



Fondazione Casa di Riposo
Brambilla Nava ETS
Via Cerscera, 3 - 23862 Civate (LC)
Codice Fiscale 83007810134
Partita IVA 01595690130

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025



Sommario

PREMESSA	_
1 METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE	_
2 INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE	_
3 STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE	_
4 PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE	_
5 OBIETTIVI E ATTIVITÀ	_
6 SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA	_
7 ALTRE INFORMAZIONI	_
8 MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO	_

PREMESSA

L'obbligo di redazione del bilancio sociale è sancito dall'art. 14 del Codice del Terzo Settore (D.Lgs.117/2017) e il decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 4 luglio 2019 contiene le linee guida a norma delle quali il medesimo deve essere redatto.

I destinatari principali del Bilancio Sociale sono gli stakeholders della Fondazione (di seguito anche "Ente") ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'Ente e sulla qualità dell'attività aziendale. Con il presente bilancio sociale si intende, infatti, 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;
- 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.

1. METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

1.1 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 seguenti ulteriori 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.

Sono stati applicati 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 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;
- **chiarezza:** le informazioni devono essere espone in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica
- **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati. Gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
- **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del bilancio sociale o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

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

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

1.2 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 (anno 2024).

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

I valori economico-finanziari riportati nel presente documento derivano esclusivamente dal bilancio di esercizio della Fondazione.

2 INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE

Nome dell'ente	Fondazione Casa di Riposo "BRAMBILLA NAVA" ETS
Codice Fiscale	83007810134
Partita IVA	01595690130
Forma giuridica e qualificazione ex D.lgs. n. 117/2017	Fondazione iscritta nel Registro Unico del Terzo Settore, sezione Altri Enti del Terzo Settore, Ente non commerciale in data 02.03.2026
Indirizzo sede legale	Via Cerscera, 3 – 23862 Civate
Altre sedi	No
Aree territoriali di operatività	Regione Lombardia
Valori e finalità perseguite	Assistenza socio sanitaria
Attività statutarie (art. 5 Decreto Legislativo 117/2017)	B - Interventi e prestazioni sanitarie C - Prestazioni socio-sanitarie
Attività svolte in maniera secondaria	Nessuna
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	Partecipazione continuativa a progetti con altre realtà del territorio (associazioni, gestori RSA) Adesione alla Comunità Energetica Rinnovabile e Solidale CERS Lecco ETS
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	ATS – ASST – Comuni
Contesto di riferimento	Area socio-sanitaria
Rete associativa cui l'ente aderisce	Uneba

La Fondazione 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 stato assicurato il rispetto delle previsioni dell'articolo 8 comma 3, del D.lgs. n. 117/2017, circa il divieto di distribuzione indiretta di utili; in particolare:

- per quanto riguarda la corresponsione ad amministratori e sindaci di compensi, gli amministratori per statuto non percepiscono compensi;
- le retribuzioni o compensi corrisposti a lavoratori subordinati o autonomi non sono risultate 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;
- non sono stati corrisposti interessi passivi, in dipendenza di prestiti di ogni specie, a soggetti diversi dalle banche e dagli intermediari finanziari autorizzati; pertanto, non è risultata applicabile la previsione di cui all'articolo 8 comma 3 lettera e) del D.lgs. n. 117/2017.

La Fondazione non svolge attività diverse, ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017, rispetto a quelle socio-sanitarie di RSA.

3. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

Ai sensi del vigente Statuto, gli Organi della Fondazione sono il Consiglio di Amministrazione, il Presidente, l'Organo di Controllo, il Revisore Legale dei conti e l'Assemblea dei Benemeriti.

Consistenza e composizione della base associativa

Ai sensi dell'art. 14 dello Statuto, l'Assemblea dei Benemeriti conta tre categorie di Associati:

- *Fondatori* (coloro che hanno promosso la costituzione originaria dell'Ente);
- *Vitalizi* (coloro che hanno versato e che verseranno una somma una tantum a favore della Fondazione fissata dal Consiglio di Amministrazione per l'assunzione di tale qualità);
- *Temporanei* (coloro che versino a favore della Fondazione la quota annuale fissata dal Consiglio di Amministrazione).

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione decide sulle domande di ammissione degli associati e promuove le attività dell'Assemblea come organo di partecipazione.

Alla data del 31.12.2025 nel Libro Soci della Fondazione (n. 2 registri) risultavano attivi:

- n. 6 Benemeriti Vitalizi;
- n. 21 Benemeriti Temporanei (di cui 19 in regola con il versamento della quota associativa).

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

Consiglio di Amministrazione

La Fondazione è retta da un Consiglio di Amministrazione composto da cinque membri di cui:

- **uno** indicato dall'Organo competente del Comune di Civate;
- **un** rappresentante della Famiglia Nava da designarsi da parte della signora Piera Amigoni Nava e successivamente dalla persona che sarà da essa designata e così di seguito per via successoria;
- **due** indicati dall'Assemblea dei Benemeriti;
- **uno** nella persona del Parroco pro-tempore di Civate o da una persona da lui stesso designata.

Il Consiglio di Amministrazione resta in carica quattro anni dalla data di insediamento.

Il Consiglio di Amministrazione attualmente in carica è stato nominato in data 24.06.2022.

Al termine dell'esercizio il Consiglio di Amministrazione era composto da 5 consiglieri. Attualmente esso è composto da 5 consiglieri.

I componenti del Consiglio di Amministrazione non percepiscono alcun compenso, così come previsto dall'art. 5 del vigente statuto, ai sensi del quale "le funzioni di membro del Consiglio sono gratuite".

Composizione Consiglio di Amministrazione al termine dell'esercizio:

Nome e Cognome	Carica	Poteri attribuiti
Brizzolari Marialuisa	Presidente	<ul style="list-style-type: none">• esegue le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione.• è conferita la legale rappresentanza della Fondazione.• prende, in caso d'urgenza, tutti i provvedimenti necessari, anche se di competenza del Consiglio, salvo riferirne alla prima riunione consiliare successiva per la necessaria ratifica.• presiede e convoca l'Assemblea dei Benemeriti, salva diversa determinazione dell'Assemblea stessa.• nomina il Segretario
Ronchetti Anna	Consigliere	---
Albini Enrico	Consigliere	---
Civardi Luca	Consigliere	---
Canali Renato	Consigliere	---

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

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Poteri attribuiti
Brizzolari Marialuisa	Presidente	24.06.2022	<ul style="list-style-type: none">• esegue le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione.• è conferita la legale rappresentanza della Fondazione.• prende, in caso d'urgenza, tutti i provvedimenti necessari, anche se di competenza del Consiglio, salvo riferirne alla prima riunione consiliare successiva per la necessaria ratifica.• presiede e convoca l'Assemblea dei Benemeriti, salva diversa determinazione dell'Assemblea stessa.• nomina il Segretario
Ronchetti Anna	Consigliere	27.09.2023	---
Albini Enrico	Consigliere	24.06.2022	---
Civardi Luca	Consigliere	27.09.2023	---
Canali Renato	Consigliere	24.06.2022	---

Le riunioni del Consiglio di Amministrazione sono ordinarie o straordinarie. Le sedute ordinarie hanno luogo dietro invito del Presidente ogni qualvolta esso lo giudichi opportuno per il buon andamento della Fondazione e in ogni caso almeno due volte all'anno. Le sedute straordinarie sono convocate in caso di bisogno urgente sia su invito del Presidente che per domanda scritta da almeno tre componenti il Consiglio.

Il Consiglio di Amministrazione provvede alla gestione ordinaria e straordinaria della Fondazione ed al suo regolare funzionamento, delibera i regolamenti di amministrazione, di servizio interno e per il personale; adotta, previo parere dell'Assemblea dei Benemeriti, la modificazione dello Statuto; approva, previo parere dell'Assemblea dei Benemeriti, il bilancio di esercizio e il bilancio sociale, ove previsto per legge, nonché la relazione di missione e sulle attività della Fondazione; propone la nomina del Segretario; delibera in genere su tutti gli affari che interessano la Fondazione; documenta il carattere secondario e strumentale delle attività diverse; delibera, previo parere dell'Assemblea dei Benemeriti, la trasformazione, la fusione e la scissione della Fondazione; delibera, previo parere dell'Assemblea dei Benemeriti, lo scioglimento della Fondazione e la devoluzione del patrimonio.

Il Consiglio può delegare talune proprie attribuzioni al Presidente.

Presidente

Il Presidente è nominato dal Consiglio di Amministrazione che lo elegge tra i propri componenti.

Al Presidente è conferita la legale rappresentanza della Fondazione

Il Presidente esegue le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione; inoltre, in caso d'urgenza, assume tutti i provvedimenti necessari, anche se di competenza del Consiglio, salvo riferirne alla prima riunione consiliare successiva per la necessaria ratifica.

Il Presidente presiede e convoca l'Assemblea dei Benemeriti, salva diversa determinazione dell'Assemblea stessa.

Il Presidente su proposta del Consiglio nomina il Segretario.

In caso di assenza o di impedimento del Presidente, ne fa le veci il Consigliere più anziano d'età.

Organo di Controllo

Ai sensi dell'art. 12 dello Statuto, l'Organo di Controllo:

- è nominato dall'Assemblea dei Benemeriti.
- può essere monocratico oppure collegiale. Se collegiale deve essere formato da tre membri effettivi;
- resta in carica per quattro esercizi, fino all'approvazione del bilancio relativo al quarto esercizio;
- alla scadenza del mandato i componenti possono essere riconfermati.
- può esercitare la revisione legale dei conti

All'Organo di Controllo sono attribuiti i seguenti compiti:

- ai sensi dell'art. 30 CTS vigila sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione anche con riferimento alle disposizioni del D. Lgs. 8 giugno 2001 n. 231 qualora applicabili nonché sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento;

- esercita compiti di monitoraggio dell'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale avuto particolare riguardo alle disposizioni di cui agli articoli 5, 6, 7 e 8 del CTS ed attesta che il bilancio sociale sia stato redatto in conformità alle linee guida di cui all'articolo 14 del CTS;
- può procedere in qualsiasi momento ad atti di ispezione e di controllo e, a tal fine, può chiedere agli amministratori notizie sull'andamento delle operazioni sociali o su determinati affari.

L'Assemblea dei Benemeriti, in data 23.02.2026, ha deliberato in merito alla nomina del Dr. Andrea Maffei quale Organo di Controllo monocratico attribuendo allo stesso le attività di revisione legale dei conti.

Nome e Cognome	Carica	Data di nomina	Scadenza carica	Compenso
Maffei Andrea	Organo di Controllo e Revisore Legale	23.02.2026	22.02.2030	€ 3.500,00 + cp 4% + iva

Assemblea dei Benemeriti

Le Assemblee sono ordinarie e/o straordinarie, ai sensi di legge. Le Assemblee sono convocate dal Presidente del Consiglio di Amministrazione.

L'Assemblea ordinaria si riunisce almeno una volta all'anno per esprimere un parere consultivo obbligatorio e non vincolante in ordine al bilancio dell'esercizio precedente della Fondazione; l'Assemblea straordinaria è convocata dal Presidente del Consiglio di Amministrazione quando ciò si renda opportuno o necessario o ne sia fatta domanda scritta da almeno un decimo degli Associati o su ordine del Presidente del Tribunale.

L'Assemblea dei Benemeriti delibera in ordine:

- convocazione in Seduta Ordinaria
 - alla nomina, alle fissate scadenze, dei membri di sua spettanza nel Consiglio di Amministrazione della Fondazione;
 - alla nomina dell'Organo di Controllo e del Revisore Legale dei conti;
 - alla responsabilità dei componenti degli organi sociali e promuove azione di responsabilità nei loro confronti.
- convocazione in Seduta Straordinaria
 - al parere da esprimersi per le eventuali modifiche statutarie della Fondazione;
 - al parere da esprimersi per la trasformazione, fusione e scissione della Fondazione;
 - al parere da esprimersi per lo scioglimento della Fondazione;
 - al parere da esprimersi per la devoluzione del patrimonio in caso di scioglimento della Fondazione.

Funzionamento degli organi di governance

Nel corso del 2025 il Consiglio di Amministrazione si è riunito nelle sedute indicate nella seguente tabella:

N. seduta	Data seduta	Ordine del giorno
100	29.04.2025	1. Bilancio definitivo anno 2024 e relativa approvazione. 2. Aggiornamento previsione economica anno 2025. 3. Progetti per l'efficientamento energetico della struttura, valutazione. 4. Convocazione Assemblea Ordinaria Soci: data da stabilire. 5. Comunicazioni varie.
101	03.06.2025	1. Approvazione Bilancio Sociale anno 2024. 2. Comunicazioni varie.
102	04.12.2025	1. Aggiornamento previsione economica al 31.12.2025; 2. Previsione del Conto Economico Anno 2026 e decisioni conseguenti; 3. Comunicazioni del Presidente.

Nel corso del 2025 l'Assemblea dei Benemeriti si è riunita nella seduta indicata nella seguente tabella:

N. seduta	Data seduta	Ordine del giorno
29	03.06.2025	1. Parere sul Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2024. 2. Comunicazioni del Presidente.

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.

La Fondazione intende promuovere un rapporto di fiducia coi i propri stakeholders avendo quali valori di riferimento il rispetto delle vigenti normative di ogni ordine e grado, l'onestà, la correttezza, la trasparenza, l'imparzialità e la professionalità. A tali principi dovranno attenersi tutti i soggetti che, direttamente o indirettamente, operano per la Fondazione.

Di seguito si definiscono gli stakeholders della Fondazione:

Tipologia	Modalità di coinvolgimento
Ospiti e familiari	<p>Il comportamento nei confronti degli utenti è improntato alla disponibilità, al rispetto, alla cortesia e alla professionalità, nell'ottica di instaurare un rapporto di proficua collaborazione.</p> <p>La Fondazione promuove e gestisce l'utilizzo del consenso informato al fine di consentire ad ogni utente di avere esatta conoscenza del trattamento e di aderire al piano diagnostico e terapeutico.</p> <p>La Fondazione si è dotata di una propria Carta dei Servizi per garantire la massima diffusione delle informazioni circa i servizi offerti.</p> <p>Nella condotta delle proprie attività nei confronti degli Ospiti la Fondazione si conforma ai principi di:</p> <ul style="list-style-type: none">- eguaglianza: ogni persona ha diritto di ricevere assistenza e cure mediche appropriate senza alcuna discriminazione;- imparzialità: i comportamenti degli operatori verso gli Ospiti sono ispirati a criteri di obiettività e imparzialità;- continuità: si assicura la continuità e la regolarità nell'erogazione dell'assistenza;- partecipazione: si garantisce la partecipazione dell'Ospite e dei suoi familiari alla prestazione del servizio attraverso un'informazione corretta e completa;- efficacia ed efficienza: il servizio è erogato in modo da garantire un ottimale rapporto tra le risorse impiegate, le attività svolte e i risultati ottenuti.
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti locali, enti di formazione)	<p>L'assunzione di impegni in nome e per conto della Fondazione con le Istituzioni Pubbliche compete esclusivamente alle cariche dell'Ente preposte ed autorizzate, nella più stretta osservanza di disposizioni di legge e regolamenti e non devono in alcun modo compromettere l'immagine della Fondazione.</p> <p>È vietato esercitare qualsiasi tipo di attività diretta o indiretta finalizzata a influenzare le decisioni delle suddette Istituzioni per garantire vantaggi o interessi alla Fondazione.</p> <p>Relativamente agli atti e alle attività sulle quali può esercitarsi il controllo delle competenti Autorità di Vigilanza, la Fondazione assicura la consultazione e l'acquisizione di tutti gli elementi necessari per permettere lo svolgimento dell'attività di vigilanza.</p> <p>Le vigilanze ed i monitoraggi svolti nel corso del 2025 dagli Organi Competenti non hanno riscontrato presenza di Non Conformità.</p>
Banche, donatori privati e enti di finanziamento	<p>Il rapporto con banche e donatori istituzionali e privati benefattori viene gestito al fine di garantire una solidità e affidabilità finanziaria alla Fondazione per far fronte agli impegni assunti nei confronti di personale e fornitori.</p>
Fornitori	<p>La selezione dei fornitori di lavori, beni e servizi è ispirata ai principi dell'economicità, della trasparenza, dell'efficacia e delle capacità tecnico-professionali.</p> <p>I processi di acquisto devono essere improntati al massimo vantaggio competitivo per la Fondazione e alla lealtà ed imparzialità nei confronti dei fornitori.</p> <p>Va inoltre perseguito l'obiettivo di instaurare e mantenere relazioni con fornitori che utilizzino modalità operative compatibili con il rispetto dei diritti dei lavoratori e dell'ambiente. Pertanto i fornitori si asterranno dall'utilizzare lavoro minorile, dal compiere abusi o coercizioni a danno dei lavoratori, rispetteranno la normativa ambientale, adottando politiche aziendali di contenimento dei consumi di materie prime, di riduzione dei rifiuti e delle emissioni nocive e in generale di limitazioni dell'impatto ambientale.</p> <p>La Fondazione favorisce la stabilità dei rapporti con i propri fornitori ma ugualmente revisiona periodicamente il proprio elenco di fornitori allo scopo di aggiornarlo. Non deve quindi essere preclusa ad alcun potenziale fornitore, in possesso dei necessari requisiti, la possibilità di competere per offrire i propri beni e servizi.</p>

Organi statutari (benemeriti, consiglieri e revisori)	<p>Le relazioni con gli organi statutari e in particolare con l'Assemblea dei Benemeriti della Fondazione sono intrattenute esclusivamente dalle figure dell'Ente a ciò preposte, nel rispetto delle norme e delle procedure sulla comunicazione di documenti e informazioni riguardanti la Fondazione. Il Consiglio di Amministrazione incoraggia la partecipazione dei Benemeriti alle assemblee, alle quali partecipano, possibilmente, tutti gli Amministratori.</p> <p>La Fondazione tutela l'interesse dei Benemeriti nel loro insieme, rispetto all'interesse particolare di singole categorie o a gruppi di essi, e si impegna a garantire parità di trattamento ai singoli Benemeriti, evitando comportamenti preferenziali.</p>
Volontari	<p>La collaborazione dei volontari viene promossa e valorizzata dalla Fondazione, con particolare riferimento all'ambito dell'attività di animazione.</p> <p>Il servizio animazione coordina i volontari coinvolgendoli, in base alle loro disponibilità e competenze, nelle attività in programma.</p>
Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, tirocinanti)	<p>La Fondazione riconosce la centralità del ruolo svolto dal personale in servizio e promuove rapporti basati sulla lealtà, la fiducia, la disponibilità e la correttezza di ciascuno, rafforzando il coinvolgimento, lo spirito di gruppo e il lavoro di squadra, con l'obiettivo di migliorare e accrescere il patrimonio delle competenze dei singoli e la competitività dell'Ente stesso.</p> <p>La Fondazione seleziona i propri dipendenti e collaboratori sulla base della rispondenza al profilo professionale richiesto, dei criteri di merito e alle necessità della dotazione organica, nel rispetto delle pari opportunità ed evitando discriminazioni e illeciti favoritismi. La Fondazione attua misure organizzative finalizzate a favorire la conciliazione vita-lavoro.</p> <p>La Fondazione si propone di praticare il costante miglioramento della sicurezza negli ambienti di lavoro ai sensi del D.Lgs. 81/2008 e s.m.i. che devono essere adeguati sotto il profilo della sicurezza e della tutela della salute personale, nonché del rispetto della dignità dei dipendenti e collaboratori. A tutti i dipendenti e i collaboratori si richiede di attenersi agli obblighi contenuti nel Codice Etico evitando comportamenti che siano in contrasto con le disposizioni e i principi in esso contenuti.</p>
Collettività	<p>La Fondazione è sensibile agli effetti che la propria attività ha sul tessuto socio-economico del territorio in cui opera e assume le proprie deliberazioni nell'ottica di conciliare le esigenze dei differenti attori coinvolti. La Fondazione favorisce la cooperazione con associazioni di volontariato e con qualsiasi altro interlocutore interessato a confrontarsi con la propria realtà. La Fondazione tiene in considerazione l'informazione e il coinvolgimento della Comunità, civile e religiosa, rispetto alle proprie attività, sia per accrescere il numero di utenti effettivi e potenziali, sia per il mantenimento di un rapporto positivo con la cittadinanza e con il territorio.</p>

4. PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

Nella tabella seguente sono raccolte alcune informazioni ritenute significative con riferimento al personale utilizzato dalla Fondazione per l'esercizio delle attività volte al perseguimento delle proprie finalità (operatori in forza al 31.12.2025):

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI			DIPENDENTI			COLLABORATORI ESTERNI			TOTALE		
	Donne	Uomini	Totali	Donne	Uomini	Totali	Donne	Uomini	Totali	Donne	Uomini	Totali
Medici	0	0	0	0	0	0	1	2	3	1	2	3
Infermieri	0	0	0	6	0	6	3	0	3	9	0	9
Operatori socio sanitari (ASA/OSS)	0	0	0	21	0	21	0	1	1	21	1	22
Fisioterapisti	0	0	0	0	0	0	0	3	3	0	3	3
Animatori	0	0	0	2	0	2	0	0	0	2	0	2
Addetti Servizi vari	0	0	0	5	0	5	0	0	0	5	0	5
Amministrativi	0	0	0	1	3	4	0	0	0	1	3	4
Altro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	0	0	0	35	3	38	4	6	10	39	9	48

Al personale dipendente della Fondazione viene applicato il CCNL UNEBA.

Il personale inserito nella colonna "collaboratori esterni" opera in regime di libera professione.

Il servizio ristorazione è affidato alla Ditta Amis Spa e il personale utilizzato per il predetto servizio non è rendicontato nella tabella soprastante in quanto totalmente gestito dall'operatore economico.

Ulteriori informazioni relative ai dipendenti della Fondazione

Nel corso dell'anno 2025 si sono verificati i seguenti movimenti relativamente al personale dipendente:

NUOVE ASSUNZIONI	STABILIZZAZIONI (trasformazione da tempo determinato a tempo indeterminato)	CESSAZIONI
9 (8 T.D. – 1 T.IND.) (n. 6 operatori ancora in servizio al 31.12.2025)	4	8 (di cui n. 3 nuove assunzioni)

Nelle tabelle seguenti vengono indicate le caratteristiche del personale dipendente in servizio alla data del 31.12.2025:

TIPOLOGIA RISORSA	FUNZIONE	NUMERO
Full-Time	Infermieri	0
	ASA/OSS	14
	Fisioterapisti	0
	Animatori	0
	Amministrativi	2
	Addetti Servizi vari	0
Part-Time	Infermieri	6
	ASA/OSS	7
	Fisioterapisti	0
	Animatori	2
	Amministrativi	2
	Addetti Servizi vari	5
n. dipendenti totali al 31.12.2025		38

TIPOLOGIA RISORSA	Fascia 18-30 anni	Fascia 31-45 anni	Fascia 46-60 anni	Fascia over 60 anni
Donne	4	9	20	2
Uomini	0	0	3	0
Totale	4	9	23	2

ETÀ MEDIA PERSONALE DIPENDENTE		
Donne	Uomini	Totale
45,9	52,6	46,5

Struttura dei compensi*

*a fronte della presenza di operatori inseriti in organico durante l'anno e con differenti volumi orari contrattuali (FT e PT), per il calcolo della retribuzione annua media è stata rapportata la RAL del singolo operatore all'equivalente di un rapporto di 12 mesi full-time

Rapporto tra retribuzione annua lorda (RAL) massima e minima dei lavoratori dipendenti della Fondazione:

COMPENSO LORDO (RAL)			
Massimo	73.837,26 €	Minimo	18.720,38 €
Rapporto riscontrato tra massimo e minimo		3,9	
Rapporto indicato in art. 16 CTS		8	
Verifica condizione indicata in art. 16 CTS		SI	

Compensi agli apicali

La seguente tabella illustra i compensi di competenza e pagati durante l'esercizio 2025 con riferimento alle figure apicali della Fondazione.

Compensi a	EMOLUMENTO COMPLESSIVO DI COMPETENZA	EMOLUMENTO PAGATO NEL PERIODO
Organo di Amministrazione	nessun compenso dovuto	nessun compenso dovuto
Organo di revisione	3.172,00 €	0,00 €
Quadro con funzioni direttive	73.837,26 €	73.837,26 €

Le informazioni indicate nella tabella costituiscono oggetto di pubblicazione sul sito internet della Fondazione, ai sensi dell'articolo 14, comma 2, del D.lgs. n. 117/2017.

Rimborsi spese ai volontari

Nell'anno 2025 non sono stati effettuati rimborsi spese ai volontari.

5. OBIETTIVI E ATTIVITÀ

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

La Fondazione svolge attività di assistenza sociale e socio sanitaria tramite la gestione della Residenza Sanitaria Assistenziale sita in Civate, con capacità ricettiva di n. 40 posti letto accreditati e regolarmente contrattualizzati con Ats Brianza.

La Fondazione, nel periodo 01.01.2025 – 31.12.2025, ha erogato servizi sanitari e assistenziali in regime residenziale a 45 anziani non autosufficienti, età media 90,4 anni, effettuando nel periodo n. 5 ammissioni e n. 6 dimissioni. Il livello di saturazione dei posti letto riscontrato è stato pari al 99,69%. Nel periodo oggetto di rilevazione la Fondazione ha principalmente offerto una risposta al bisogno dei cittadini dei comuni limitrofi, corrispondenti all'area della Provincia di Lecco (91,1% degli ospiti) e al comune di Civate in particolare (48,9% degli ospiti).

Il dato inerente la provenienza degli ospiti ammessi nel periodo 01.01.2025 – 31.12.2025 indica una prevalenza di inserimenti in continuità assistenziale da altre RSA (2 ospiti) o da ospedali/strutture di cura (1 ospite) rispetto a trasferimenti diretti dal domicilio (2 ospiti); si sottolinea che tutti gli inserimenti effettuati sono relativi a ospiti residenti nel comune di Civate.

Si precisa che al 31.12.2025 erano presenti 39 ospiti rispetto ai 40 posti letto disponibili: l'ingresso del quarantesimo ospite si è perfezionato in data 05.01.2026.

La permanenza media in RSA degli ospiti assistiti nel periodo 01.01.2025 – 31.12.2025 è pari a 1.483,76 giorni, corrispondenti a circa 4 anni e 23 giorni. Il dato è nettamente superiore alla media registrata negli ultimi anni (1.149 giorni)

Rispetto alle 14.600 giornate disponibili (n. 40 posti letto per 365 giorni) sono state erogate n. 14.555 giornate di assistenza. In 45 giornate l'assistenza non è stata erogata per le motivazioni di seguito dettagliate:

- n. 45 giornate per turn/over posto letto (6 dimissioni e 5 ammissioni, tempo medio T/O 7,5 giorni);
- n. 0 giornate causa ricovero ospedaliero eccedente copertura FSR.

Il tasso di T/O registrato è aumentato sensibilmente rispetto a quanto registrato negli anni 2020, 2021, 2022, 2023 e 2024 principalmente a causa della concentrazione di tutti i movimenti ospiti nel terzo quadrimestre, situazione che, complice anche il calendario delle festività, ha reso necessario programmare gli inserimenti in maniera differente rispetto alla consueta tempistica.

Da un punto di vista del carico assistenziale la suddivisione degli ospiti in funzione della CLASSE SOSIA mostra un sensibile aumento rispetto a quanto registrato negli esercizi precedenti; in particolare si evidenzia l'assistenza di ospiti in Classe 1, 2 e 3 pari al 77,9% (media periodo 2017/2024 70,07%). Da un'analisi più approfondita dei dati di produzione, si rileva un leggero incremento del carico assistenziale (media primo trimestre di ospiti in Classe 1, 2 e 3 pari al 75%, media secondo trimestre 76,7%, media terzo trimestre 79,9%, media quarto trimestre 79,8% - confronto con media quarto trimestre 2024 74,0%).

Servizi prestati		
	Informazione richiesta	Informazione fornita <i>(quantità delle prestazioni e loro complessità)</i>
A.5.1.a	Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La Fondazione svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza socio sanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione della RSA situata in Civate, la cui capienza massima è di n. 40 posti, tutti accreditati e a contratto con ATS Brianza.
A.5.1.b	Descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	La Fondazione accoglie in regime residenziale, di norma, utenti ultra sessantacinquenni non autosufficienti o a rischio di perdita di autonomia. Come previsto dallo Statuto della Fondazione, l'ospitalità all'interno della R.S.A. viene concessa tramite una graduatoria tenuta in forma cronologica di presentazione della domanda con precedenza agli anziani aventi residenza in Civate. In caso di rinuncia all'ingresso, l'utente deve confermare per iscritto, entro i successivi 10 giorni, l'interesse che la richiesta di ammissione venga mantenuta valida, pena l'esclusione dalla graduatoria; la domanda di ingresso verrà comunque esclusa dalla graduatoria dopo la seconda rinuncia all'ingresso. L'ammissione in R.S.A. è subordinata al parere positivo espresso dal Direttore Sanitario.
A.5.1.c	Descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	I servizi erogati sono: <ul style="list-style-type: none"> • Servizio sanitario (assistenza medica, infermieristica e riabilitativa); • Servizio assistenziale; • Servizio di animazione; • Servizio alberghiero (ristorazione, lavanderia, pulizia); • Servizio religioso.

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

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

Attrattività dell'attività di RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
A.5.2.a	Analisi degli ospiti per area geografica di provenienza	Nel corso dell'anno 2025 sono stati accolti n. 5 nuovi ospiti (0 uomini e 5 donne); n. 5 ospiti residenti nella provincia di Lecco e nel Comune di Civate in particolare.
A.5.2.b	Numero di domande di ingresso ricevute	312 nel corso dell'anno 2025.
A.5.2.c	Numero di domande in lista d'attesa al 31.12.2025	Totale domande 370, di cui 207 presentate nel 2025. In lista d'attesa risultano essere presenti n. 9 cittadini civatesi.
A.5.2.d	Percentuale nuovi inserimenti su nuove domande ricevute	1,60% (1,54% nel 2024).

Tipologia di ospiti della RSA		
	Informazione richiesta	Informazione fornita
A.5.2.e	Movimenti ospiti nell'anno 2025	Ammissioni: 5 - Dimissioni: 0 - Decessi: 6 Al 31.12.2025 erano presenti 39 ospiti sui 40 posti letto disponibili
A.5.2.f	Distinzione per età utenti ospitati nell'anno 2025	Fascia </=65: 0 Donne + 0 Uomini Fascia 66-75: 1 Donna + 1 Uomo Fascia 76-85: 6 Donne + 3 Uomini Fascia 86-95: 18 Donne + 0 Uomini Fascia >96: 16 Donne + 0 Uomini Età media al 31.12.2025: 90,4
A.5.2.g	Distinzione per sesso utenti ospitati nell'anno 2025	Totale 45 di cui 41 Donne e 4 Uomini
A.5.2.h	Distinzione per classe SOSIA utenti ospitati nell'anno 2025	Il dato è espresso in percentuale sul totale giornate accreditate riconosciute (14.555); CLASSE 1: 38,9% CLASSE 2: 0,0% CLASSE 3: 39,0% CLASSE 4: 0,0% CLASSE 5: 3,4% CLASSE 6: 0,0% CLASSE 7: 18,7% CLASSE 8: 0,0%

Se l'Ente ha anche altri beneficiari diretti o indiretti darne atto

L'attività posta in essere dalla Fondazione garantisce un'importante risorsa per ATS Brianza contribuendo all'erogazione di un servizio di particolare rilevanza sociale per il Comune di Civate ed il territorio limitrofo.

5.3 Fini istituzionali 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. Al fine di rendere il processo di governo della RSA il più trasparente ed efficace possibile, la Fondazione si è dotata di un modello organizzativo sottoposto a certificazione qualità ISO 9001/2015. La visita ispettiva annuale, effettuata dall'organo certificatore in data 06.11.2025, è stata chiusa senza evidenza di non conformità; la Fondazione è in possesso della Certificazione Qualità conforme alla norma ISO 9001/2015 fino al 13.11.2026.

L'erogazione dei servizi a valenza assistenziale e socio-sanitaria impegna la parte preminente delle risorse economiche a disposizione della Fondazione. Il principale obiettivo che la Fondazione si prefigge di raggiungere attraverso l'erogazione dei servizi offerti è il mantenimento di una qualità di vita in linea con i bisogni di ogni singolo Ospite.

Le attività sono organizzate sia attraverso specifici piani di lavoro, costantemente adeguati a nuovi e diversi bisogni, sia, in ottemperanza alla normativa di accreditamento, attraverso la realizzazione di Progetti Individuali (PI) e Piani di Assistenza Individualizzati (PAI) per ogni Ospite.

Nel 2025 la Fondazione ha erogato i propri servizi nel rispetto del piano di copertura dei servizi a standard definito nel Documento di Gestione delle risorse umane, redatto in ottemperanza alla DGR 2569/2014.

Si specifica che l'accreditamento di 40 posti letto richiede un'erogazione minima annua di 31.235 ore, corrispondenti a 901 minuti settimanali per ognuno dei 40 posti letto disponibili e per tutte le 52 settimane dell'anno. Lo standard definito dalla Fondazione per l'anno 2025 prevedeva l'erogazione di 43.977 ore, corrispondenti a circa 1.268 minuti settimanali a posto letto. Le prestazioni per servizi a valenza sanitario/assistenziali effettivamente erogate nel periodo oggetto di riesame ammontano a 44.759 ore, corrispondenti a circa 1.291 minuti settimanali a posto letto.

I dati soprariportati indicano l'erogazione di prestazioni corrispondenti a +43,28% rispetto agli standard regionali di accreditamento (+390 minuti settimanali a ospite). Inoltre, l'erogazione di 782 ore in più rispetto al "Piano rispetto Standard gestionali", è anche indice di sostanziale tenuta dei piani di gestione delle assenze programmate ed impreviste nei diversi servizi

Il Piano di lavoro anno 2025 è stato redatto in data 24.03.2025 ed è stato successivamente sviluppato nel Piano di Miglioramento annuale

Gli obiettivi indicati nel Piano di lavoro, suddivisi in strategici e gestionali-operativi, sono stati oggetto di monitoraggio trimestrale al fine di verificare la loro validità, gli indicatori, i tempi e i metodi di attuazione.

Il Piano di Lavoro anno 2025 prevedeva i seguenti obiettivi, dettagliati in specifiche azioni:

N. OBIETTIVO	DESCRIZIONE	N. AZIONI
1	Gestione malattie infettive – monitoraggio normativa e aggiornamento POP	3
2	Monitoraggio dell'evoluzione della normativa inerente la riforma del Terzo settore e pronta attuazione degli adempimenti richiesti, in relazione all'espressione della Commissione europea in merito al parere ex art. 101 CTS	3
3	Effettuazione lavori per la riqualificazione della centrale termica e l'efficientamento energetico della RSA	3
4	Mantenimento certificazione qualità ISO 9001/2015	3
5	Ambito educativo, di animazione e socializzazione e di mantenimento delle abilità cognitive e motorie: migliorare la conoscenza del Progetto e dei programmi mensili e settimanali da parte di tutta l'equipe	2

Il dettaglio del piano di miglioramento e delle azioni effettuate sugli obiettivi sopra indicati è specificato con tempi, modalità ed esiti nella verifica periodica trimestrale discussa in equipe in data 11.02.2026 e riepilogato nel Riesame della Direzione del 28.02.2026, in sintesi:

N. OBIETTIVO	%RAGGIUNGIMENTO	AZIONI COMPLETATE
1	raggiunto al 100%	completate 3 azioni su 3
2	raggiunto al 100%	completate 3 azioni su 3
3	raggiunto al 100%	completate 3 azioni su 3
4	raggiunto al 100%	completate 3 azioni su 3
5	non raggiunto	completate 0 azione su 2

In conformità con quanto richiesto dalla normativa regionale di accreditamento, nel periodo ottobre/novembre 2025 è stato somministrato a ospiti e/o caregiver un questionario per rilevare il livello di soddisfazione e agli operatori un questionario valido quale analisi di clima.

Customer Ospiti

Questionari distribuiti n. 39 - Totale questionari ritornati n. 36, pari al 92,3%.

Il valore medio complessivo registrato nell'indagine anno 2025 è pari a 3,36 (su 4 come massimo) indice di un buon gradimento complessivo da parte dell'utenza.

Il numero di questionari restituiti pari al 92,3% dei consegnati, costituisce un risultato superiore rispetto alla media delle ultime rilevazioni.

Analisi di clima operatori

Questionari distribuiti n. 39 - Totale questionari ritornati n. 32, pari al 82,05%.

Il valore che si è inteso definire come parametro di soddisfazione minimo è 3 (media tra abbastanza soddisfatto – peso 2, e molto soddisfatto/SI – peso 4); il valore medio complessivo registrato nell'analisi di clima anno 2025 è pari a 3,30, superiore al parametro minimo determinato e quindi indice di un buon clima di lavoro interno alla RSA. Il valore registrato è inoltre di poco superiore al risultato medio registrato nelle indagini del periodo 2019-2024 (3,10).

Il numero di questionari restituiti pari al 82,05% dei consegnati, rappresenta un dato particolarmente indicativo della partecipazione e dell'interesse degli operatori.

5.4 Obiettivi programmati per il futuro (da valutare nel Bilancio sociale dell'esercizio successivo)

In conformità con quanto richiesto dalla DGR 2569/2014, annualmente viene definito il Piano di lavoro e di miglioramento. Per la redazione del documento, vengono presi in considerazione i seguenti elementi caratterizzanti:

- La mission della Fondazione (finalità e scopo statutarî);
- La tipologia dell'utenza;
- Le risorse umane disponibili per tipologia (mix professionale) e quantità;
- L'apporto del volontariato;
- Il Riesame della Direzione anno 2025 (relazione attività anno 2025);
- I risultati della customer rilevata nel corso degli anni precedenti;
- Il Rapporto salute – relazione sullo stato di salute degli ospiti anno 2025;
- Il Progetto animazione anno 2026.

In riferimento agli indirizzi gestionali di carattere generale deliberati dal CDA e in relazione a quanto indicato nel documento "Riesame della Direzione anno 2025", sono stati definiti i seguenti obiettivi, suddivisi in strategici e gestionali/operativi, costituenti il Piano di lavoro anno 2026:

STRATEGICI	definiti dal CDA e/o dalla Direzione con una finalità di miglioramento complessivo dell'intera organizzazione della R.S.A.
GESTIONALI-OPERATIVI	definiti dalla Direzione in sinergia con i diversi responsabili di funzione, hanno lo scopo di ottimizzare l'erogazione di uno o più servizi mediante azioni con riflessi diretti sull'organizzazione e/o sulla parte più operativa degli stessi

OBIETTIVO 1 - STRATEGICO	
OGGETTO	Gestione malattie infettive – monitoraggio normativa e aggiornamento POP
AZIONI	1.1 Aggiornamento POP, Piano Operativo Pandemico - Epidemico Aggiornamento del POP in funzione dell'eventuale evoluzione della normativa, conseguente revisione dei protocolli sanitari interni e diffusione al personale della RSA.
	1.2 Formazione ed aggiornamento del personale Pronto aggiornamento del personale (con mail) per quanto riguarda l'emissione o revisione di protocolli e/o istruzioni operative. Programmazione incontri e momenti di formazione specifica con la coordinatrice INF o altre figure responsabili.
	1.3 Attività Comitato multidisciplinare di supporto Periodica convocazione del CMS in relazione alla specifica fase di emergenza.
TEMPI DI REALIZZAZIONE	Anno 2026
SERVIZI/FUNZIONI INTERESSATI	Direzione, Medico Responsabile, Responsabile Qualità, Coordinatore INF
VALUTAZIONE REALIZZAZIONE	L'obiettivo si ritiene raggiunto esclusivamente se verranno correttamente effettuate tutte le azioni previste.

OBIETTIVO 2 - STRATEGICO	
OGGETTO	Completamento degli adempimenti connessi alla riforma del Terzo settore
AZIONI	2.1 Iscrizione al RUNTS
	2.2 Comunicazione a fornitori, clienti, Enti e Istituzioni del cambio di denominazione
	2.3 Modifica denominazione su documenti, timbri ecc...
TEMPI DI REALIZZAZIONE	Anno 2026
SERVIZI/FUNZIONI INTERESSATI	Direzione
VALUTAZIONE REALIZZAZIONE	L'obiettivo si ritiene raggiunto esclusivamente se verranno correttamente effettuate tutte le azioni previste.

OBIETTIVO 3 - STRATEGICO	
OGGETTO	Effettuazione lavori per la riqualificazione della centrale termica e l'efficientamento energetico della RSA
AZIONI	3.1 Valutazione e approvazione delle proposte progettuali con riferimento a possibili canali di finanziamento e contributo (Conto termico 3.0)
	3.2 Definizione cronoprogramma lavori e analisi impatto su attività RSA
	3.3 Monitoraggio costante delle opere
TEMPI DI REALIZZAZIONE	Anno 2026
SERVIZI/FUNZIONI INTERESSATI	Direzione
VALUTAZIONE REALIZZAZIONE	L'obiettivo si ritiene raggiunto esclusivamente se verranno completate tutte le azioni previste in funzione di quanto deciso a seguito delle valutazioni di cui all'AZ 3.1

OBIETTIVO 4 - STRATEGICO	
OGGETTO	Valutazione e eventuale realizzazione ampliamento spazi di soggiorno utilizzando l'ex appartamento suore
AZIONI	4.1 Valutazione fattibilità tecnica per l'ampliamento delle zone soggiorno all'ingresso del piano terra
	4.2 Definizione cronoprogramma lavori e analisi impatto su attività RSA
	4.3 Monitoraggio costante delle opere
TEMPI DI REALIZZAZIONE	Anno 2026
SERVIZI/FUNZIONI INTERESSATI	Direzione
VALUTAZIONE REALIZZAZIONE	L'obiettivo si ritiene raggiunto esclusivamente se verranno completate tutte le azioni previste in funzione di quanto deciso a seguito delle valutazioni di cui all'AZ 3.1

OBIETTIVO 5 – GESTIONALE/OPERATIVO		
OGGETTO	Mantenimento certificazione qualità ISO 9001/2015	
AZIONI	5.1	Incrementare la conoscenza e l'uso del S.G.I.Q. da parte di tutti gli operatori
	5.2	Miglioramento nella gestione degli eventi avversi e eventi sentinella
TEMPI DI REALIZZAZIONE	Marzo – Ottobre 2026	
SERVIZI/FUNZIONI INTERESSATI	Direzione, Medico Responsabile, Responsabile Qualità	
VALUTAZIONE REALIZZAZIONE	L'obiettivo si ritiene raggiunto esclusivamente se verrà riconfermata la certificazione ISO 9001/2015	

OBIETTIVO 6 – GESTIONALE/OPERATIVO		
OGGETTO	Adeguamento delle Istruzioni operative di pulizia e sanificazione ambientale e di ausili e presidi, in conformità alle linee guida di cui alla DGR 5181/2025	
AZIONI	6.1	Mappatura ambienti e loro classificazione – scelta prodotti e materiali
	6.2	Revisione complessiva IO interessate
	6.3	Formazione specifica al personale Servizi Vari, ASA/OSS e INF
TEMPI DI REALIZZAZIONE	Marzo – Giugno 2026	
SERVIZI/FUNZIONI INTERESSATI	Direzione, Medico Responsabile, C-INF	
VALUTAZIONE REALIZZAZIONE	L'obiettivo si ritiene raggiunto esclusivamente se verranno correttamente effettuate tutte le azioni previste.	

OBIETTIVO 7 - GESTIONALE/OPERATIVO		
OGGETTO	Ambito educativo, socializzazione e di mantenimento delle abilità cognitive e motorie: revisione complessiva PRT 78	
AZIONI	7.1	Stesura e approvazione PRT 78
	7.2	Condivisione degli strumenti di programmazione e sulle modalità di comunicazione delle attività del servizio animazione con operatori equipe sanitario/assistenziale
TEMPI DI REALIZZAZIONE	Marzo – Giugno 2026	
SERVIZI/FUNZIONI INTERESSATI	Direzione, Medico Responsabile, C-INF, Animatrici	
VALUTAZIONE REALIZZAZIONE	L'obiettivo si ritiene raggiunto al 100% se verranno effettuate tutte le azioni previste	

5.5. Erogazioni filantropiche

Aspetto non riguardante l'attività della Fondazione.

6. SITUAZIONE ECONOMICO - FINANZIARIA

I dati di bilancio della Fondazione sono indicati nel presente 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.

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

Prospetto dei proventi per tipologia di erogatore	2025	2024
Ospiti e utenti	1.221.988,16 €	1.225.209,92 €
Enti pubblici	729.270,50 €	691.068,75 €
Enti del terzo settore	0,00 €	0,00 €
Imprese	0,00 €	0,00 €
Altri ricavi	1.988,87 €	28.647,30 €
5 per mille	1.286,29 €	1.075,34 €
Quote associative	650,00 €	705,00 €
Oblazioni	105,00 €	30,00 €
Altri ricavi da Attività diverse	173,43 €	0,00 €
Da rapporti bancari	363,48 €	360,35 €
Da investimenti finanziari	3.603,81 €	3.352,07 €

Come ulteriore informativa sui dati di bilancio, si dà evidenza del Rendiconto gestionale anno 2025 che, riclassificato secondo il criterio del "valore aggiunto", dimostra 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.

Rette ospiti	1.221.988,16 €
Contributo Regione	729.270,50 €
TOTALE RICAVI E PROVENTI OPERATIVI	1.951.258,66 €
Acquisti di materiali consumo e servizi	-770.768,02 €
Altri oneri di gestione	-3.635,19 €
Variazione delle rimanenze	-1.945,92 €
VALORE AGGIUNTO	1.174.909,53 €
Spese per il personale dipendente	-1.063.617,99 €
MARGINE OPERATIVO LORDO	111.291,54 €
Ammortamenti	-53.820,74 €
Svalutazioni	0,00 €
MARGINE OPERATIVO NETTO	57.470,80 €
Altri ricavi e proventi gestione accessoria	4.203,59 €
RISULTATO OPERATIVO	61.674,39 €
Proventi finanziari	3.967,29 €
Oneri finanziari	0,00 €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	65.641,68 €
Imposte	-1.049,00 €
RISULTATO DELLA GESTIONE	64.592,68 €

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

La Fondazione non ha effettuato attività di raccolta fondi mentre si è attivata per sensibilizzare gli stakeholders all'effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della Fondazione stessa del c.d. "5 per mille".

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	nessun contenzioso in atto
Contenzioso tributario e previdenziale	nessun contenzioso in atto
Contenzioso civile, amministrativo e altro	nessun contenzioso in atto

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

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

PRESENZA O MENO, CON RIFERIMENTO ALL'ENTE DEL PARAMETRO DI ATTENZIONE AMBIENTALE		
	SI	NO
Politica, obiettivi e struttura organizzativa		
Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale		X
Adesione dell'ente a policy ambientali		X
Adesione a iniziative terze mondiali, nazionali e locali	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 ordinarie in conto economico in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale		X
Spese per investimenti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale		X
Nei piani di welfare aziendale sono previsti fringe benefit riguardanti l'ambiente		X
Aree di impatto		
Incidenza dei costi dei materiali utilizzati che deriva da materiale riciclato sul totale dei costi dei materiali		X
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 trasporti		X
Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti		X
Prodotti e servizi		
Iniziative intraprese dall'ente che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei servizi forniti		X

Consumi indicatori di impatto ambientale

Si specifica che nel corso dell'anno 2025 si è provveduto a installare sulla copertura dello stabile adibito a RSA, un impianto fotovoltaico con potenza di picco pari a 60kw. L'impianto è stato allacciato alla rete (E-Distribuzione) in data 07.10.2025. L'energia elettrica prodotta è stata utilizzata esclusivamente per alimentare l'RSA e l'energia non autoconsumata è stata messa in rete a beneficio della CERS Lecco una volta attivata la cabina primaria.

INDICATORE	Esercizio 2025		Esercizio 2024	
	€.	Quantità	€.	Quantità
En. Elettrica prelevata da rete (kwh)	46.879,50 €	176.964	52.834,45 €	189.383
En. Elettrica autoprodotta da impianto fotovoltaico (kwh)	/	11.692	/	/
En. Elettrica autoconsumata da impianto fotovoltaico (kwh)	/	9.953	/	/
En. Elettrica immessa in rete da impianto fotovoltaico (kwh)	/	1.739	/	/
En. Elettrica totale consumata (kwh)	46.879,50 €	186.917	52.834,45 €	189.383
Costo servizio cogeneratore*				
Energia elettrica da cogeneratore (kWh)	33.695,85 €	5.344,62	45.337,20 €	5.690,80
Energia termica (MWh)		265,98		403,38
GAS metano centrale termica (m3)	16.732,35 €	55.043	/	/
GAS metano centro cottura (m3)	2.378,50 €	1.558	2.548,45 €	1.577
Acqua (m3)	8.714,00 €	3.234	7.439,00 €	3.558
Produzione rifiuti speciali (kg)		488		112
Smaltimento farmaci scaduti (kg)	2.529,67 €	12	975,81 €	23
Smaltimento toner esausti (kg)		/		8

*Il Contratto di Servizio Energia mediante cogeneratore è cessato in data 30.09.2025

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

Assemblea dei Benemeriti

Nel corso del 2025, l'Assemblea dei Benemeriti, ai fini dell'esercizio delle funzioni di competenza sulla gestione e sull'approvazione del bilancio, si è riunita una volta, in seduta ordinaria, in data 03 giugno 2025. Alla seduta hanno partecipato n. 15 Soci (di cui n. 9 presenti e n. 6 per delega) sul totale di n. 24 aventi diritto, di cui n. 18 soci temporanei in regola con il versamento della quota annuale e n. 6 soci vitalizi).

Alla seduta era presente il Revisore Unico.

L'Assemblea ha deliberato circa l'espressione del parere sul Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2024.

Consiglio di Amministrazione

Nel corso del 2025 il Consiglio di Amministrazione, ai fini dell'esercizio delle funzioni di competenza sulla gestione e sull'approvazione del bilancio, si è riunito tre volte, in seduta ordinaria, nel dettaglio:

Data seduta	Consiglieri presenti	Ordine del giorno
29.04.2025	5 su 5	<ol style="list-style-type: none"> Bilancio definitivo anno 2024 e relativa approvazione. Aggiornamento previsione economica anno 2025. Progetti per l'efficientamento energetico della struttura, valutazione. Convocazione Assemblea Ordinaria Soci: data da stabilire. Comunicazioni varie.
03.06.2025	5 su 5	<ol style="list-style-type: none"> Approvazione Bilancio Sociale anno 2024. Comunicazioni varie.
04.12.2025	5 su 5	<ol style="list-style-type: none"> Aggiornamento previsione economica al 31.12.2025; Previsione del Conto Economico Anno 2026 e decisioni conseguenti; Comunicazioni del Presidente.

L'attività del Consiglio di Amministrazione nel corso delle sedute svoltesi nell'anno 2025, ha riguardato principalmente l'approvazione del Bilancio d'esercizio anno 2024 e del Bilancio Sociale anno 2024, l'analisi delle previsioni economiche per l'anno 2025, la definizione del budget per l'anno 2026 oltre che l'assunzione di decisioni riguardanti le modalità di gestione della Fondazione.

8. MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO

L'Organo di Controllo, nel corso dell'esercizio 2025, ai sensi dall'art. 30, co. 7, D.lgs. n 117/2017, ha svolto l'attività di monitoraggio dell'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale da parte di Fondazione, con particolare riguardo alle disposizioni di cui agli artt. 5, 6, 7 e 8 D.lgs. n 117/2017.

Il monitoraggio, ha avuto ad oggetto, in particolare, quanto segue:

- la verifica dell'esercizio in via esclusiva o principale di una o più attività di interesse generale di cui all'art. 5, co. 1, Codice del Terzo settore per finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, in conformità con le norme particolari che ne disciplinano l'esercizio, nonché, eventualmente, di attività diverse da quelle indicate nell'art. 5, co. 1, del Codice del Terzo settore, purché nei limiti delle previsioni statutarie e in base a criteri di secondarietà e strumentalità stabiliti con d.m. 19.5.2021, n. 107;
- il rispetto, nelle attività di raccolta fondi effettuate nel corso del periodo di riferimento, dei principi di verità, trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori e il pubblico, la cui verifica, in linea con quanto previsto dalle linee guida per la raccolta fondi stabilite con d.m. 9.6.2022;
- il perseguimento dell'assenza dello scopo di lucro, attraverso la destinazione del patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti (ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate) per lo svolgimento dell'attività statutaria; l'osservanza del divieto di distribuzione anche indiretta di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve a fondatori, associati, lavoratori e collaboratori, amministratori e altri componenti degli organi sociali, tenendo conto degli indici di cui all'art. 8, co. 3, lett. a) – lett. e), del Codice del Terzo settore.

L'Organo di Controllo, incaricato anche della revisione legale dei conti, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalle "Norme di comportamento dell'Organo di Controllo degli enti del Terzo settore" applicabili consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto.

L'Organo di Controllo ha verificato che gli schemi di bilancio fossero conformi a quanto disposto dal D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, così come integrato dall'OIC 35.

L'Organo di Controllo ha attestato la regolarità della continuità gestionale e finanziaria a garanzia della solidità della Fondazione.

Quanto sopra è stato attestato da parte dell'Organo di Controllo con propria Relazione del 14.04.2026.

Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente della Fondazione in data 27.04.2026.

Il documento verrà depositato presso il RUNTS e reso pubblico tramite il sito internet www.rsabrambillanava.it