRENTE	378.094	5,00%
Proventi e oneri diversi	- 174.857	-2,31%
RISULTATO OPERATIVO	203.237	2,69%
Gestione finanziaria	- 69.123	-0,91%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	134.114	1,77%
Imposte dell'esercizio	- 119.660	-1,58%
REDDITO NETTO	14.454	0,19%

Indici di struttura

Indice primario di struttura (Mezzi propri / Attivo immobilizzato)	50,10%
Indice secondario di struttura (Mezzi propri + Debiti a M/L / Attivo immobilizzato)	90,04%
Indice di liquidità primaria (Crediti + Disponibilità liquide / Debiti a breve)	55,54%
Indice di liquidità secondaria (Attivo a breve / Debiti a breve)	59,72%
Indice di indebitamento (Debiti / Totale attivo)	56,35%
Indice di autonomia finanziaria (Mezzi propri / Totale attivo)	43,65%

DETTAGLIO PFN Senso Stretto	2021	2022
Disp. Finanziarie a Breve Termine	1.555	310.637
Altre Attività Correnti Finanziarie	-	-
Debiti a Breve Termine	-2.057.495	-2.422
Altre Pass. Correnti Finanziarie	-	-
Pos. Fin. Netta A Breve	-2.055.940	308.215
Credit Finanziari a M.L. Termine	-	-
Debiti Finanziari a M.L. Termine	-1.335.687	-2.854.592
Pos. Finanziaria Netta	-3.391.627	-2.546.377
Miglioramento		845.250

Margini - POSIZIONE FINANZIARIA NETTA		
	2021	2022
A) Capitale Circolante Netto	- 3.006.510,83	- 912.301,59
B) Posizione Finanziaria Netta a breve termine SS	- 4.068.665,70	- 1.954.495,63
C) Posizione Finanziaria Netta a lungo termine SS	- 6.005.723,27	- 5.611.829,95
D) Posizione Finanziaria Netta a breve termine di 2° livello	- 3.872.964,48	- 1.933.188,44
E) Posizione Finanziaria Netta a lungo termine di 2° livello	- 5.810.022,05	- 5.590.522,76
LEGENDA		
A) attivo circolante - debiti a breve		
B) disponibilità liquide - debiti a breve e ratei e risconti passivi		
C) disponibilità liquide - debiti a breve, debiti a m/l e ratei e risconti passivi		
D) disponibilità liquide e ratei e risconti attivi - debiti a breve e ratei e risconti passivi		
E) disponibilità liquide e ratei e risconti attivi - debiti a breve, debiti a m/l e ratei e risconti passivi		

Patrimonio immobiliare dell'ente al valore contabile

Attivo immobilizzato	2022	%	2021	%	2020	%
Immobilizzazioni immateriali	84.662,06	0,70	10.894.713,79	69,10	14.245.951,63	83,51
Immobilizzazioni materiali	11.988.358,64	99,30	4.869.763,82	30,89	2.810.881,36	16,48
<i>Di cui immobili</i>	<i>9.158.734,24</i>	<i>76,40</i>	<i>2.063.821,57</i>	<i>42,38</i>	<i>10.660,90</i>	<i>0,38</i>
<i>Di cui immobilizzazioni tecniche</i>	<i>2.829.624,40</i>	<i>23,60</i>	<i>2.805.942,25</i>	<i>57,62</i>	<i>2.800.220,46</i>	<i>99,62</i>
Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	2.500,00	0,02	2.500,00	0,01
Totale immobilizzazioni	12.073.020,70	100	15.766.977,61	100	17.059.332,99	100

L'acquisizione in diritto di superficie per 45 anni del compendio immobiliare che fa capo all'I.st. F. Botteselle di Col San Marino, avvenuta nel dicembre 2021, e la successiva acquisizione del diritto di superficie del compendio di Conegliano, avvenuta nel 2022, hanno comportato una diversa e sostanziale riclassificazione della posta contabile in precedenza utilizzata: da Immobilizzazioni Immateriali, dove era posizionato, il residuo da ammortizzare è stato portato a Immobilizzazioni materiali.

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

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2022	2021	2020
	€	€	€
Ospiti e utenti	4.284.706,98	3.990.800,10	4.145.881,93
Enti pubblici	3.275.895,10	3.088.826,29	2.963.328,81
Enti del terzo settore	-	-	-
Imprese	-	-	-
5 per mille	2.401,87	670,91	773,69

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

La *Fondazione* non provvede ad un'attività di raccolta fondi sistematica e organizzata ma può beneficiare di elargizioni volontarie.

Quantificazione dell'apporto del volontariato

L'apporto del volontariato, fondamentale con riferimento all'attività dell'ente, è quantificabile sulla base delle ore prestate dai medesimi applicando un costo standard ottenibile sulla base del contratto collettivo di riferimento utilizzato per i lavoratori dipendenti (attualmente 17,12 €/h). Le ore sono rendicontate attraverso uno specifico registro.

Numero ore di volontariato usufruite dall'ente	Valorizzazione del lavoro volontario in €	Inserita nel rendiconto gestionale
987	16.897	NO

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

Le maggiori criticità affrontate, ma non certo superabili nel breve periodo, riguardano la carenza di personale, ai vari livelli. Tutto il sistema delle RSA ne sta risentendo, anche quelle strutture di natura pubblica che, per certi aspetti, attraggono di più il lavoratore; ma a soffrire è anche il sistema della sanità che, visto nell'ambito ospedaliero, vede uscire verso il privato molte professionalità e, di conseguenza ricorre a bandi di assunzione per ripristinare i posti vuoti. Abbiamo sperimentato le procedure per assumere personale di provenienza dal di fuori della Unione Europea, ma i tempi sono effettivamente lunghi. Riproveremo anche nel 2023.

[A.7] 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 del contenzioso
Contenzioso giuslavoristico	€ 293.403,81
Contenzioso tributario e previdenziale	-
Contenzioso civile, amministrativo e altro	

Relativamente alle controversie di natura civile in atto, si segnala che le stesse sono tutte coperte da specifiche coperture assicurative, oppure da accantonamenti a Fondi Rischi e spese future; esse sono gestite dalla Compagnia presso la quale la Fondazione si è assicurata e rientrano nei massimali pattuiti. Trattasi di polizze con clausola claims made.

E' pendente in Corte d'Appello a Venezia il ricorso dell'Inps avverso una sentenza che - in primo grado - ha assolto FSA Onlus dalla solidarietà passiva in materia di appalti; causa discussa in maggio 2023 e rinviata ad ottobre 2023 per il deposito della sentenza definitiva.

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

La Fondazione opera in un contesto territoriale dove ci sono altre case di riposo che vanno a completare l'offerta per la zona circostante; la competizione è forte, complici la disomogenea distribuzione delle Impegnative di residenzialità (quota sanitaria) delle quali fruiscono taluni ospiti presenti nella graduatoria della Ulss, e il fatto che la contribuzione regionale per chi si avvale di tale contributo è rimasta a 49 € (giorno) dal 2010 al 30.06.2022, quando, per effetto della DGR 996/2022, sono stati uniti i livelli assistenziali degli ospiti non autosufficienti (1° e 2° livello assistenziale) riconoscendo l'aumento di 3€ della quota sanitaria, dal 1.07.2022. La DGR 996, oltre a disporre dell'unificazione dei livelli assistenziali, ha aperto la strada alla successiva DGR 1720/2022 che ha aggiornato gli standard assistenziali. Si tratta di passaggio importante che introduce alcune criticità. I centri di servizio di (ex) 1° livello, come quelli gestiti dalla FSA, ora si trovano a dover prendere in carico ospiti più gravi, di (ex) 2° livello, con sensibile aumento di casi da gestire, caratterizzati da gravi disturbi del comportamento, con tutte le conseguenze del caso. Sicuramente l'aumento di 3€ della quota sanitaria, non sarà una misura sufficiente. In tutte le sedi della Fondazione Santa Augusta Onlus vengono smaltiti i rifiuti secondo quanto previsto dalla normativa nazionale vigente in materia. Per quanto concerne i rifiuti sanitari, la

Fondazione è iscritta al Registro Nazionale SISTRI (Sistema controllo della tracciabilità dei rifiuti che permette l'informatizzazione della tracciabilità dei rifiuti speciali a livello nazionale).

Non vi sono altri casi meritevoli di essere segnalati rispetto alle altre problematiche citate.

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

Riunioni del *Consiglio di amministrazione* nel corso del 2022 e argomenti discussi:

N.	Data	Ordine del giorno
I	12 aprile 2022	• Approvazione verbale seduta precedente; • riesame della direzione: aggiornamento; • bilancio di previsione 2022; • preconsuntivo esercizio 2021; • rinnovo affidamenti bancari; • mutuo ipotecario consolidamento debito bancario; • comunicazioni del Presidente; • varie ed eventuali.
II	26 maggio 2022	• Approvazione verbale seduta del 12 aprile 2022; • mutuo ipotecario consolidamento parte debito bancario e rinnovo affidamenti; • bilancio consuntivo al 31.12.2021 e delibere consequenziali; • varie ed eventuali.
III	30 giugno 2022	• Approvazione verbale seduta del 26 maggio 2022; • accettazione cariche; • bilancio sociale: approvazione; • varie ed eventuali.
IV	3 ottobre 2022	• Situazione economico – finanziaria al 31.08.2022; • ipotesi contratto integrativo aziendale; • piani di zona e manifestazioni di interesse; • acquisizione del diritto di superficie Conegliano; • mutuo Banca Prealpi Sanbiagio; • varie ed eventuali.

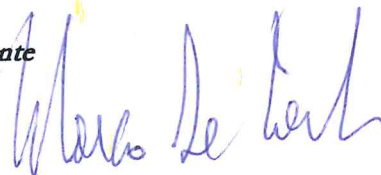
	28 dicembre 2022	• Approvazione verbale seduta precedente; • ratifica operato Presidente in materia di tasso d'interesse collegato al mutuo ipotecario; • bilancio di previsione 2023: approvazione, previa determinazione rette anno 2023; • lavori miglioramento sismico Istituto Botteselle: opere di contorno del progetto; • comunicazioni del Presidente; • varie ed eventuali.
--	------------------	---

Utilizzo di lavoratori svantaggiati

La Fondazione impiega n. 1 risorsa ai sensi della L.68/99.

Il presente Bilancio Sociale, approvato dall'organo competente dell'ente in data 29.06.2023 verrà reso pubblico mediante pubblicazione nel sito internet dell'ente stesso.

Il Presidente



[A.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO

Gli Organi di Governo della Fondazione sono responsabili per la redazione del Bilancio Sociale, predisposto facendo riferimento all'articolo 14 del D. Lgs. n. 117/2017. L'Organo di controllo è responsabile di monitorare l'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità Sociale, avuto particolare riguardo alle disposizioni ex artt. 5,6,7 e 8, e di attestare che il Bilancio Sociale sia stato redatto in conformità alle linee guida di cui all'articolo 14 del citato D. Lgs.

L'Organo di controllo, nel corso dell'esercizio, ha verificato, attraverso l'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, nonché mediante colloqui con i soggetti interessati, il rispetto delle norme specifiche previste in materia di *Fondazioni* e di ETS, già in vigore, ai sensi del D.lgs. n. 117/2017 e, in particolare, dell'art. 30 dello stesso.

Riguardo all'esito delle predette verifiche, l'Organo di controllo nella presente relazione al *Bilancio Sociale* dell'esercizio chiuso al 31.12.2022 attesta:

- ✓ 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 (C.T.S.); in particolare quelle previste alla lettera c);
- ✓ che, risultano perseguite le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, visti il contenuto degli artt. 5,6,7,8 del CTS;
- ✓ che il bilancio sociale è stato redatto in conformità alle linee guida previste dall'art. 14 del D.Lgs.n.117/2017 (C.T.S.);
- ✓ che la *Fondazione* non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta verificata dal fatto che il Patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti, quali ricavi, rendite, proventi ed entrate comunque denominate, è destinato esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria, e che 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.

Ad esito delle verifiche condotte secondo le modalità sopra illustrate, considerate le evidenze acquisite, nessun elemento pervenuto all'attenzione dell'Organo di controllo è tale da indurre a ritenere che il Bilancio Sociale non sia stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità con le linee guida che ne stabiliscono le modalità di predisposizione.

L'Organo di controllo

Dott.ssa Giulia dal Bo



Dott. Gianni Vendramelli



Geom. Marco Da Ronch

