

---

**Fondazione MILANI ETS**

Via Roma, 83 – 26823 – CASTIGLIONE D'ADDA (LO)

**Bilancio sociale dell'esercizio chiuso  
al 31 dicembre 2025**

<b>Dati Anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	Via Roma, 83 – 26823 CASTIGLIONE D'ADDA
<b>Codice Fiscale</b>	82502810151
<b>Registro Unico Nazionale del Terzo Settore</b>	Iscritta
<b>Sezione del RUNT</b>	Iscritta
<b>Numero Rea</b>	LO 1456539
<b>Partita Iva</b>	08277760156
<b>Fondo di dotazione Euro</b>	1.936.226,00
<b>Forma Giuridica</b>	Fondazione
<b>Attività di interesse generale prevalente</b>	Assistenza sociale, sanitaria e socio-sanitaria
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	87.3
<b>Appartenenza a un gruppo di Enti del Terzo Settore</b>	UNEBA
<b>Rete associativa cui l'Ente aderisce</b>	UNEBA
<b>Data di chiusura dell'esercizio cui il presente bilancio sociale si riferisce</b>	31.12.2025
<b>Data di redazione del presente bilancio sociale sottoposto all'approvazione dell'organo competente</b>	09/06/2026

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 ai sensi dell'art. 14 comma 1 del Decreto legislativo n. 117/2017

---

Sommario

§ 1. PREMESSA .....	3
§ 2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	3
§ 3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE .....	5
[3.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE .....	5
[3.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE .....	6
[3.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE .....	8
[3.4] PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE.....	14
[3.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ.....	17
[3.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA .....	28
[3.7] ALTRE INFORMAZIONI .....	33
[3.8] MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO.....	37
ALLEGATO N. 1 .....	38

## § 1. PREMESSA

Il Bilancio sociale riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 14 ,comma 1, del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n.117. I destinatari principali del Bilancio Sociale sono gli stakeholders della Fondazione (di seguito anche "Ente"), ai quali sono 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 espone in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
  - **veridicità e verificabilità:** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
  - **attendibilità:** implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;
  - **autonomia delle terze parti:** nel caso in cui terze parti rispetto all'ente siano incaricate di trattare specifici aspetti del bilancio sociale o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

---

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

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

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

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

#### [3.1] METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

##### *Standard di rendicontazione utilizzati*

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

- delle “*Linee Guida per la redazione del Bilancio Sociale delle Organizzazioni Non Profit*” approvate nel 2010 dall’Agenzia per le Organizzazioni Non Lucrative e di Utilità Sociale;
- dello “*standard – il Bilancio Sociale GBS (Associazione Gruppo di Studio per il Bilancio Sociale) 2013 – principi di redazione del bilancio sociale*”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile.

### ***Cambiamenti significativi di perimetro***

Nel corso del 2025 l'Ente non ha modificato, rispetto all'anno precedente, l'ambito delle attività statutarie effettivamente erogate (il c.d. perimetro delle attività espletate dalla Fondazione). Quanto ai servizi resi si precisa che essi non sono variati (ampliati o ristretti) rispetto a quelli svolti nell'anno 2024; essi vengono di seguito circostanziati.

Il servizio reso dalla Fondazione è rappresentato dalla gestione di una Residenza Sanitaria Assistenziale di n. 57 posti letto (55 posti accreditati e n. 2 posti solo autorizzati) e garantisce l'accoglienza della persona anziana nel rispetto della sua individuabilità.

### ***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.

Si rammenta che, ai sensi del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 5 marzo 2020, sono stati applicati nella elaborazione del bilancio di esercizio 2025 i nuovi schemi di rendicontazione dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale, della Relazione di missione.

Come già fatto nel precedente Bilancio Sociale anche gli schemi relativi al presente esercizio sono stati riconvertiti, secondo la norma di cui sopra, per consentire un'effettiva comparazione dei risultati tra i due esercizi.

## **[3.2] INFORMAZIONI GENERALE SULL'ENTE**

<b>Nome dell'ente</b>	Fondazione MILANI ETS
<b>Codice Fiscale</b>	82502810151
<b>Partita IVA</b>	08277760156
<b>Forma giuridica e qualificazione ex D. Lgs. n. 117/2017 e/o D. Lgs. n. 112/2012</b>	Alla data del 31/12/2025 l'Ente era ancora Onlus (Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale) iscritta nel Registro delle persone giuridiche private della Regione Lombardia n. 1814 del 31/12/2003. Dal 20/04/2026 la Fondazione MILANI si è trasformata in Ente del Terzo Settore con determinazione n. REGDE/535/2026 della Provincia di Lodi ed è iscritta nel RUNTS – repertorio n. 168947
<b>Indirizzo sede legale</b>	Via Roma, 83 – 26823 - CASTIGLIONE D'ADDA
<b>Altre sedi</b>	Nessuna
<b>Aree territoriali di operatività</b>	Lombardia
<b>Valori e finalità perseguite (missione)</b>	Finalità di solidarietà sociale con esclusione di qualsiasi scopo di lucro.
<b>Attività statutarie (art. 5 D. Lgs. 117/2017 e/o art. 2 D. Lgs. N.</b>	La Fondazione svolge attività nel settore sociale e socio-sanitario offrendo servizi di natura

11/2017)	residenziale e assistenza sanitaria, rivolti a persone anziane non autosufficienti totali. Non sono previste attività a scopo di lucro.
Altre attività svolte in maniera secondaria	Nessuna
Collegamenti con altri enti del Terzo Settore	Nessuna
Collegamenti con enti pubblici (aziende sanitarie, comuni, ospedali, ipab, ...)	Principalmente ma non esclusivamente: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comune di Castiglione d'Adda</li> <li>• ATS Milano Città Metropolitana</li> <li>• ASST di Lodi</li> </ul>
Contesto di riferimento	Contesto socio sanitario della Regione Lombardia
Rete associativa cui l'Ente aderisce	UNEBA

Lo statuto della Fondazione, in vigore alla data del 31/12/2025, è stato redatto nel rispetto dei requisiti richiesti dal D. Lgs 460/97 che ha consentito all'Ente di ottenere l'iscrizione all'albo delle ONLUS dal 28/01/2004 e, quindi, di usufruire di notevoli benefici fiscali e tributari, in particolare l'esenzione dal pagamento dell'IRAP, come stabilito dalla L.R. n. 27/2001.

La Fondazione ha modificato il proprio Statuto in base alla Riforma del Terzo Settore con atto notarile presso lo Studio Notaio Piercarlo Mattea in data 26/02/2026. Dalla data del 20/04/2026 risulta essere iscritta nel RUNTS (Registro Unico Nazionale del Terzo Settore)- repertorio n. 168947 – nella Sezione “Altri Enti del Terzo Settore” con determinazione n. REGDE/535/2026.

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

- gli amministratori **non percepiscono alcun compenso**;
- il compenso percepito dall'organo di revisione è **proporzionato** all'attività svolta, alle responsabilità assunte e alle specifiche competenze o comunque non è superiore 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.  
L'Ente non svolge attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017.

### [3.3] STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

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

L'Ente non ha base associativa avendo forma giuridica di Fondazione.

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

Gli organi della Fondazione sono:

- Il Presidente
- Il Consiglio di amministrazione
- Il Revisore Contabile.

Il *Presidente* ha la rappresentanza legale della Fondazione nei confronti di terzi e in giudizio, ha tutti i poteri di ordinaria amministrazione nei limiti delegati dal Consiglio di Amministrazione e presiede le riunioni del Consiglio di Amministrazione.

Il Presidente è nominato dal Consiglio di Amministrazione, scegliendo tra i suoi membri.

Il *Consiglio di amministrazione* è l'organo esecutivo, composto da 5 membri, di cui:

- 2 nominati dall'Amministrazione Comunale di Castiglione d'Adda,
- 1 dal Parroco pro-tempore della Parrocchia di Castiglione d'Adda,
- 1 dall'Ordinario della Diocesi di Lodi
- 1 dagli Eredi del Benefattore Carlo Milani e, in seguito, dai discendenti dell'ing. Paolo Milani (cessati questi o, nell'ipotesi di rinuncia al diritto, dall'Ordinario della Diocesi di Lodi)

Il Consiglio di Amministrazione dura in carica 4 anni ed è rieleggibile, senza interruzione e senza limite al numero di mandati.

Al Consiglio di amministrazione compete l'ordinaria e la straordinaria amministrazione.

Il Consiglio di amministrazione attualmente in carica è stato nominato in data 10.09.2024 La carica di Presidente è stata quindi assegnata, a voti unanimi, alla dott.ssa Stefania Brambati fino al 09/09/2028.

Dalla data del 26/02/2026 è stato nominato l'Organo di Controllo al quale sono conferiti i compiti indicati nell'art. 22 dello Statuto.

#### ***Composizione Consiglio di Amministrazione al 31.12.2024 e alla data di redazione del presente bilancio sociale***

Nome e Cognome	Carica	Data di insediamento	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale
Stefania Brambati	Presidente	10.09.2024	09.09.2028	Legale; (R.L.) Dirige il CdA	BRMSFN77159C816O

				dell'Ente	
Mario Farzini	Vice- Presidente Consigliere	10.09.2024	09.09.2028	Collegialmente amministrazione dell'Ente	FRZMRA58E05C304E
Francesco Ciossani	Consigliere	10.09.2024	09.09.2028	Collegialmente amministrazione dell'Ente	CSSFNC60P28E648N
Roberta Valvassori	Consigliere	10.09.2024	09.09.2028	Collegialmente amministrazione dell'Ente;	VLVRRRT52P46C304A
Silver Cremonesi	Consigliere	10.09.2024	09.09.2028	Collegialmente amministrazione dell'Ente;	CRMSVR77H15C816V

*Tutte le cariche elettive sono gratuite.*

Lo Statuto prevede all'art. 21 il *Revisore Contabile* oggi più esattamente denominato, in forza della normativa vigente, Revisore Legale e nominato dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione MILANI ETS. Ad esso compete la verifica della regolarità degli adempimenti contabili della Fondazione. Al Revisore Contabile è corrisposto un compenso fissato dal Consiglio di Amministrazione.

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

Nome e cognome	Carica	Data di insediamento	Scadenza della carica	Poteri attribuiti	Codice fiscale	Compenso annuo
Ilaria Vaghi	Revisore legale	21/11/2024	25/02/2026	Stabiliti dall'art. 21 Statuto (Garanzia di regolarità adempimenti contabili)	VGHLRI72R54C816I	€ 3.172,00
Rulfi Antonio Francesco	Revisore legale e organo di controllo	26/02/2026	26/02/2029	Stabiliti dagli artt. 21 e 22 dello Statuto	RLFNNF68E15C816X	€ 6.930,00

#### Attribuzione altre cariche istituzionali

Riguardo all'attribuzione di altre cariche istituzionali lo Statuto prevede all'art. 23 il *Direttore*.

Nome e Cognome	Carica	Poteri attribuiti	Codice Fiscale
Maria Siviglia	Direttore	Funzioni attribuite - in via generale o in singoli atti - dal C.A. (art. 23 dello Statuto)	SVG MRA 63B43 C304L

Il Direttore è responsabile della gestione e capo del personale della Fondazione. Le sono state

attribuite anche le funzioni di:

- responsabile dell'attività di valutazione e miglioramento della qualità,
- responsabile del sistema informativo,
- referente per la formazione e referente per i rapporti con i Servizi sociali e con gli uffici territoriali competenti in tema di protezione giuridica,
- responsabile della trasparenza D. Lgs. n. 33/2013.
- Responsabile operativo delegato per la corretta gestione procedura rischio legionella

### ***Funzionamento degli organi di governante***

Nel corso del 2025 il Consiglio di Amministrazione si è riunito 6 volte per deliberare, come sintetizzato nella seguente tabella la quale riporta il numero del verbale di seduta, la data della seduta, la sommaria indicazione degli argomenti principali trattati in ogni riunione:

<b>N.</b>	<b>Data</b>	<b>Sintesi ordine del giorno</b>
1	12/02/2025	Presenza d'atto della relazione annuale ODV e proroga contratto con Studio Amorini quale ODV monocratico; aggiornamento budget anno 2024; approvazione documento organizzativo, piano delle attività e gestione risorse umane; richiesta accesso al bando per il servizio civile
2	29/03/2025	Incasso 5 per mille e suo utilizzo; assunzione in ruolo OSS P.R.; presa d'atto del verbale controllo ODV; esito programma della qualità 2024 e approvazione programma della qualità per il 2025; approvazione contratti di manutenzione per il 2025; cessazione del contratto con la ditta Komet Unipersonale dall'01/04/2025 e provvedimenti conseguenti; prima analisi della confort letter riguardo la riforma del Terzo Settore.
3	22/04/2025	Esame ed approvazione del conto finale 2024; esiti customer 2024 per familiari, ospiti e dipendenti; richiesta offerta Studio Degani per supporto adeguamento Statuto alle disposizioni Riforma del Terzo Settore; presa d'atto del verbale ATS per verifica impianto elettrico di messa a terra.
4	17/06/2025	Approvazione bilancio sociale 2024; approvazione MOG e MOS di cui al D.Lgs. n. 231/01; presa d'atto del verbale riunione annuale per adeguamento normativa sulla privacy RE 679/2016; esito contestazione disciplinare a un dipendente; presa d'atto del budget regionale definitivo, anno 2025, da parte di ATS Città Metropolitanan di Milano; presa d'atto del verbale sopralluogo locali cucina da parte di ATS Milano; concessione aspettativa senza assegni alla dipendente F.R.C.; acquisto attrezzature.
5	17/10/2025	Approvazione disposizioni urgenti del Presidente; rimodulazione budget 2025 con determinazione nuovi importi classi SOSIA; approvazione procedure sanitarie aggiornate; approvazione procedure in attuazione del D.Lgs. 231/01; acquisto attrezzatura per infermeria.
6	24/12/2025	Approvazione bilancio di previsione 2025; dimissioni della dott.ssa Laura Rossi quale ODV monocratico e nomina dell'avv. Eleonora Pradal; rinnovo dei contratti di manutenzione per il 2026; rinnovo contratti in libera professione al personale sanitario della struttura; approvazione del piano di formazione per il 2026; aggiornamento inventario; approvazione della bozza del nuovo Statuto della Fondazione e incarico allo Studio Notaio dr. Piercarlo Mattea per gli adempimenti formali e pubblici previsti per la modifica statutaria; aggiornamento procedure sanitarie.

### ***Struttura operativa***

- L'attività sanitaria-assistenziale della R.S.A. è svolta sotto la responsabilità del *Direttore Sanitario*, per n. 6 ore settimanali.

---

Dal Direttore Sanitario organizzativamente dipendono:

- Per gli aspetti sanitari l'altro *Medico di Struttura*, per n. 30 ore/sett. al quale competono le prestazioni mediche per gli ospiti e la sovrintendenza del sistema di autoregolamentazione igienica ex D.lgs n. 193/2007 applicato nella RSA, che ruota attorno al lavoro dell'Equipe HACCP; il medico garantisce la continuità assistenziale in caso di urgenze o eventi imprevisti dalle ore 8,00 del mattino alle ore 20,00 di sera ed è in condizione di raggiungere la struttura entro 30 minuti. Per quanto concerne la continuità assistenziale nei giorni prefestivi e festivi per il 2025 la Fondazione MILANI ha prorogato apposita convenzione con la cooperativa sociale Novalux con sede in Milano.
- per l'attività di riabilitazione fisica, due Fisioterapisti con contratto libero-professionale, n. 1 a 18 ore settimanali e n. 1 a 25 ore settimanali, i quali operano sia presso la palestra ubicata al piano terra sia presso i nuclei residenziali;
- per gli aspetti di gestione infermieristico-assistenziale, il Coordinatore, a rapporto libero-professionale per n. 28 ore settimanali, che provvede all'organizzazione del lavoro di assistenza nei nuclei residenziali degli infermieri (articolati su due turni) e degli operatori dell'assistenza (articolati su quattro turni). Gli infermieri dipendenti della struttura sono n. 2, uno a tempo pieno – 35 ore settimanali - e una a part-time a 30 ore settimanali. Completano l'organico n. 3 infermieri a rapporto libero-professionale; le ore settimanali variano in base alle necessità della struttura.

Completano la struttura organizzativa le seguenti figure:

- due educatrici professionali a part-time, incardinate nell'equipe multidisciplinare che operano sotto il coordinamento del Coordinatore e delle Direzioni
- il personale di assistenza costituito complessivamente da 29 operatori/trici a tempo indeterminato, di cui n. 25 O.S.S. di ruolo e n. 4 O.S.S. a tempo determinato. Si precisa che n. 1 OSS è assente per aspettativa senza assegni.
- n. 3 Istruttori Amministrativi a part-time, dipendenti in ruolo, impiegate nell'attività amministrativa e tecnica
- n. 1 cuoco e n. 1 aiuto-cuoco a tempo pieno occupate nell'attività di ristorazione
- n. 3 addette alla lavanderia, delle quali n. 1 a tempo pieno, n. 1 a part-time per 21 ore settimanali a tempo indeterminato e n. 1 a part-time, per 20 ore settimanali a tempo determinato, occupate nell'attività di lavanderia e guardaroba.

## ***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 ha 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 interni*” e “[2] *stakeholders esterni*”.

<b>[2] Stakeholders interni</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Area di intervento</b>
Organi statutari (Presidente, Consiglieri e Revisore dei conti)	Presidente	Rappresentanza legale-Dirige il C.d.A.
	Vice-Presidente	Surroga Presidente in caso di assenza
	Consiglieri	Collegialmente gestione ordinaria dell'Ente
	Revisore legale e Organo di Controllo	Controllo regolarità contabile dell'Ente
	Direttore Amministrativo	Dà attuazione alle direttive del C.d.A. e gestione quotidiana dell'Ente
Lavoratori (dipendenti, collaboratori, consulenti, tirocinanti)	Lavoratori dipendenti:	Operano nelle seguenti aree di intervento - Direzione e gestione Amministrativa - Infermieristica - Educativa - Assistenziale - Servizi generali
	Collaboratori libero profess.	-Di supporto ad altri servizi e varia - Direzione Sanitaria e gestione sanitaria (infermieristica) - Riabilitazione
	Consulenti	- Fiscale, amministrativa, legale, tecnica, di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro
	Tirocinanti	Addestramento pratico di tipo didattico sotto sorveglianza di tutor designato dall'Ente e per brevi

		periodi
--	--	---------

[1] Stakeholders esterni	Denominazione	Area di intervento
Beneficiari dell'attività	Ospiti della Residenza Sanitaria Assistenziale gestita dall'Ente accreditata da Regione Lombardia	Prestazioni sanitario-assistenziali ed alberghiere (residenziali 24 h al giorno per ogni giorno dell'anno) per soggetti anziani >65 anni non autosufficienti
Donatori privati e enti di finanziamento	Soggetti privati contribuenti	Conferimento cinque per mille
Istituzioni pubbliche (aziende sanitarie, enti ospedalieri, enti locali)	<p>ATS -Agenzia di Tutela della Salute di Milano Città Metropolitana</p> <p>ASST – Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi</p> <p>Comune di Castiglione d'Adda</p> <p>Comune di Castelgerundo, Pioletto, Codogno, Massalengo, Castiglione d'Adda</p>	<p>Contratto di accreditamento con le unità di offerta socio sanitarie gestite dall'Ente (RSA) ed erogazione del relativo budget attinto sul Fondo Sanitario Regionale per le spese sanitarie in relazione alla produzione effettiva;</p> <p>Vigilanza sul rispetto da parte dell'Ente dei requisiti di autorizzazione al funzionamento ed accreditamento delle U.d.O.;</p> <p>- esami di laboratorio agli ospiti della RSA su prescrizione dei medici dell'Ente;</p> <p>- Designazione di n. 2 componenti Organo dell'Ente;</p> <p>- Autorizzazioni, notificazioni, prescrizioni ecc.. in materia di lavori pubblici effettuati dall'Ente;</p> <p>- Imposizione all'Ente di tassa per rifiuti</p> <p>Contributi ad ospiti di RSA per pagamento retta di degenza</p>

Fornitori	Fornitori iscritti nell'Elenco Fornitori dell'Ente  Fornitori individuati tramite Procedura Gestione acquisti	Contratti di forniture di lavori, beni e servizi secondo le categorie tipologiche indicate nell'Elenco Fornitori  Erogazione di forniture individuate per caratteristiche tramite compilazione modello di richiesta di beni
	Novalux società cooperative sociale	- Convenzione per servizio di continuità assistenziale (guardia medica) notturna e festiva (fino al 31.12.2025)
Banca	Banco BPM  Banca Centropadana – Credito Cooperativo	Concessione di mutuo  Gestione di c/c bancario, concessione di mutuo e contributi
Assicurazioni	Gruppo Howden spa - Milano	Gestione complessiva delle polizze dell'Ente a copertura delle varie aree di rischio (in linea con la Legge Gelli)
Parrocchie ed enti ecclesiastici	Parrocchia di Castiglione d'Adda	Saltuariamente riti di culto e funerali

### Personale

Con riferimento al personale dipendente si segnala che l'Ente ha adottato delle 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;

### [3.4] 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.

Si precisa che i volontari facenti parte dell'Associazione Auser Castiglione d'Adda "Rosa Camuna" ODV non sono considerati nel novero dei lavoratori dell'Ente, non partecipando ad alcuna fase del ciclo di lavoro dell'organizzazione aziendale, ma svolgendo esclusivamente servizi di collaborazione

al trasporto di ospite presso le strutture pubbliche sanitarie per visite mediche e attività di consegna di provette per esami di laboratorio presso il Presidio Ospedaliero di Casalpusterlengo.

L'organico della Fondazione al 31.12.2025 è composto da n. 37 persone a tempo indeterminato, n. 6 a tempo determinato e n. 10 collaboratori esterni (dei quali n. 2 dipendenti di cooperativa per servizi in appalto) per un totale di n. 53 operatori così suddivisi:

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Medici	0	0	2	2
Infermieri	0	2	4	6
Operatori socio sanitari	0	30	0	30
Educatori, fisioterapisti	0	2	2	4
Addetti ai servizi generali	0	5	2	7
Amministrativi	0	4	0	4
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>10</b>	<b>53</b>

**Tipologia risorsa rispetto alla mansione**

TIPOLOGIA RISORSA	2025	2024
Volontari	0	0
Dipendenti	43	42
Collaboratori esterni	10	13
<b>TOTALE</b>	<b>53</b>	<b>55</b>

**Confronto della tipologia di rapporto con l'Ente rispetto all'anno precedente**

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE
Uomini	0	5	8	13
Donne	0	38	2	40
Laureati	0	2	5	7
Diplomati	0	6	3	9
Licenza media	0	35	2	37

**Tipologia della risorsa rispetto al sesso e al titolo di studio – 2025**

TIPOLOGIA RISORSA	N°	%
Volontari	0	0
Dipendenti	43	81,1
Collaboratori esterni	10	18,9
<b>Totale</b>	<b>53</b>	<b>100</b>

**Lavoratori rispetto alla tipologia di rapporto con l'Ente (numero e percentuale)**

TIPOLOGIA RISORSA	VOLONTARI	DIPENDENTI	COLLABORATORI ESTERNI	TOTALE N.	TOTALE %
Età 21-30	0	1	1	2	3,77
Età 31-40	0	5	2	7	13,21
Età 41-50	0	9	1	10	18,87
Età 51-60	0	23	4	27	50,94
Età > 60	0	5	2	7	13,21
<b>Totale</b>	0	43	10	53	100

#### Tipologia e percentuale lavoratori per età

Si precisa che al personale dipendente è applicato il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro delle Funzioni Locali. In data 23/02/2026 è stato siglato il rinnovo del triennio 2022/2024 del suddetto CCNL.

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

Massimo Retribuzione Annua Lorda personale non dirigente	46.104,00
Minimo Retribuzione Annua Lorda personale non dirigente	19.205,00
Rapporto tra minimo e massimo Retribuzione Annua Lorda personale non dirigente	0,42
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata	SI

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

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

#### Lavoratori dipendenti a tempo pieno e parziale

TIPOLOGIA RISORSA (numero medio)	2025	2024
	<b>Personale dipendente</b>	<b>Personale dipendente</b>
Tempo pieno	28	27
Part-time	15	15
<b>Totale</b>	<b>43</b>	<b>42</b>

#### Compensi alle figure apicali

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

Anno 2025		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Altri oneri
Organo di amministrazione	000	000
Organo di revisione	€ 3.172,00	000
Organismo di vigilanza D.lgs. 231/01	€ 3.660,00	000
Dirigenti	Non ci sono dirigenti	000

Le informazioni di cui all'articolo 14 comma 2 del D.lgs. n. 117/2017 costituiscono oggetto di pubblicazione, anche in forma anonima, sul sito internet dell'Ente.

#### **Rimborsi spese ai volontari**

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

Pertanto, l'ente non si è avvalso della facoltà prevista dall'art. 17 del D.Lgs. n. 117/2017 di effettuare rimborsi ai singoli volontari a fronte di autocertificazione. Come già indicato sussiste un'organizzazione di volontariato all'interno della Fondazione che svolge esclusivamente servizi di collaborazione al trasporto di ospite, presso le strutture pubbliche sanitarie, per visite mediche e attività di consegna di provette per esami di laboratorio presso il Presidio Ospedaliero di Casalpusterlengo. Per questi servizi è stato previsto un rimborso spese annuale di €uro 1.200,00 per spese carburante e assicurazione del mezzo di trasporto speciale (adatto per persone non autosufficienti e di pedana per trasporto in carrozzina).

### **[3.5] OBIETTIVI E ATTIVITÀ**

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

Come già più sopra indicato, l'Ente svolge attività di assistenza sociale e socio-sanitaria concretamente eseguita tramite la gestione di una Residenza Sanitaria Assistenziale sita nel Comune di Castiglione d'Adda (LO).

Nel corso dell'esercizio 2025 la Residenza Sanitaria Assistenziale ha avuto una media del 99,86% di posti occupati in regime accreditato e del 99,04% di posti occupati in regime autorizzato.

<b>Servizi prestati</b>	
<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
Scheda sintetica dei servizi erogati dalla Fondazione	La Fondazione svolge attività di interesse generale prevalentemente nell'ambito dell'assistenza sociale e dell'assistenza socio sanitaria; l'attività è svolta nell'ambito della gestione della RSA situata nel Comune di Castiglione d'Adda (L.O), la cui capienza massima è di n. 55 posti accreditati e n. 2 posti autorizzati.
Breve descrizione dei destinatari dei servizi e descrizione dei criteri di selezione	DESTINATARI: Il servizio è rivolto agli anziani non autosufficienti totale di norma di età superiore ai 65 anni iscritti nella lista di attesa territoriale. La RSA fornisce risposte assistenziali alle esigenze espresse dagli utenti che non possono trovare soddisfazione mediante forme di assistenza alternativa al ricovero (ADI, voucher, CDI, ecc.). CRITERI DI SELEZIONE: La titolarità della determinazione dei ricoveri compete al Direttore Sanitario/Medico di struttura dando prioritaria risposta ai residenti di Castiglione d'Adda e dei seguenti criteri di scelta: compatibilità ambientale, condizioni sanitarie, segnalazioni di urgenza.
Breve descrizione dei servizi di assistenza erogati agli anziani	La mission perseguita dalla R.S.A. è di provvedere 24 ore al giorno per ogni giornata dell'anno all'assistenza di persone anziane non autosufficienti, di norma superiori ai sessantacinque anni; il servizio che la struttura espleta ha pertanto natura residenziale. Le prestazioni specialistiche erogate comprendono <u>l'attività sanitaria</u> assistenziale: medica, riabilitativa, l'intervento infermieristico, di animazione, inoltre l'assistenza alla persona nei suoi bisogni fondamentali. A ciò si aggiungono le attività di tipo <u>alberghiero</u> , quali la pulizia degli ambienti, la ristorazione, il lavaggio e stiratura degli indumenti intimi, l'utilizzo delle aree verdi e dei locali d'intrattenimento e di lettura, ecc. La R.S.A. provvede all'interno dei servizi riconosciuti nella retta alla fornitura dei farmaci, degli ausili per incontinenti e dei presidi prescrivibili dal vigente nomenclatore.

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

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

### RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE

<b>Tipologia di ospiti della RSA al 31.12.2025</b>	
<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
	<i>(descrizione dell'utenza e dei suoi bisogni)</i>
Distinzione degli ospiti per età, sesso, classificazione Sosia	Vedasi Elenco Allegato 1
Descrizione dei bisogni di assistenza degli anziani accolti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• bisogno di assistenza</li> <li>• bisogno di riabilitazione</li> <li>• bisogno alberghiero</li> </ul>
Analisi degli ospiti per area geografica di provenienza	N. 21 di Castiglione d'Adda N. 32 della Provincia di Lodi N. 4 fuori dalla Provincia di Lodi

<b>Risposta al bisogno “sociale” della RSA (data rilevazione 31.12.2025)</b>	
<i>Informazione richiesta</i>	<i>Informazione fornita</i>
	<i>Verifica delle richieste ricevute ed accolte</i>
Numero di richieste in lista di attesa generale di distretto (16 RSA)	864 (16 RSA)
Numero di richieste già in lista di attesa accolte (scelta RSA Fondazione)	17 (RSA Fondazione)
Risposta al bisogno “sociale” (Percentuale di accolti rispetto al totale della lista di attesa)	1,74%

Si precisa che all'interno dell'Ente **non esiste un comitato di rappresentanza degli Ospiti della RSA.**

### **Dinamica delle presenze degli ospiti di RSA divisi per SESSO ed ETA' - Periodo 2023 / 2025**

<b>Tipologia di ospiti della RSA per SESSO e per ETA'</b>												
<i>Informazione richiesta</i>	2023			2024			2025			Media Triennio		
	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
Distinzione degli ospiti per sesso	44	12	56	45	12	57	45	12	57	44,50	12	56,50
Età media degli ospiti distinti per sesso	87	83	85	88	80	84	88	81	84,50	87,50	81,50	84,50

L'attività posta in essere dall'Ente garantisce una importante risorsa per l'ente pubblico di riferimento, contribuendo all'erogazione di un servizio pubblico di particolare rilevanza sociale.

La Fondazione mantiene stretti rapporti di collaborazione con l'Amministrazione Comunale e con la Parrocchia di Castiglione d'Adda.

#### **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*, in particolare gli ospiti, i familiari degli utenti, i dipendenti.

Al fine di comprendere in quale misura sia raggiunto tale obiettivo di miglioramento, con periodicità annuale sono raccolti, tramite la somministrazione di un questionario articolato in una richiesta di valutazione (per niente, poco, abbastanza e molto) delle prestazioni erogate e di un'intervista, i dati concernenti la **soddisfazione degli Ospiti** in merito ai servizi forniti dalla RSA.

**Il giudizio dei familiari** è: 1 ottimo, 2 buono, 3 sufficiente, 4 insufficiente.

Del pari si valuta il clima di lavoro tra i dipendenti con la somministrazione di un questionario ad hoc.

Le tabelle seguenti indicano i dati relativi alle “customer” per Ospiti e familiari degli utenti nell'anno 2025.

Si riportano i seguenti report che evidenziano gli esiti della rilevazione della qualità dei servizi:

**Resoconto qualità servizi percepita da Ospiti della RSA per l'anno 2025**

<b>OGGETTO DOMANDA</b>	<b>GIUDIZIO INSUFFICIENTE</b>	<b>GIUDIZIO SUFFICIENTE</b>	<b>GIUDIZIO BUONO</b>	<b>GIUDIZIO OTTIMO</b>
<b>SERVIZI DI CURA SODDISFAZIONE DEI BISOGNI FISIOLGICI</b> (cure ricevute, cibo che mi piace, il personale che mi movimenta con delicatezza)	2,17%	7,61%	54,35%	35,87%
<b>SODDISFAZIONE AMBIENTALE</b> (pulizia e ordine, ambienti grandi e spaziosi, spazio verde e accessibile, camera confortabile)	1,74%	10,43%	61,74%	26,09%
<b>RAPPORTO CON IL PERSONALE DI CURA</b> (il personale mi rispetta e posso chiedere aiuto a loro, mi accompagnano nei diversi ambienti della struttura, quando li chiamo loro arrivano sempre)	0%	21,74%	58,70%	19,57%
<b>ATTIVITA'</b> (vengo coinvolto nelle attività, posso fare cose che facevo anche a casa, vengono fatti anche giochi all'aperto)	17,39%	14,13%	53,26%	15,22%
<b>PRIVACY E AUTODETERMINAZIONE</b> (posso scegliere quando andare a letto, il mio spazio viene rispettato, posso stare con i miei cari quando vengono a trovarmi, posso personalizzare la mia camera)	6,21%	16,15%	50,31%	27,33%
<b>COESIONE SOCIALE SENSO DI APPARTANENZA</b> (mi sento un membro di questa comunità, mi sento di essere a casa e al sicuro. Ho legami positivi con alcuni di loro e mi sento vicino a loro)	18,11%	36,96%	39,86%	5,07%
<b>AUTOREALIZZAZIONE- SPIRITUALITA'</b> (mi sento utile e la mia vita ha un	28,26%	21,74%	32,61%	17,39%

significato, posso partecipare ai riti religiosi e mi sento sereno)				
---	--	--	--	--

### Resoconto qualità servizi percepita dai famigliari degli Ospiti della RSA per l'anno 2025

N° questionari distribuiti: 53 N° questionari restituiti: 29 risposte 55%				
Come giudica il servizio:	<b>Ottimo</b>	<b>Buono</b>	<b>Sufficiente</b>	<b>Insuff.</b>
Amministrativo	13	14	2	0
Medico	19	8	2	0
Infermieristico	9	15	5	0
Assistenziale	9	14	4	2
Educativo	11	15	2	1
Fisioterapico	7	13	7	2
Ristorazione	23	5	1	0
Pulizia	8	13	7	1
Lavanderia	13	12	3	1
Adeguatezza ambienti interni	8	14	6	1
Grado di cortesia al momento dell'ingresso	10	8	2	0
Come giudica il servizio generale della RSA	8	14	6	1

### Resoconto della qualità percepita dai dipendenti

Analogamente con periodicità annuale è effettuata un'analisi di **soddisfazione dei dipendenti**, al fine di comprendere eventuali ambiti di criticità e possibili interventi migliorativi.

Il seguente grafico riporta l'esito della rilevazione per il 2025

Per ogni item è presente la possibilità di esprimere un giudizio: 1 (poco), 2 (abbastanza), 3 (molto), 4 (non sa)

<b>ACCOGLIENZA E RELAZIONI</b>	
Poco soddisfatto	20%
Soddisfatto	54%
Molto soddisfatto	23%
Non sa	3%

QUALITA' DELLA STRUTTURA	
Poco soddisfatto	17%
Soddisfatto	48%
Molto soddisfatto	33%
Non sa	2%

QUALITA' DEL LAVORO	
Poco soddisfatto	16%
Soddisfatto	45,5%
Molto soddisfatto	38%
Non so	0,50%

**Altri elementi valutativi della qualità: Accredimento - codice etico – modello organizzativo – rispetto della trasparenza amministrativa e privacy.**

La Fondazione, che non è in possesso della Certificazione di qualità, presenta tuttavia gli standard qualitativi, strutturali, gestionali e tecnici stabiliti dalla normativa regionale per l'accreditamento delle unità d'offerta socio sanitarie gestite, quale presupposto necessario per lo svolgimento dell'attività in regime di convenzione.

Nel corso del 2025 l'ATS ha svolto, presso la nostra RSA, il sopralluogo nei locali cucina con il controllo sull'applicazione del D.Lgs. n. 155/1997 (H.A.C.C.P.) e s.m.i. e il controllo biennale sull'impianto di messa a terra con esiti positivi. Le Direzioni svolgono il monitoraggio degli indici gestionali e di accreditamento e quelli sull'appropriatezza, come previsto dalla D.G.R. n. 2569/2014. .

La Fondazione ha approvato e applica un **Codice etico** e un **Modello Organizzativo** con riferimento ai dettami del D.lgs. n. 231/2001 che, tra l'altro, costituisce, per le caratteristiche dimensionali ed economiche dell'Ente, un requisito di accreditamento. La compliance della gestione del Modello Organizzativo risulta attestata dai verbali resi, in esito agli audit quadrimestrali, dall'Organismo di Vigilanza Monocratico, come sopra riportato rappresentato dalla dr.ssa Laura Rossi, sia dalla relazione annuale emessa in data 27/01/2026.

*Nella relazione si attesta che “Dall'attività di vigilanza svolta nel corso dell'anno 2025 non sono stati rilevati reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal modello ex-D.Lgs. 231/2001, con specifico riguardo alle attività dell'Ente in regime di accreditamento.*

*Non sono pervenute all' O.d.V. segnalazioni di nessun tipo in merito a reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal modello ex-D.Lgs. 231/2001.”*

Il sito web istituzionale della Fondazione nella sezione “**Società trasparente**” pubblica, per trasparenza amministrativa, i documenti indicati dal D.Lgs n. 33/2013 secondo quanto declinato dalle Linee Guida - approvate con Determinazione ANAC n.1134 del 08.11.2017 e s.m.i. - per i soggetti privati di cui all'articolo 2-bis comma 3° - secondo periodo del citato Decreto Legislativo.

Annualmente, alla scadenza stabilita da ANAC tramite propria delibera, per il 2025 la delibera n. 192 del

---

07/05/2025, l'Organismo Indipendente di Valutazione dell'Ente (O.I.V.) provvede ad emettere l'attestazione dell'avvenuta pubblicazione degli atti indicati dal provvedimento di ANAC. Anche per il 2025 tale verifica è stata effettuata obbligatoriamente dall'OIV tramite applicazione web. Detto adempimento è stato effettuato dall'Organismo Indipendente di Valutazione in data 24/06/2025; l'attestazione è stata pubblicata nella sezione Trasparenza del sito istituzionale della Fondazione MILANI Onlus

Per quanto concerne l'osservanza delle disposizioni per **“la legge sulla Privacy”** L'Ente ha aggiornato nel mese di maggio 2025 alcune informative per il trattamento dei dati, rimanendo comunque invariato il “Registro delle Attività di Trattamento” in applicazione dell'art. 30 del Regolamento Europeo 2016/679 del 27/04/2016,

Con verbale del Consiglio di Amministrazione del 03/02/2026 l'Ente ha nominato il RDP/DPO (Responsabile della Protezione dei Dati) la dott.ssa Cristina Pelliccioli, persona esperta il cui compito è **valutare e organizzare la gestione del trattamento dei dati personali**, e dunque la loro protezione, all'interno della Fondazione, affinché questi siano trattati in modo lecito e pertinente. La stessa sostituisce il precedente RDP/DPO dr. Biagio Amorini ed è consulente dello Studio Amorini srl Società di Benefit con sede a Darfo Boario Terme (BS).

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

Il costante **miglioramento della qualità** delle prestazioni erogate nelle Unità di Offerta gestite dall'Ente è monitorato e discusso nei suoi molteplici aspetti nella seduta del C.d.A. a seguito della “Relazione annuale sulla gestione programmata e sulla qualità” prevista dalla D.G.R. 2569/2014 Allegato 1 punto n. 3.2.4. lett. i-2.

In tale circostanza sulla base di diversi elementi valutativi - gli esiti delle customer per ospiti e familiari, il clima di lavoro tra i dipendenti, gli esiti di ispezioni, i dati di bilancio, le non conformità, i reclami, le note di gradimento – si perviene a definire il programma di miglioramento annuale e gli obiettivi che concretamente declinano nella gestione quotidiana l'orientamento qualitativo perseguito.

Nella seduta del 31.03.2026 il Consiglio di Amministrazione ha preso atto che gli obiettivi prefissati nel 2025 sono stati raggiunti.

Pertanto, sono stati individuati gli indirizzi programmatici di massima e gli obiettivi gestionali per il 2025 (questi ultimi nel rispetto delle indicazioni di cui all'Allegato 1 della DGR 2569/2014) come indicati dal seguente prospetto

**PROGRAMMAZIONE MIGLIORAMENTO QUALITA'-OBIETTIVI ANNO 2026**

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31/03/2026 – punto 4)

Obiettivo	Attività	Ambito	Metodologia e Strumenti	Personale coinvolto	Indicatori	Modalità di controllo	Tempi raggiungimento obiettivo
Creare un momento di socializzazione tra gli ospiti ed il personale della struttura	Progetto "Merenda in compagnia"	Educativo, di animazione e di socializzazione	In collaborazione con la cucina saranno preparate delle merende in base alle ricorrenze. Il tutto accompagnato da un intrattenimento musicale.	Personale educativo e di cucina. Supporto del personale assistenziale	Monitoraggio e verifica della frequenza e partecipazione dell'Ospite all'attività riportata in cartella CSS	Verifica del personale educativo	31.12.2026
Creare un momento di serenità e svago. Mantenimento delle abilità cognitive residue	Progetto "Attività ludico ricreative"	Educativo, di animazione e di socializzazione	Gli ospiti parteciperanno ad attività ludiche nel proprio nucleo. Saranno proposti giochi di società tipo la tombola e il gioco dell'oca	Personale educativo	Monitoraggio e verifica della frequenza e partecipazione dell'Ospite all'attività riportata in cartella CSS	Verifica del personale educativo	31.12.2026
Condividere momenti felici tra ospiti e i familiari favorendo il benessere psicologico	Progetto "Festa dell'ospite"	Educativo, di animazione e di socializzazione	Nel mese di maggio sarà organizzata una festa, che occupa un'intera giornata, con momento di preghiera e di festa, alla quale potranno partecipare gli ospiti con i propri familiari. La cucina preparerà il pasto che sarà servito con il supporto dei dipendenti e dei volontari. E' previsto un sottofondo musicale che coinvolgerà tutti i partecipanti alla festa.	Personale educativo e di cucina. Supporto di tutto il personale e dei volontari	Monitoraggio e verifica della frequenza e partecipazione dell'Ospite all'attività riportata in cartella CSS	Verifica del personale educativo	31.12.2026
Rendere l'ospite protagonista del suo ambiente attraverso la produzione di piccoli lavori. Migliorare l'autostima	Progetto "Laboratorio creativo-espressivo"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	L'attività si svolgerà in piccolo gruppo nella sala polivalente. Durante l'attività ci sarà un sottofondo musicale per rendere piacevole il	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore nel cogliere anche piccoli cambiamenti d'espressione e da parte	Da parte dell'educatrice	31.12.2026

della persona anziana. Mantenere e migliorare le abilità residue. Promuovere il benessere personale.			tempo trascorso coinvolgendo anche coloro che, per inclinazione personale o difficoltà motorie, non può partecipare attivamente al laboratorio		dell'ospite da riportare in cartella CSS		
Mantenere le abilità cognitive e residue dell'anziano contrastando il deterioramento cognitivo. Favorire il benessere psicologico, l'autostima e il senso di autoefficacia. Ridurre la depressione e ansia	Progetto "Allenamento"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	L'attività è svolta al piano o in sala polivalente. L'educatore proporrà giochi di stimolazione visiva il tutto facilitando le risposte onde evitare la frustrazione e minimizzando eventuali errori.	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore nel cogliere momenti di ansia e risolverli minimizzando gli errori. Favorire la socializzazione creando momenti di svago e di allegria. Riportare il tutto in cartella CSS	Da parte dell'educatrice	31.12.2026
Promuovere la socialità al di fuori della RSA	Progetto "Pizzata"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	Uscita in paese per recarsi in pizzeria per una serata diversa accompagnati dalle educatrici	Personale educativo	Cogliere il gradimento da parte dell'ospite per la partecipazione all'uscita. Segnare il tutto in CSS	Da parte dell'educatrice	31.12.2026
Pranzare in un ambiente diverso e sereno	Progetto "Fuori menù"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	Pranzo nella sala polivalente per festeggiare insieme alcune ricorrenze quali festa della donna, ferragosto e Natale	Personale educativo e di cucina	Verifica della partecipazione e gradimento degli ospiti da segnare in CSS	Da parte dell'educatrice	31.12.2026
<b>PROGETTO</b>	<b>PER OSPITI</b>	<b>CON GRAVE</b>	<b>DECADIMENTO</b>	<b>COGNI</b>	<b>TIVO</b>		
Aumentare il benessere psico-fisico, potenziare la memoria semantica, incrementare le capacità comunicative non verbali	Progetto "Terapia del contatto"	Educazione alla salute e alla promozione del benessere	Incontri in piccoli gruppi non superiore a 4 persone o individuali. Attività sui piani per un giorno alla settimana con gli ospiti con grave decadimento cognitivo	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore nell'infondere uno stato di benessere e relax segnalando il tutto nella cartella CSS.	Da parte dell'educatore	31.12.2026
Stimolare la memoria a lungo termine, aumentare il senso di appartenenza	Progetto "Colloqui individuali"	Mantenimento delle abilità cognitive e motorie	Colloquio con l'ospite cercando per prima cosa di instaurare un rapporto basato sulla fiducia al fine di poter	Personale educativo	Attenzione da parte dell'educatore nell'infondere uno stato di fiducia nel	Da parte dell'educatore	31.12.2026

a alla RSA, rafforzare l'autostima			esprimere i suoi concetti e sentirsi ascoltato e accolto, sentirsi compreso e sostenuto		sentirsi accolto e ascoltato. Il tutto segnalato nella cartella CSS.		
Favorire il benessere psico-fisico, le relazioni sociali e con i parenti degli ospiti.	Progetto "Uscite in paese"	Educazione alla salute e alla promozione del benessere	Uscite con gli ospiti in paese per una passeggiata e una merenda al bar.	Personale educativo con l'apporto di alcuni parenti	Attenzione da parte dell'educatore nel raggiungere gli obiettivi prefissati. Il tutto segnalato nella cartella CSS	Da parte dell'educatore	31.12.2026
Miglioramento conoscenze individuali e professionali dell'Operatore	Corsi di formazione mirati	Miglioramento della qualità organizzativa e assistenza nel rispetto dei principi di umanizzazione delle cure	Organizzazione e gestione dei corsi secondo quanto previsto dalle normative regionali vigenti. Pianificazione anche di corsi sulla sicurezza obbligatori per le specifiche mansioni.	Personale della Struttura	Azioni di miglioramento rispetto alle procedure messe in atto	Verifica interna del Datore di Lavoro	31.12.2026

Il CdA ha programmato di raggiungere anche questi obiettivi:

- Acquisto di n. 18 letti elettrici, con aste sollevapaziente e maniglia in sostituzione dei letti manuali ormai usurati. Si completa quindi la sostituzione di tutti i vecchi letti manuali con nuovi letti elettrici
- Monitoraggio continuo dello stato di saturazione dei posti letto al fine di disporre di una situazione aggiornata per un corretto processo decisionale nel rispetto della compatibilità dei costi;
- proseguimento della collaborazione con l'Associazione AUSER per il trasporto degli esami ematici presso il Laboratorio analisi e per il trasporto ospiti non cognitivamente compromessi per visite specialistiche
- Continuare nella sostituzione delle lampade alogene con quelle LED per favorire il risparmio energetico ed economico
- Acquisto di materassi per prevenire le piaghe da decubito e altri presidi per la cura e il benessere degli ospiti (sovra-materassi ad aria, cinture/fasce da letto ecc..)
- Implementazione del programma Cartella 2.0 con acquisto del software SOSIA RSA 2.0 per una migliore gestione e monitoraggio delle attività sanitarie e assistenziali per gli ospiti

- Sostituzione di armadio in legno al secondo piano con uno in materiale ignifugo
- Acquisto nuovo carrello per la distribuzione delle terapie agli ospiti e sostituzione di alcuni carrelli multifunzione ai piani.
- Ammodernamento impianto di ossigeno + installazione di fonte emergenza esterna.

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

I risultati di crescita dell'attività dell'Ente negli ultimi esercizi sono stati possibili grazie ad una riorganizzazione dei servizi ed alle attività di informazione e comunicazione.

*Nel corso del 2025 la saturazione dei posti letto è stata alta come da prospetto seguente:*

1^ trimestre 2025	2^ trimestre 2025	3^ trimestre 2025	4^ trimestre 2025
99,86%	99,83%	99,75%	99,89%

La constatazione della quasi completa saturazione dei posti letto nel 2025 fa ben comprendere che il nostro Ente è **gradito** come struttura dedicata alla cura dell'anziano. Una percentuale così elevata di saturazione è il risultato non solo per la qualità delle prestazioni ma anche dai prezzi contenuti vigenti nel nostro territorio. Si segnala che un'indagine compiuta da Regione Lombardia nel 2024, per il tramite di ATS territorialmente competenti (e quindi nel nostro caso da parte di ATS Milano), ha evidenziato che la retta media ponderata della RSA nella fondazione è di Euro 65,00 a fronte di una retta media maggiorata del 2% nel territorio della suddetta ATS pari a Euro 83,7.

Altro punto di forza su cui la Fondazione può contare, riguardo al raggiungimento degli obiettivi programmati, è la forza lavoro della Fondazione che costituisce una colonna portante della gestione. Si tratta di personale complessivamente preparato allo svolgimento delle mansioni dettate dal proprio profilo professionale; la Direzione ogni anno pianifica corsi di formazione e aggiornamento affinché la gestione sia sempre improntata a metodologie moderne ed efficaci.

Tra i punti di forza bisogna riconoscere l'affidabilità e l'attenzione dimostrate dal personale addetto alla ristorazione sia nella preparazione interna dei pasti agli ospiti sia ai risultati ottenuti durante l'annuale "Festa dell'Ospite". Anche nel 2025 il controllo da parte di ATS Città Metropolitana di Milano, sulla ristorazione dell'Ente ha dato riscontro positivo.

Non mancano comunque **criticità** che rischiano di minare il raggiungimento di alcuni obiettivi. I costi dei generi di prima necessità sono sempre alti e coinvolgono la generalità delle poste di bilancio attinenti alle forniture di beni e servizi. Per questo motivo è importante tenere sempre aggiornata la situazione dei costi al fine di mantenere in una situazione di "salute" l'Ente a fronte di un contesto economico e sociale tutt'altro che agevole.

Rimane inoltre all'orizzonte il costo del rinnovo del contratto collettivo di lavoro degli Enti Locali applicato nella Fondazione che risulta scaduto a fine 2024.

Un'altra criticità è costituita dalla difficoltà ad individuare nel mondo del lavoro le professionalità indispensabili per la corretta erogazione dei servizi socio-sanitari; ormai la carenza di lavoratori riguarda un po' tutte le professionalità richieste dalla normale erogazione dei servizi e dai requisiti di accreditamento, e tale fabbisogno è avvertito particolarmente per i profili di Infermiere e di ASA/OSS. Ad oggi le problematiche sorte sono state risolte con grande dispendio di energie e con aumento dei costi ma, negli anni a venire, vi è il rischio che queste criticità possano pregiudicare la tenuta dei servizi erogati. Per quanto concerne il personale ASA/OSS la pesantezza dell'attività di assistenza all'anziano non autosufficiente rappresenta un fattore usurante che genera un allarmante indice di assenza per malattia, a volte difficilmente sostituibile in quanto il contratto temporaneo non viene più accettato.

Anche la vetustà della struttura nella quale è erogato il servizio della Fondazione comporta la periodica necessità di realizzare interventi strutturali e agli impianti con spese a volte molto elevate.

#### **Erogazioni filantropiche**

Nell'esercizio 2025 l'Ente non ha erogato fondi per finalità filantropiche e di beneficenza ad altri Enti del Terzo settore.

### **[3.6] SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA**

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

Il risultato dell'esercizio 2025 chiude con un avanzo di € 543,00

<b>RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI</b>				
<b>STATO PATRIMONIALE</b>				
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Immobilizzazioni immateriali nette	25.759,00	11.198,00	0,80%	0,40%
Immobilizzazioni materiali nette	2.765.680,33	2.816.671,64	85,52%	88,08%

Immobilizzazioni finanziarie nette	0	0	0	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZATO</b>	<b>2.791.439,33</b>	<b>2.827.869,64</b>	<b>86,32%</b>	<b>88,48%</b>
<b>RIMANENZE</b>	<b>9.750,36</b>	<b>9.411,86</b>	<b>0,30%</b>	<b>0,29%</b>
Clienti netti	64.850,35	62.792,77	2,01%	1,96%
Altri clienti	140.456,10	41.481,00	4,34%	1,30%
Valori mobiliari	0	0	0	0
Ratei e risconti attivi	2.174,07	1.788,91	0,07%	0,06%
<b>LIQUIDITA' DIFFERITE</b>	<b>207.480,52</b>	<b>106.062,68</b>	<b>6,42%</b>	<b>3,32%</b>
Cassa e banche	225.237,54	252.909,55	6,96%	7,91%
<b>LIQUIDITA' IMMEDIATE</b>	<b>225.237,54</b>	<b>252.909,55</b>	<b>6,96%</b>	<b>7,91%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>3.233.907,75</b>	<b>3.196.253,73</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
Fondo di dotazione	2.090.802,54	2.090.802,54	64,65%	64,41%
Riserve	-155.120,11	-177.048,32	-4,80%	-5,54%
Utile/perdita d'esercizio	542,92	21.928,21	0,02%	0,69%
<b>MEZZI PROPRI</b>	<b>1.936.225,35</b>	<b>1.935.682,43</b>	<b>59,87%</b>	<b>60,56%</b>
<b>TFR</b>	<b>499.400,11</b>	<b>449.593,16</b>	<b>15,44%</b>	<b>14,07%</b>
Rate leasing a scadere	0	0	0	0
Fondi e debiti a medio termine	143.051,63	102.866,48	4,42%	3,32%
Debiti oltre l'esercizio	307.627,93	469.728,52	9,51%	14,70%
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>450.679,56</b>	<b>572.595,00</b>	<b>13,94%</b>	<b>18,02%</b>
Fornitori	181.920,92	166.106,61	5,63%	5,10%
Altri debiti	165.653,44	72.029,12	5,12%	2,24%
Banche passive a breve	0	0	0	0
Ratei e risconti passivi	28,37	247,41	0	0,01%

<b>DEBITI A BREVE</b>	<b>347.602,73</b>	<b>238.383,14</b>	<b>10,75%</b>	<b>7,35%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>3.233.907,75</b>	<b>3.196.253,73</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Si fa presente che la struttura è proprietaria di n. 5 appartamenti siti nel Comune di Castiglione d'Adda e che gli introiti degli affitti sono destinati a coprire le spese per le attività assistenziali. Il conto economico è riclassificato secondo il criterio del "valore aggiunto" utile al fine di evidenziare come il risultato di gestione lordo necessario per garantire la continuità dell'Ente sia utilizzato per remunerare i vari interlocutori utilizzati al fine della fornitura dei servizi socio sanitari ed assistenziali propri della Fondazione.

<b>RICLASSIFICAZIONE DELLE TAVOLE DI SINTESI SECONDO CRITERI GESTIONALI</b>				
<b>CONTO ECONOMICO</b>				
	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>	<b>VARIAZIONE 2025/2024</b>	<b>VAR % 2025/2024</b>
<b>RICAVI NETTI GESTIONE CARATT</b>	<b>2.355.005,70</b>	<b>2.301.245,82</b>	<b>53.759,88</b>	<b>2,28%</b>
Acquisti esterni	625.555,07	665.340,27	-39.785,20	-6,36%
Variazione rimanenze	-338,50	1.843,48	-2.181,98	-100%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>1.729.789,13</b>	<b>1.634.062,07</b>	<b>95.727,06</b>	<b>5,53%</b>
Costo del personale	1.657.665,30	1.568.639,66	89.025,64	-5,37%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>72.123,83</b>	<b>65.422,41</b>	<b>6.701,42</b>	<b>9,29%</b>
Accantonamenti	0	29.840,00	-29.840,00	-100%
Ammortamenti	120.884,28	115.224,56	5.659,72	4,68%
<b>RIS. OPER.GEST. CARATTERISTICA</b>	<b>-48.760,45</b>	<b>-79.642,15</b>	<b>30.881,70</b>	<b>63,33%</b>
Proventi e oneri finanziari	10.233,14	3.944,68	6.288,46	61,45%
Proventi e oneri straordinari	40.980,40	100.686,68	-59.706,28	-100,00%
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>2.453,09</b>	<b>24.989,21</b>	<b>-22.536,12</b>	<b>-100%</b>
Imposte	-1.910,17	-3.061,00	1.150,83	60,25%
<b>UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>542,92</b>	<b>21.928,21</b>	<b>-21.385,29</b>	<b>-100,00%</b>

Controllo quadratura totali --  
 Controllo quadratura risultato ec. --

LEGENDA PER IL CALCOLO DEGLI INDICI

MP=mezzi propri

D M/L= debiti a medio/lungo termine (TFR + passivo consolidato)

CAPITALE DI TERZI=TFR+PASSIVO CONSOLIDATO+DEBITI A BREVE

AC=liquidità immediate e differite-debiti a breve

INDICI		31/12/2025	31/12/2024
Indici			
Indice di rigidità degli impieghi	Immobilizzazioni	86%	89%
	Totale attività		
Indice di rigidità del passivo	Tot. Pass-debiti a breve	89%	93%
	Totale attività		
Grado di autonomia finanziaria	Capitale di terzi	40%	39%
	Totale attività		
Indice di struttura	MP+D M/L	89%	93%
	Totale attività		
Patrimonio circolare netto	CCN=AC-PC	-365.564,22	-452.005,91
Indice di copertura gest. Caratteristica	Totale ricavi gest. car.	98%	97%
	Totale costi gest. car.		

---

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

Prospetto dei proventi per tipologia di erogazione	Anno 2025	Anno 2024
Ospiti e utenti	€. 1.338.807,00	€. 1.326.510,00
Enti pubblici	€. 981.056,00	€. 950.529,00
Enti del terzo settore		-
Imprese		-
5 per mille	€. 6.773,00	€. 3.077,16

**Le erogazioni effettuate e ricevute nel 2025**

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

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

- i. sensibilizzando gli *stakeholders* all'effettuazione degli adempimenti necessari per la devoluzione a favore della *Fondazione* stessa del c.d. 5 per mille,
- ii. mettendo a disposizione sul proprio sito web una sezione denominata "Dona ora" al fine di raccogliere anche piccole somme per la realizzazione piccoli progetti attinenti le attività istituzionali.

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

A propria volta la Fondazione non ha effettuato nel corso dell'anno 2025 erogazioni a vantaggio di terzi.

**Quantificazione dell'apporto del volontariato**

L'associazione di volontariato presente nella struttura non si sostituisce al lavoro svolto dal personale dipendente, come già accennato nei paragrafi precedenti.

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

La saturazione dei posti letto è stata molto alta per tutto il 2025

I dati trimestrali di saturazione dei posti letto viene riassunto nella tabella a pag. 27.

La maggiore criticità riscontrata è di ordine economico. Le rette attualmente applicate consentono

---

con difficoltà a far fronte al generalizzato aumento dei prezzi di beni e servizi necessari a mantenere i livelli qualitativi ad oggi garantiti all'utenza. L'Amministrazione si trova inoltre nella condizione di dover proporre tariffe orarie più elevate al personale sanitario, appartenente a categorie lavorative poco disponibili sul mercato del lavoro quali Medici, infermieri e fisioterapisti, poiché attratte dall'assunzione in altri enti, in primis le aziende ospedaliere pubbliche.

Nel 2025 sono stati acquistati:

- n. 1 materasso con compressore per prevenire le piaghe da decubito,
- n. 20 sedie da giardino per gli ospiti che vogliono sostare all'aria aperta
- n. 28 letti elettrici con aste solleva paziente e maniglia
- n. 1 fotocopiatrice con scanner + n. 1 stampante per ufficio
- n. 2 carrelli termici per la distribuzione dei pasti ai piani
- n. 1 forno meccanico con umidificatore
- n. 1 telo proiettore per proiezione slide durante i corsi di aggiornamento del personale dipendente
- n. 1 TV color per il soggiorno del piano terra
- n. 1 tablet per la registrazione della terapia agli ospiti in tempo reale

Sono inoltre stati installati altri 4 split per il condizionamento di n. 4 camere di degenza.

Trattasi di acquisti che hanno obbligato la struttura ad esaminare ulteriormente il bilancio per reperire i fondi necessari a far fronte alla spesa.

Come già accennato lo scorso anno rimane il problema, che preoccupa l'Amministrazione, legato all'evoluzione della normativa in materia socio-sanitaria poiché i recenti provvedimenti regionali tendono a privilegiare le cure degli anziani non autosufficienti al domicilio estendendo i finanziamenti su questa tipologia di servizio per il quale la nostra Fondazione dovrà mettere in atto nuove risorse per adeguare la struttura ai nuovi fabbisogni assistenziali.

Dall'altro rimane sempre l'incognita di una ulteriore variazione normativa sui requisiti strutturali e gestionali delle RSA con il rischio di dover modificare di nuovo l'articolazione degli spazi della sede istituzionale e presumibilmente di ridurre i posti letto della struttura.

Per quanto riguarda l'adeguamento alla Riforma del Terzo Settore l'Ente ha scelto di trasformarsi in Fondazione ETS nella seduta del 26/02/2026. In data 20/04/2026 con determinazione REGDE/535/2026 siamo stati iscritti nel RUNTS, ai sensi del D.Lgs. 117/2017 e del D.M. 106/2020 nella sezione "Altri Enti del Terzo Settore" n. repertorio 168947.

### **[3.7] 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.

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

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

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

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

##### **Consumo energia elettrica e gas metano**

L'Ente nell'anno 2025 ha continuato nella sostituzione delle vecchie lampade per l'illuminazione dei reparti con lampade LED, fonte di luce che offre numerosi vantaggi rispetto alle lampadine tradizionali tra i quali il risparmio di energia elettrica, un lungo ciclo di vita e un'altissima qualità della luce prodotta. Nel 2025 i costi dell'energia sono stati pressoché uguali a quelli del 2024.

Per quanto concerne il consumo di gas metano, è stato riscontrato in corso d'anno un guasto al contatore per il quale è stata fatta segnalazione alla ditta installatrice. Dopo la sostituzione a inizio aprile 2026, sono in corso dei controlli sui consumi 2025/2026 e siamo quindi in attesa di eventuali congruagli sui costi da pagare.

##### **Consumo rifiuti speciali**

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

E' in vigore una procedura di gestione dello smaltimento.

Il prospetto seguente riporta il peso dei rifiuti smaltiti nell'Ente nel triennio 2022-2024.

Indicatore	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Kg di rifiuti speciali smaltiti	79	196	110

---

### **Prevenzione Legionellosi**

La Fondazione nel 2025 ha attuato le misure di prevenzione della legionellosi previste dalla procedura Prevenzione e Controllo del rischio esposizione da Legionella.

Il controllo è attuato tramite prelievi, presso vari punti dell'impianto idrico, di campioni biologici per ricerca del batterio; le verifiche sono effettuate una volta a semestre da laboratorio specializzato.

Tutti i campionamenti effettuati negli ultimi tre anni hanno dato esito negativo.

### **Esame di potabilità dell'acqua**

Con decorrenza 21/03/2023 è entrato in vigore il nuovo Decreto Lgs. N. 18/2023, che rende obbligatoria, in ottemperanza a direttive CE, la verifica della potabilità dell'acqua per le strutture ricettive. Questa RSA ha incaricato il Laboratorio AQAGROUP srl per la stesura del piano di sicurezza dell'acqua conforme al predetto decreto. Il primo campione fatto nel 2024 ha dato esito positivo; stesso risultato anche per il 2025.

### **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 ha attuato un Modello di Organizzazione Gestione e Controllo (MOGC) conforme al dettato del D.Lgs. 8.6.2001 n.231 e s.m.i.. Il documento è costantemente aggiornato in corrispondenza all'estensione operata dal legislatore delle categorie di reato presupposto o comunque a seguito di nuove leggi intervenute in materia.

Nel corso del 2023 la Fondazione ha applicato quanto previsto in materia di Whistleblowing dal d.lgs. n. 24/2023 di recepimento della Direttiva UE 2019/1037 del 23/12/2019; la fattispecie del whistleblowing riguarda la protezione delle persone che segnalano violazioni all'interno di un ente del diritto dell'unione. La Fondazione, entro i termini temporali di legge, si è dotata di strumenti informatizzati idonei a garantire la possibilità di effettuare le segnalazioni di violazione alla ANAC sia in forma scritta che orale, assicurando la tutela della riservatezza del segnalante. Per il conseguimento di tale obiettivo l'Ente si è affidato ad una software- house specializzata nel settore delle piattaforme per la gestione del whistleblowing. Successivamente il Consiglio nella seduta del 12/12/2023 ha approvato la procedura Whistleblowing, che non ha subito alcuna variazione.

L'Organismo di Vigilanza Monocratico che ha monitorato l'applicazione e l'efficacia del MOGC nel corso dell'anno, è costituito in composizione monocratica dalla dr.ssa Laura Rossi professionista con provata esperienza in qualità di auditor dei Modelli di Organizzazione e Gestione di cui al D.lgs 231/2001.

---

L'Organismo di Vigilanza si è riunito in data 22/01/2025, 04/06/2025 e 13/11/2025 ed ha emesso relazione finale annuale in data 27/01/2026 e il Consiglio di Amministrazione della Fondazione ne ha preso atto in data 03/02/2026.

Nell'attività di Vigilanza non sono emersi reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni previste dal modello ex-D.lgs. N. 231/2001, con specifico riguardo alle attività dell'Ente in regime di accreditamento. Non sono pervenute all'OdV segnalazioni di nessun tipo in merito a reati o infrazioni in riferimento alle disposizioni di cui all'ex-D.lgs. N. 231/2001. Pertanto dall'attività dell'Organismo di Vigilanza emerge da parte dell'Ente il rispetto delle norme inserite nel più volte citato D.Lgs. N. 231/2001.

Per quanto attiene in particolare l'attuazione della normativa in materia di **trasparenza amministrativa di cui al D.Lgs. 33/2013** il Direttore dell'Ente, designato quale responsabile della Trasparenza con decisione del C.d.A. assunta nella seduta del 29.06.2018, ha effettuato nel 2025, tramite proprio tecnico informatico, le pubblicazioni nella sezione "Società trasparente" del sito web istituzionale della Fondazione come previste per gli enti privati di cui all'art.2 bis-comma 3° del D.Lgs.33/2013; del pari sono stati pubblicati per l'anno 2025 nel rispetto della Determinazione ANAC (Autorità Nazionale Anti Corruzione) n.1134/2017 e della Delibera ANAC n. 192 del 07/05/2025 l'"Attestazione dell'OdV. sulla veridicità e attendibilità delle pubblicazioni".

Si precisa che gli obblighi di trasparenza costituiscono un requisito a carico dell'Ente nel contratto di accreditamento e budget stipulato con ATS Milano.

### **Impatto sociale dell'attività dell'ente**

Il prospetto che segue fornisce informazione sulla provenienza geografica dei soggetti anziani presenti al 31.12.2025 nella lista di attesa comune a tutte le RSA del Lodigiano (quindi potenziali utenti).

Il dato è messo a confronto con la provenienza geografica dei soggetti ricoverati alla medesima data nella RSA della Fondazione, la quale, per norma statutaria e per criterio di accesso stabilito nella relativa Carta dei Servizi, eroga prioritariamente i propri servizi per i cittadini di Castiglione d'Adda.

<b>Indicatore</b>	<b>Castiglione d'Adda</b>	<b>Distretto Lodi</b>	<b>Altri</b>
Potenziali ospiti di RSA (in lista di attesa) secondo bacino geografico di provenienza	14	395	455
Composizione degli ospiti ricoverati nella RSA secondo bacino geografico di provenienza	21	32	4

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

Ai sensi dell'art. 14, lett. a) del vigente Statuto il bilancio di esercizio è soggetto all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione della Fondazione.

Perciò il suddetto Organo ha proceduto in tal senso nella riunione del 09/06/2026, come riportato al punto n. 2) del relativo verbale di seduta.

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

L'ente ha provveduto alla designazione dell'Organo di Controllo previsto dal D.Lgs n.117/2017 con incarico a partire dal 2026 con verbale del 26/02/2026

Ciononostante dall'analisi dei documenti contabili ed amministrativi, dal contenuto della relazione sulla gestione e da quello del presente Bilancio Sociale, si può constatare con riferimento all'anno 2025 che:

- la Fondazione ha svolto in via esclusiva o principale una o più attività tra quelle previste dall'articolo 5, comma 1, del D.Lgs. n.117/2017 e non ha svolto attività diverse;
- la Fondazione non persegue finalità di lucro; tale condizione risulta dai seguenti elementi:
  - il patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti, quali ricavi, rendite, proventi ed entrate comunque denominate, è destinato esclusivamente allo svolgimento dell'attività statutaria;
  - è stato osservato il divieto di distribuzione, anche indiretta, di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve, tenendo altresì conto di quanto stabilito dall'art. 8, comma 3, lettere da a) ad e) del D. Lgs. n.117 / 2017.

*Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 09/06/2026 e sarà reso noto tramite pubblicazione sul sito internet dell'Ente stesso nella sezione "Amministrazione trasparente".*

IL PRESIDENTE  
**IL PRESIDENTE**  
D.ssa Stefania Brambati  
*Antonio Paubli*

---

**ALLEGATO 1) AL BILANCIO SOCIALE**

*Tipologia di ospiti della RSA al 31/12/2025*

*Distinzione ospiti per sesso ed età*

Classificazione Fasce di età	Maschio	Femmina
60 – 74	2	2
75 – 79	2	1
80 – 84	4	11
85 – 101	4	30
TOTALE	12	45

*Distinzione per sesso e classificazione SOSIA*

Classificazione SOSIA	Maschio	Femmina
Classe 1	3	18
Classe 2		2
Classe 3	5	10
Classe 4		3
Classe 5		
Classe 6		1
Classe 7	2	6
Classe 8	2	5
Totale	12	45

IL PRESIDENTE  
D. SSA Stefania Brambati  
