

*Fondazione Casa di Riposo
Ambrosetti - Paravicini O.N.L.U.S.
Via Paravicini, 16 - 23017 Morbegno (SO)*

Mail: info@ambrosettiparavicini.it - PEC: ambrosettiparavicini@pec.it

Sito internet: www.ambrosettiparavicini.it

BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2017

Ente Morale fondato l'8 marzo 1923

Inizio attività nel 1926

Fondazione Onlus dal 2004

94° anno dalla fondazione

91° anno di attività

14° esercizio come Fondazione Onlus

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

Fondazione Casa di Riposo
"Ambrosetti-Paravicini" O.N.L.U.S.

Sede Legale: Via Paravicini, 16 - 23017 Morbegno (SO)

Codice Fiscale n. 00539680140 - REA n. 62748 C.C.I.A.A. di Sondrio

Iscritta al Registro delle O.n.l.u.s. con D.g.r. 23 febbraio 2004 n. VII/16473

Fondo di dotazione Euro 12.500.000,00

BILANCIO DI ESERCIZIO

al 31 dicembre 2017

Approvato dal Consiglio di Amministrazione

con delibera n. 13 del 26.03.2018

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

<i>Presidente</i>	<i>Campanella Emilio</i>
<i>Vice Presidente</i>	<i>Ferrè Matteo</i>
<i>Consigliere</i>	<i>Marchini Roberto</i>
<i>Consigliere</i>	<i>Paravicini Pier Paolo (Patrono famiglia Paravicini)</i>
<i>Consigliere</i>	<i>Pedroli Giulia</i>
<i>Consigliere</i>	<i>Salvadori Ambrogio</i>
<i>Consigliere</i>	<i>Scinetti Fabrizio</i>
<i>Consigliere</i>	<i>Venosta Antonio</i>

CONTROLLO CONTABILE

<i>Revisore dei conti</i>	<i>Dott.ssa Rapella Elisabetta</i>
<i>Organismo di Vigilanza</i>	<i>Dott. Gandini Alberto</i>

SOMMARIO

Relazione di missione	pag. 1
Bilancio di missione	pag. 56
Nota integrativa	pag. 63
Relazione di controllo	pag. 91

BILANCIO DI MISSIONE AL 31.12.2017

RELAZIONE DI MISSIONE

INDICE

PREMESSA

IL BILANCIO DI MISSIONE SECONDO LE LINEE GUIDA DELL'AGENZIA PER LE ONLUS

PARTE 1: INTRODUZIONE

SCHEDA N. 1: Introduzione e nota metodologica

PARTE 2: CARATTERISTICHE ISTITUZIONALI ED ORGANIZZATIVE

SCHEDA N. 2: Identità dell'Organizzazione non profit

SCHEDA N. 3: Mappa e coinvolgimento degli Stakeholder nella gestione

SCHEDA N. 4: Assetto istituzionale

SCHEDA N. 5: Reti

SCHEDA N. 6: Certificazione / Attestazione esterna del Bilancio di esercizio.

SCHEDA N. 7: Composizione del gruppo di appartenenza dell'Organizzazione non profit

SCHEDA N. 8: Struttura Organizzativa

SCHEDA N. 9: Composizione base sociale

SCHEDA N. 10: Personale retribuito

SCHEDA N. 11: Lavoratori svantaggiati

SCHEDA N. 12: Volontari

SCHEDA N. 13: Ricorso a contratti di outsourcing

PARTE 3: AREE DI ATTIVITÀ E RELATIVI RISULTATI SOCIALI

SCHEDA N. 18: Attività Ospedaliera, Sanitaria e Socio-sanitaria

SCHEDA N. 20: Attività di Assistenza agli anziani

PARTE 4: RISULTATI ECONOMICI ED AMBIENTALI

SCHEDA N. 38: Dimensione economica

SCHEDA N. 39: Dimensione ambientale

PARTE 5: OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO E QUESTIONARIO DI VALUTAZIONE

SCHEDA N. 40: Obiettivi di miglioramento e Questionario di valutazione

PARTE 6: INDICATORI DI PRODUTTIVITÀ

PARTE 7: PRINCIPALI EVENTI DELL'ANNO 2017 ED INIZIO ANNO 2018

PREMESSA

IL BILANCIO DI MISSIONE SECONDO LE LINEE GUIDA DELL'AGENZIA PER IL TERZO SETTORE

Nella redazione del presente Bilancio di Missione sono state seguite le "Linee guida e schemi per la redazione del Bilancio di Missione delle Organizzazioni non profit" predisposte dall'Agenzia per le Onlus, approvate dal Consiglio del 15 aprile 2011 quale atto di indirizzo ai sensi dell'art. 3, c. 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329.

Le "Linee guida per la redazione del Bilancio di Missione delle organizzazioni non profit" non hanno valore di vincolo normativo ma sono uno strumento per sostenere ed orientare lo sviluppo della rendicontazione sociale delle organizzazioni non profit fornendo un riferimento autorevole e dalle spiccate caratteristiche operative.

Il sistema informativo delle organizzazioni non profit si basa sul bilancio di esercizio che fornisce informazioni economiche, finanziarie e patrimoniali atte a rappresentare i risultati di esercizio e la situazione dell'ente. Il documento deve, però, tener conto della sostanziale diversità dell'ente rispetto alle aziende con finalità lucrative.

Infatti, per le organizzazioni non profit il perseguimento dell'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale, pur essendo un requisito essenziale non costituisce la finalità istituzionale che resta la produzione di utilità sociale attraverso comportamenti coerenti con determinati valori e principi etici.

Ne deriva la necessità di fornire adeguate informazioni rispetto al perseguimento della finalità istituzionale dell'organizzazione o meglio della sua "Missione". Si tratta di rendere conto su quale sia la missione dell'organizzazione, come essa si declini in termini di strategie e politiche, quali risorse siano state utilizzate, quali attività siano state realizzate per il suo perseguimento e quali risultati siano stati conseguentemente prodotti.

I principi di rendicontazione che devono essere rispettati secondo le "Linee guida" sono i seguenti:

- **chiarezza:** esprimere le informazioni in modo chiaro e comprensibile;
- **coerenza:** fornire informazioni idonee a far comprendere agli "stakeholder" il nesso esistente tra la missione dichiarata, gli obiettivi strategici, le attività effettivamente svolte e i risultati prodotti;
- **completezza:** identificare gli "stakeholder" che influenzano e/o sono influenzati dall'organizzazione ed inserire tutte le informazioni utili per consentire a tali "stakeholder" di valutare i risultati sociali, economici ed ambientali dell'organizzazione;
- **inclusione:** coinvolgere tutti gli "stakeholder" rilevanti per assicurare che il processo ed il contenuto del Bilancio di Missione rispondano alle loro ragionevoli aspettative o esigenze, motivando eventuali esclusioni o limitazioni;
- **rilevanza:** rendicontare tutte le attività che riflettono gli impatti significativi economici, sociali e ambientali, o che potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli "stakeholder" motivando eventuali esclusioni o limitazioni delle attività rendicontate;
- **periodicità:** la rendicontazione deve essere periodica, sistematica e tempestiva;
- **trasparenza:** il procedimento logico di rilevazione e classificazione delle informazioni, le eventuali stime o valutazioni soggettive effettuate deve essere chiaro e fondato su ipotesi esplicite e coerenti;
- **veridicità:** le informazioni fornite devono essere veritiere e verificabili, riguardanti gli aspetti positivi e negativi della gestione.

Nella redazione del Bilancio di Missione viene seguita in modo sistematico la compilazione delle schede tematiche predisposte dalle "Linee guida" in cui sono dettagliate e numerate in modo progressivo, le diverse informazioni richieste.

Le schede sono suddivise in due categorie:

- schede comuni (C) che riguardano aspetti comuni a tutte le organizzazioni non profit;
- schede specifiche (S) che riguardano le caratteristiche istituzionali ed organizzative e gli ambiti di intervento e delle specifiche attività svolte.

All'interno delle schede ci sono delle informazioni classificate come essenziali (E) e altre come volontarie (V).

Nella presente relazione sono state compilate tutte le schede comuni e quelle essenziali oltre a quelle specifiche attinenti l'attività della Fondazione.

A tale proposito è necessario precisare che detta numerazione non sempre è consequenziale, a causa di schede e paragrafi non utilizzati perché non pertinenti o per i quali non è possibile fornire le informazioni richieste.

PARTE 1: INTRODUZIONE

SCHEDA N. 1: INTRODUZIONE E NOTA METODOLOGICA

Lettera agli “stakeholder”

1.1 Dichiarazione:

La Fondazione Casa di Riposo “Ambrosetti-Paravicini” Onlus ha raggiunto dimensioni di particolare rilievo nel contesto locale dei servizi sanitari e socio-sanitari.

Quotidianamente, essa si relaziona con un grande numero di interlocutori:

- gli Ospiti, Utenti e Pazienti fruitori dei servizi ed i loro parenti o rappresentanti;
- i candidati in lista di attesa e i loro parenti o rappresentanti;
- il personale impiegato per gestire le attività istituzionali;
- gli Enti Pubblici per i quali eroga i servizi in regime di “accreditamento”;
- gli Enti Locali e le altre organizzazioni non profit insieme ai quali collabora per il perseguimento degli interventi di politica sociale in ambito distrettuale.

Di conseguenza, questa Fondazione si è impegnata a fornire ai suoi numerosi interlocutori, direttamente o indirettamente interessati (i cosiddetti “stakeholder”), un resoconto dettagliato sulle attività svolte e sulle dinamiche operative ed economiche che hanno interessato l’ente nel periodo di riferimento.

Questo resoconto, denominato Relazione di Missione, è parte del Bilancio di Missione e vuole essere uno strumento che completa i rendiconti economico e patrimoniale che ogni anno vengono approvati a termini di legge.

Nota metodologica

1.2 Arco temporale di riferimento:

Per ragioni di compatibilità con i documenti contabili della Fondazione, l’arco temporale preso in considerazione dal Bilancio di Missione segue l’anno solare, analizzando il periodo dal 01.01.2017 al 31.12.2017.

1.3 Numero di edizioni del Bilancio di Missione:

Il presente Bilancio di Missione si riferisce al 91° anno di attività (iniziata nel 1926), e rappresenta il 14° esercizio come Fondazione Onlus (dal 2004).

1.4 Processo di elaborazione del Bilancio di Missione:

Il Bilancio di Missione viene elaborato dal Direttore Generale della Fondazione nella sua funzione di Dirigente Amministrativo dell’Ente. Esso viene sottoposto all’esame del Revisore dei Conti che redige la relazione di revisione, all’attenzione dell’Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. n. 231/2001 e del consulente fiscale prima dell’approvazione finale da parte del Consiglio di Amministrazione.

1.5 Perimetro del Bilancio di Missione:

Il presente bilancio analizza tutte le attività istituzionali gestite direttamente dalla Fondazione attraverso l’organizzazione delle attività composte dalle seguenti Unità d’Offerta sociosanitarie:

Unità d'Offerta di tipo residenziale

- Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Tomaso Ambrosetti:
Unità d'Offerta di tipo residenziale per persone anziane non autosufficienti in regime di accreditamento con il Sistema Sociosanitario regionale.
- Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Paolo Paravicini:
Unità d'Offerta di tipo residenziale per persone anziane non autosufficienti in regime di accreditamento con il Sistema Sociosanitario regionale.
- Posti definitivi solventi in Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.):
Struttura di tipo residenziale per persone anziane non autosufficienti con retta interamente a carico dell'Utente.
- Posti temporanei di sollievo in Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.):
Struttura di tipo residenziale per persone anziane non autosufficienti con temporanee necessità di ricovero e retta interamente a carico dell'Utente.
- Residenzialità Leggera (R.L.):
Servizio sperimentale di tipo residenziale che accoglie persone anziane non autosufficienti con minore bisogno assistenziale.
- Residenza Comunitaria (R.C.):
Struttura residenziale di tipo comunitario che accoglie persone anziane con esigenze assistenziali di bassa e media intensità.
- Cure Intermedie (C.I.) – Riabilitazione post acuti
Servizio di tipo residenziale a favore di pazienti che hanno concluso il loro percorso sanitario acuto e post-acuto e necessitano di ulteriore periodo di riabilitazione.

Unità d'Offerta di tipo semiresidenziale

- Centro Diurno Integrato (C.D.I.) Ruggero Dell'Oca:
Unità d'Offerta a ciclo diurno che accoglie persone anziane non autosufficienti.

Unità d'Offerta di tipo domiciliare

- Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.):
Prestazioni sanitarie e socio assistenziali domiciliari a favore di persone con temporaneo e/o occasionale bisogno di assistenza.
- Unità di Cure Palliative Domiciliari (U.C.P. Dom.):
Prestazioni sanitarie domiciliari a favore di persone malati terminali.
- RSA Aperta:
Prestazioni sanitarie e socio assistenziali domiciliari erogate in maniera flessibile presso l'abitazione dell'Utente o in struttura.

- 1.6 Dichiarazione di completezza del perimetro:
Il Presente Bilancio di Missione include tutte le entità sulle quali l'organizzazione esercita il controllo o un'influenza significativa.
- 1.7 Cambiamenti significativi di perimetro o di metodo:
Il presente Bilancio di Missione non presenta cambiamenti significativi di perimetro o metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione.
- 1.8 Attestazioni esterne:
Il presente Bilancio di Missione non viene sottoposto ad attestazioni esterne, ma a verifica del Revisore dei Conti.
- 1.9 Contatti e indirizzi utili:
Tutte le informazioni relative al presente Bilancio di Missione o, più in generale sull'attività istituzionale della Fondazione, possono essere richieste alla Direzione amministrativa presso la sede legale dell'Ente in via Paravicini, 16 – 23017 Morbegno (SO).

PARTE 2: CARATTERISTICHE ISTITUZIONALI ED ORGANIZZATIVE

SCHEDA N. 2: IDENTITA' DELL'ORGANIZZAZIONE NON PROFIT

Generalità

- 2.1 Nome dell'organizzazione:
La ragione sociale dell'organizzazione non profit è:
Fondazione Casa di Riposo Ambrosetti Paravicini Onlus
- 2.2 Indirizzo e sede legale:
La Sede legale dell'organizzazione è in via Paravicini, 16 – 23017 Morbegno (So) Telefono:
0342 604011 – Fax: 0342 604030
Mail: info@casadiriposomorbegno.it – PEC: ambrosettiparavicini@pec.it
- 2.3 Luogo della principale sede:
La sede dell'organizzazione è in via Paravicini, 16 – 23017 Morbegno (So).
- 2.4 Altre sedi:
La sede della Residenza Sanitaria Assistenziale R.S.A. Tomaso Ambrosetti è in via Paravicini, 16 – 23017 Morbegno (So).
La sede della Residenza Sanitaria Assistenziale R.S.A. Paolo Paravicini è in via Morelli, 5 – 23017 Morbegno (So).
- 2.5 Forma giuridica:
La forma giuridica dell'organizzazione è quella della Fondazione privata ex artt. 12–35 del Codice Civile, acquisita mediante riconoscimento disposto dalla Regione Lombardia con Delibera della Giunta Regionale n. VII/16473 del 23.02.2004.
- 2.6 Configurazione fiscale:
La Fondazione ha acquisito la qualifica di Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale (O.N.L.U.S.) e ne segue il regime fiscale.
- 2.7 Breve storia:
L'Ente iniziò la propria attività nel 1926 come Casa di Riposo Tomaso Ambrosetti gestita dalla Congregazione di Carità di Morbegno. Con Regio Decreto del 1930 fu eretto Ente Morale "Pia Casa di Ricovero Tomaso Ambrosetti".
Nel 1985, con la fusione fra la Casa di Riposo Tomaso Ambrosetti ed il Legato Paravicini, nacque la Casa di Riposo Ambrosetti Paravicini, Istituto Pubblico di Assistenza e Beneficienza (I.P.A.B).
Nel 2004 in attuazione del D. Lgs. n. 207/2001 e della L.R. n. 1/2003, l'Ente si è trasformato da I.P.A.B. in Fondazione di diritto privato iscritta al Registro delle Organizzazioni Non Lucrative di Utilità Sociale (O.N.L.U.S.)
La Fondazione svolge esclusivamente attività di assistenza sociosanitaria che rientra in quelle previste dall'art. 10 del D. Lgs. 460/97 che disciplina le Onlus.
- 2.8 Dimensione dell'organizzazione:
Nel corso dell'esercizio, la Fondazione ha registrato i seguenti valori economici:

RENDICONTO ECONOMICO	Anno 2016	Anno 2017
Proventi	€ 5.555.895,77	€ 6.520.853,70
Oneri	€ 5.537.565,11	€ 6.516.284,72
Risultato di gestione	€ 18.330,66	€ 4.568,98

All'interno dell'organizzazione operano le seguenti persone:

PERSONALE DIPENDENTE	31.12.2016	31.12.2017
Dipendenti a tempo indeterminato	124	134
Dipendenti a tempo determinato	57	50
Totale:	181	184

PERSONALE IN CONVENZIONE	Anno 2016	Anno 2017
Personale Medico	9	9
Psicologi	3	2
Fisioterapisti	4	2
Educatrici professionali	2	0
Totale:	18	13

PERSONALE VOLONTARIO	Anno 2016	Anno 2017
Volontari	87	85

N.B.: Aderenti l'Organizzazione di Volontariato Amici della Casa di Riposo di Morbegno operante all'interno della struttura alla data del 12.03.2018.

La Fondazione è iscritta all'U.N.E.B.A. Unione Nazionale Istituzioni e Iniziative di Assistenza Sociale di cui applica il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro.

La Fondazione è associata all'A.C.RI.SO. - Associazione delle Case di Riposo della Provincia di Sondrio, organismo di rappresentanza e consulenza attivo a livello locale, e attraverso questo, alle maggiori associazioni di categoria a livello lombardo.

2.9 Paesi in cui opera l'organizzazione:

La Fondazione opera esclusivamente in Italia e il suo ambito di attività è limitato al territorio dell'Agenzia di Tutela della Salute A.T.S. della Montagna ed in particolare nell'Ambito Distrettuale di Morbegno e Chiavenna.

2.10 Riconoscimenti:

La Fondazione Casa di Riposo Ambrosetti - Paravicini Onlus:

- è Ente Gestore Unico di una pluralità di Unità d'Offerta sociosanitarie in regime di accreditamento con il Sistema Sociosanitario di Regione Lombardia;
- è iscritta nell'elenco dei soggetti gestori per la presa in carico dei pazienti cronici e/o fragili;
- è iscritta nell'elenco dei soggetti erogatori di prestazioni sanitarie comprese nei set di riferimento per la presa in carico dei pazienti cronici e/o fragili.

La Fondazione gestisce direttamente le seguenti Unità d'Offerta sociosanitarie e sociali:

Unità d'Offerta di tipo residenziale

1. Residenza Sanitaria Assistenziale – R.S.A. Tomaso Ambrosetti:
 - posti accreditati e a contratto: 60
 - posti accreditati: 20
 - Totale: 80
2. Residenza Sanitaria Assistenziale – R.S.A. Paolo Paravicini:
 - posti accreditati e a contratto: 68
 - posti accreditati: 46
 - Totale: 114
3. Nucleo Alzheimer In R.S.A. Paolo Paravicini:
Progetto sperimentale su 16 posti letto accreditati in R.S.A. Paolo Paravicini.
4. Posti definitivi In R.S.A. con retta solvente:
Servizio di R.S.A. definitiva su posti letto accreditati non a contratto
Nr. 10 p.l. in R.S.A. Tomaso Ambrosetti e nr. 22 p.l. in R.S.A. Paolo Paravicini.
5. Posti temporanei di sollievo con retta solvente:
Servizio di R.S.A. temporanea di sollievo su posti letto accreditati non a contratto
Nr. 12 posti letto in R.S.A. Paolo Paravicini.
6. Residenzialità Leggera:
Progetto sperimentale di Regione Lombardia su posti letto accreditati non a contratto.
Nr. 10 posti letto in R.S.A. Tomaso Ambrosetti.
7. Cure Intermedie – Riabilitazione Post Acuti
Progetto sperimentale di Regione Lombardia su posti letto accreditati non a contratto.
Nr. 12 posti letto in R.S.A. Paolo Paravicini.

Unità d'Offerta di tipo semiresidenziale

8. Centro Diurno Integrato – C.D.I. Ruggero Dell'Oca:
Nr. 30 posti accreditati, di cui 20 a contratto, per anziani non autosufficienti.

Unità d'Offerta di tipo domiciliare

9. Assistenza Domiciliare Integrata A.D.I. ordinaria:
Servizio di assistenza infermieristica accreditato per gli ambiti territoriali di Morbegno-Chiavenna e Sondrio.
10. Unità di Cure Palliative Domiciliari (U.C.P. Dom.):
Servizio a favore di malati terminali accreditato per gli ambiti territoriali di Morbegno-Chiavenna e Sondrio.
11. R.S.A. Aperta:
Servizio di assistenza educativa, fisioterapica e socio assistenziale accreditato per gli ambiti territoriali di Morbegno-Chiavenna e Sondrio.

Missione, valori e strategie

2.11 Missione dell'ente:

La Fondazione Casa di Riposo Ambrosetti – Paravicini Onlus è un'istituzione che persegue finalità di solidarietà sociale ponendosi al servizio degli anziani residenti prioritariamente nel territorio dell'Ambito Distrettuale di Morbegno.

La Fondazione, come indicato nell'art. 3 del proprio Statuto, ha come propria missione *"l'erogazione di servizi sanitari e socio-assistenziali di tipo residenziale, semiresidenziale e domiciliare soprattutto a persone anziane prioritariamente residenti nel Distretto Sanitario di Morbegno"*.

2.12 Oggetto sociale:

La Fondazione Casa di Riposo Ambrosetti Paravicini Onlus è una struttura comunitaria che garantisce l'insieme dei servizi e delle prestazioni socio assistenziali e sanitarie atte a soddisfare i bisogni specifici degli Ospiti, privilegiando i seguenti aspetti:

- a) prevenzione, intesa come complesso di iniziative socio-sanitarie, culturali e di tempo libero, in grado di impedire l'insorgere di situazioni a rischio;
- b) terapia di mantenimento, intesa come misura capace di evitare o di ritardare al massimo ulteriori deterioramenti fisici e psichici che portino alla condizione di irreversibilità o di cronicità;
- c) riabilitazione, intesa come insieme di interventi per riportare l'individuo affetto da deficit funzionali al miglioramento delle sue capacità fisiche, psichiche e sociali.

2.13 Settore di attività dell'organizzazione:

La Fondazione opera nel settore dei Servizi Sanitari, Sociosanitari e Sociali, nell'ambito del Sistema Sociosanitario regionale sotto l'egida della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia ed il controllo dell'Agenzia di Tutela della Salute A.T.S. della Montagna, attraverso la gestione diretta delle seguenti Unità d'Offerta:

a) di tipo sanitario:

Residenziale:

- Cure Intermedie (C.I.) – Riabilitazione post acuti;

Domiciliare:

- Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.);
- Unità di Cure Palliative Domiciliari (U.C.P.Dom.);

b) di tipo sociosanitario:

Residenziale:

- Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Tomaso Ambrosetti;
- Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Paolo Paravicini;
- Posti definitivi solventi in R.S.A.;
- Posti temporanei di sollievo in R.S.A.;
- Residenzialità Leggera (R.L.);

Semi-residenziale:

- Centro Diurno Integrato (C.D.I.) Ruggero Dell'Oca;

Domiciliare:

- R.S.A. Aperta.

c) di tipo sociale:

Residenziale:

- Residenza Comunitaria (R.C.).

2.14 Tipologia dell'utenza:

L'utenza servita dalla Fondazione è costituita da:

- persone non autosufficienti, prevalentemente anziani nei servizi di Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.), Residenza Leggera (R.L.), Posti definitivi solventi e temporanei di sollievo in R.S.A. e Centro Diurno Integrato (C.D.I.);
- persone prevalentemente anziani che presentano condizioni di fragilità che necessitano di una soluzione abitativa con caratteristiche di protezione nella struttura Residenza Comunitaria (R.C.);
- pazienti che hanno concluso il loro percorso sanitario acuto con necessità di ulteriore periodo di degenza riabilitativa nel Centro di Cure Intermedie - Riabilitazione post acuti;
- persone con necessità di prestazioni di tipo sanitario e/o assistenziale nel servizio di Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.);
- persone in stato di “malato terminale” nel servizio Cure Palliative Domiciliari (U.C.P.Dom.);
- persone con necessità di prestazioni di tipo sanitario e/o socioassistenziale erogabili in struttura o presso l'abitazione dell'Utente nel servizio sperimentale di R.S.A. Aperta.

Per precisa disposizione dello Statuto della Fondazione e delle norme regionali in materia, i fruitori dei servizi offerti devono prioritariamente essere residenti nei 25 Comuni che compongono il Comprensorio Mandamentale della Comunità Montana di Morbegno.

2.15 Modello Organizzativo, Carte dei servizi, Regolamenti e Codici di condotta:

Regione Lombardia con D.G.R. n. X/2569 del 31.10.2014 *“Revisione del sistema di esercizio e accreditamento delle unità d'offerta sociosanitarie e linee operative per le attività di vigilanza e controllo”* ha stabilito la revisione del sistema dell'esercizio e dell'accreditamento sociosanitari, approvando i seguenti allegati:

- A) Allegato 1: Requisiti generali soggettivi, organizzativi e gestionali, strutturali e tecnologici;
- B) Allegato 2: Procedura per l'esercizio e l'accreditamento delle unità d'offerta Sociosanitarie;
- C) Allegato 3: Indicazioni operative alle ASL per lo svolgimento delle funzioni di vigilanza e controllo sulle unità di offerta sociosanitarie;
- D) Allegato 4: Indicazioni operative alle ASL per l'accertamento delle violazioni amministrative.

La Fondazione in ottemperanza alle disposizioni regionali ha predisposto tutta la documentazione relativa a:

a) Requisiti soggettivi:

- Dichiarazione annuale degli amministratori rispetto ai requisiti soggettivi

b) Requisiti organizzativi e gestionali:

1. Politica obiettivi ed attività:
 - Programma annuale obiettivi attività;
 - Documento organizzativo e gestionale.
2. Struttura Organizzativa:
 - Documento sulla struttura organizzativa.
3. Gestione delle Risorse Umane:
 - Regolamento del personale;
 - Orario di lavoro;
 - Piani di lavoro;
 - Piano della formazione;
 - Pianta organica del personale;
 - Regolamento disciplinare;
 - Tirocini;
 - Volontariato.

4. Gestione delle risorse tecnologiche:
 - Inventario delle apparecchiature;
 - Registro delle verifiche periodiche;
 - Regolamento per le forniture.
5. Gestione, valutazione e miglioramento della qualità:
 - Carta dei servizi delle Unità d'Offerta;
 - Rilevazione del grado di soddisfazione degli Utenti (Customer Satisfaction);
 - Prevenzione e gestione dei disservizi;
 - Strumenti e materiali informativi;
 - Contratti d'ingresso;
 - Codice Etico;
 - Modello Organizzativo ex D. Lgs. n. 231-2001;
 - Procedure, protocolli e linee guida;
 - Polizza assicurativa;
 - Sistema di valutazione annuale degli obiettivi e delle attività;
 - Sistema Informativo.

c) Requisiti strutturali e tecnologici:

1. Titolo di godimento dell'immobile.
2. Requisiti degli edifici:
 - Certificato di Agibilità;
 - Documento generale di Valutazione dei Rischi (D.V.R.) sulla sicurezza;
 - Documenti di Valutazione dei rischi specifici sulla sicurezza;
 - Certificato di Prevenzione Incendi (C.P.I.);
 - Protezione antisismica;
 - Protezione acustica;
 - Sicurezza e continuità elettrica;
 - Barriere architettoniche;
 - Smaltimento rifiuti;
 - Distribuzione gas;
 - Materiali esplosivi.

Sono inoltre documenti della Fondazione:

- Documento di indirizzo e programmazione degli obiettivi della Fondazione;
- Modello organizzativo ex D. Lgs. n. 231 del 08.06.2001 *"Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica, a norma dell'art. 11 della L. 29.09.2000, n. 300"*;
- Codice etico e comportamentale, in cui sono declinati i principi etici e operativi che contraddistinguono l'attività della Fondazione;
- Regolamento per la gestione delle liste d'attesa;
- Regolamento per la gestione della sicurezza nei luoghi di lavoro;
- Documento di Valutazione dei Rischi sulla sicurezza ex D. Lgs. n. 81/2008;
- Piano di emergenza, redatto secondo i principi del D.M. 10.03.1998;
- Documento Programmatico per la Sicurezza dei Dati Personali ex D. Lgs. n. 196/2003;
- Accordo Integrativo Aziendale di 2° livello sottoscritto con le Organizzazioni Sindacali di categoria;
- Regolamento per l'accesso agli atti amministrativi.

2.16 Obiettivi e strategie di medio-lungo termine:

La Fondazione mantiene gli obiettivi e le strategie a medio-lungo termine indicati negli anni precedenti ed indirizzati principalmente a:

a) Crescita strutturale.

Lavori edili finalizzati ad ultimare la struttura che assicura nella sua globalità multi-servizi sanitari e socio-assistenziali di tipo residenziale, semiresidenziale e domiciliare.

Realizzazione di:

- Residenza Sociale denominata "CasAttiva" formata da:
 - una soluzione alloggiativa in coabitazione per nr. 10 anziani;
 - nr. 02 mini alloggi per nr. 04 anzianisecondo i requisiti strutturali ed organizzativi previsti dalla D.G.R. n.X/7776 del 17-01-2018 *"Istituzione Unità D'offerta del Sistema Sociale "Comunità Alloggio Sociale Anziani (C.A.S.A.)"*
- Centro Servizi per la Famiglia quale punto di orientamento ai principali servizi sociali e sociosanitari per le persone anziane.
- camera mortuaria unica per tutta la struttura;
- canne di caduta biancheria sporca in entrambe le R.S.A.;
- ampliamento delle sale pranzo/soggiorno in R.S.A. Ambrosetti;
- nuova palestra in R.S.A. Ambrosetti,
- nuova sala lettura per la R.S.A. P. Paravicini;
- adeguamento degli spogliatoi per il personale;
- nuovi magazzini per il deposito dei prodotti di funzionamento.

b) Crescita organizzativa.

Adeguamento della struttura organizzativa alla dimensione aziendale.

Adeguamento di:

- pianta organica del personale
- procedure di "governance" con il personale "apicale" interno;
- organigramma e funzionigramma;
- implementazione del sistema di gestione della qualità.

c) Crescita del valore dei servizi.

Ampliamento della qualità dei servizi erogati direttamente dalla Fondazione: Ente Gestore Unico delle diverse Unità d'Offerta sociosanitarie.

Ampliamento tramite:

- ampliamento da n. 12 a n. 20/32 posti letto nelle Cure Intermedie;
- ampliamento da n. 10 a n. 14/16 posti letto nella Residenzialità Leggera;
- inserimento di max n. 04 malati in Stato Vegetativo e/o Sclerosi Laterale Amiotrofica (S.L.A.) nelle R.S.A.;
- ampliamento da n. 20 a n. 30 dei posti a contratto nel Centro Diurno Integrato Ruggero Dell'Oca;
- disponibilità ad effettuare la sperimentazione regionale "post acuta domiciliare";
- partecipare alla rete delle Cure palliative domiciliari come definite dalla D.G.R. n. X/5918 del 28.11.2016: *"Disposizioni in merito alla evoluzione del modello organizzativo della rete delle cure palliative in Lombardia: integrazione dei modelli organizzativi sanitario e sociosanitario"*.
- avviare l'attività di ente gestore ed ente erogatore della cronicità come previsto dalla D.G.R. n. X/6164 del 30.01.2017: *"Governo della domanda: avvio della presa in carico di pazienti cronici e fragili - Determinazioni in attuazione dell'art. 9 della legge n. 23/2015"*.

SCHEDA N. 3: MAPPA E COINVOLGIMENTO DEGLI STAKEHOLDER NELLA GESTIONE

Mappa degli stakeholder

3.1 Elenco degli stakeholder:

I soggetti attualmente identificati come “stakeholder” quali portatori d’interesse nei confronti della Fondazione possono essere classificati secondo le seguenti modalità:

- Stakeholder esterni:
 - a) tutti i fruitori diretti dei servizi (Ospiti in R.S.A., R.L., R.C., Pazienti nelle Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti, Utenti nel C.D.I., A.D.I. e C.P., R.S.A. Aperta), i rispettivi familiari e/o loro rappresentanti;
 - b) il Sistema Regionale lombardo del Welfare;
 - c) l’Agenzia di Tutela della Salute (A.T.S.) della Montagna e l’Azienda Socio Sanitaria Territoriale (A.S.S.T.) della Valtellina e Alto Lario;
 - d) i Comuni del Mandamento, l’Ufficio di Piano e la Comunità Montana Valtellina di Morbegno per il generale perseguimento delle politiche sociali in ambito locale.
- Stakeholder interni:
 - a) il personale dipendente;
 - b) il personale libero professionista convenzionato;
 - c) il personale tirocinante;
 - d) i volontari che prestano gratuitamente la propria attività in struttura;
 - e) i fornitori di beni o servizi della Fondazione.

Coinvolgimento degli stakeholder:

3.4 Attività di coinvolgimento degli stakeholder effettuate nel corso dell’esercizio.

Per quanto riguarda gli stakeholder esterni:

- le relazioni con gli Ospiti o familiari e/o loro rappresentanti sono tenute:
 - a) a livello istituzionale tramite il Consiglio degli Ospiti e dei Familiari degli Ospiti come previsto dall’art. 16 dello Statuto della Fondazione;
 - b) sulla base di rapporti individuali, intrattenuti da:
 - Presidente;
 - Direttore Generale e Vice Direttore Generale;
 - Direttore Sanitario;
 - Personale medico;
 - Infermiere responsabili delle Unità d’Offerta;
 - Coordinatrice dei servizi generali;
 - Assistente Sociale;
 - Ufficio Relazioni con il Pubblico (U.R.P.);a seconda delle rispettive competenze e degli argomenti di trattazione.
- Le relazioni con la Regione Lombardia, l’A.T.S., l’A.S.S.T. e gli Enti locali hanno seguito gli ordinari canali istituzionali, tra cui riunioni con gli organi di vertice o loro delegati, la partecipazione ai tavoli di settore organizzati a livello locale e provinciale, ecc;
- Le relazioni con le Organizzazioni Sindacali di categoria sono mantenute attraverso periodiche riunioni di consultazione, informazione e contrattazione sindacale.

Per quanto riguarda gli stakeholder interni:

- le relazioni con il personale dipendente si sviluppano su diversi livelli, dai colloqui individuali, alle riunioni di gruppo, eventualmente divise per categorie e/o qualifiche;
- le relazioni con il personale libero professionista convenzionato si basa su rapporti diretti con il Presidente ed il Direttore Generale;
- relativamente ai volontari vige una convenzione fra la Fondazione e l’Organizzazione di Volontariato Amici della Casa di Riposo di Morbegno che regola le attività ed i rapporti fra i volontari ed i responsabili dei vari servizi gestiti dalla Fondazione;
- i rapporti con i fornitori di beni o servizi della Fondazione seguono le normali prassi commerciali.

SCHEDA N. 4: ASSETTO ISTITUZIONALE

Assemblea

4.1 Numero delle assemblee:

La Fondazione non ha tenuto assemblee nell'esercizio di riferimento, in quanto non vi sono soci, stante la forma giuridica di Fondazione.

Organi di governo

4.2 Organi di governo e composizione del Consiglio di Amministrazione:

Ai sensi dell'art. 6 dello Statuto sono organi della Fondazione:

- il Consiglio di Amministrazione;
- il Presidente;
- il Revisore dei conti.

La Fondazione può nominare il Direttore Generale.

La Fondazione si avvale del Consiglio degli Ospiti e dei Familiari degli Ospiti.

L'attuale Consiglio di Amministrazione, insediatosi a fine 2014, è composto dai seguenti sigg.ri:

- Emilio Campanella (Presidente);
- Ferrè Matteo (Vice-Presidente);
- Roberto Marchini, Giulia Pedroli, Ambrogio Salvadori, Fabrizio Scinetti, Antonio Venosta (Consiglieri).

Ai sensi dell'art. 7 dello Statuto: [...] In ossequio alla volontà del Benefattore e nei termini dal medesimo espressi nel testamento, il Consiglio di Amministrazione è integrato da un patrono della famiglia Paravicini, ogni qualvolta si debba trattare di questioni inerenti il patrimonio dell'ex "Legato Paravicini" o di modifiche di Statuto. Egli ha diritto di voto a parità con gli altri componenti del Consiglio.

4.3 Modalità di nomina del Consiglio di Amministrazione:

L'art. 7 dello Statuto prevede un Consiglio di Amministrazione composto da 7 membri tra cui viene eletto il Presidente stesso.

I Consiglieri sono nominati:

- n. 5 dal Comune di Morbegno;
- n. 2 dalla Comunità Montana Valtellina di Morbegno.

Il Consiglio di Amministrazione dura in carica 5 anni.

L'attuale Consiglio di Amministrazione si è insediato in data 19.12.2014 e rimarrà in carica fino al 19.12.2019.

4.4 N. di incontri del Consiglio di Amministrazione:

Nell'anno 2017 il Consiglio di Amministrazione si è riunito 9 volte.

4.5 Rappresentante Legale della Fondazione:

Il Presidente è il Legale Rappresentante "pro tempore" della Fondazione a norma dell'art. 12 dello Statuto.

4.6 Deleghe conferite ai componenti del Consiglio di Amministrazione:

Non sono state formalizzate deleghe istituzionali ai componenti del Consiglio di Amministrazione.

4.7 Compensi corrisposti ai membri del Consiglio di Amministrazione:

Ai sensi dell'art. 7 ultimo comma dello Statuto della Fondazione:

"Al Presidente, al Vice-Presidente ed ai Consiglieri spetta una indennità di carica fissata dal Consiglio di Amministrazione, in modo anche differenziato in ragione dei compiti affidati, con facoltà di rinuncia individuale. Agli stessi viene riconosciuto il rimborso delle spese vive connesse all'esercizio del proprio mandato."

Nel 2017 non sono stati corrisposti compensi ai membri del Consiglio di Amministrazione.

Revisore dei Conti

4.9 Composizione dell'organo di controllo:

L'organo di controllo contabile della Fondazione è composto da n. 1 Revisore dei Conti. Il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 03 del 26.01.2015, ha confermato Revisore dei Conti la Dott.ssa Elisabetta Rapella – Laureata in Economia e Commercio, iscritta all'Albo dei Revisori Ufficiali dei Conti e titolare di studio associato in Morbegno.

Funzioni svolte

4.10 N. di incontri con l'organo di controllo:

Nell'esercizio di riferimento il Revisore dei Conti ha effettuato 4 verifiche contabili in struttura. Il Revisore dei Conti può partecipare alle riunioni del Consiglio di Amministrazione.

Compensi

4.12 Compensi corrisposti all'organo di controllo:

Nell'esercizio di riferimento il Revisore dei Conti ha percepito un compenso pari a Euro 5.075,20.

Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. n. 231/2001

4.13 Composizione dell'Organismo di vigilanza:

L'Organismo di Vigilanza della Fondazione è composto da n. 1 membro.

Il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 11 del 23.03.2015, ha affidato l'incarico di Organismo monocratico di Vigilanza ex D. Lgs. n. 231/2001 all'Avv. Alberto Gandini – Laureato in Giurisprudenza, esperto in materia di responsabilità amministrativa delle società ed enti con diversi incarichi professionali come Presidente o componente monocratico dell'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. n. 231/2001 in importanti aziende ed enti in Valtellina.

Funzioni svolte

4.14 N. di incontri dell'Organismo di vigilanza:

Nell'esercizio di riferimento l'Organismo di vigilanza ha effettuato 16 accessi per audit e riunioni in struttura di cui ha redatto apposita relazione finale sull'attività svolta nell'anno 2017. L'Organismo di Vigilanza può partecipare alle riunioni del Consiglio di Amministrazione.

Compensi

4.15 Compensi corrisposti all'Organismo di vigilanza:

Nell'esercizio di riferimento l'Organismo di vigilanza ha percepito un compenso pari a Euro 12.053,60.

Trasparenza e gestione potenziali conflitti di interesse

4.16 Regime di pubblicità del bilancio:

Il bilancio di esercizio viene trasmesso ai principali “stakeholder” istituzionali e depositato agli atti della Fondazione.

SCHEDA N. 5: RETI

Assemblea

5.1 Partecipazioni a reti e collaborazioni con altre organizzazioni:

La Fondazione è:

- Ente Gestore Unico di Unità d'Offerta socio-sanitarie in regime di accreditamento con il Sistema Sociosanitario di Regione Lombardia ed è parte integrante della rete dei servizi socio assistenziali e sanitari del Distretto Sanitario di Morbegno e Chiavenna;
- membro effettivo del Tavolo del Terzo Settore gestito dal locale Ufficio di Piano della Comunità Montana Valtellina di Morbegno in rappresentanza delle Fondazioni;
- ente costituente del "Forum del Terzo Settore di Valtellina e Valchiavenna" di cui è membro permanente.

Il rapporto con gli Enti locali è rafforzato dal sistema di elezione dei membri del Consiglio di Amministrazione, interamente designati dal Comune di Morbegno in rappresentanza della Città e dalla Comunità Montana Valtellina di Morbegno in rappresentanza dei restanti 24 Comuni del Comprensorio Mandamentale.

La gestione di tutte le Unità d'Offerta socio-sanitarie avviene in regime di autorizzazione al funzionamento e di accreditamento con Regione Lombardia.

La Fondazione mantiene rapporti istituzionali con l'Agenzia di Tutela della Salute della Montagna per la gestione delle proprie Unità d'Offerta per le quali viene periodicamente stipulato un contratto che disciplina le modalità di erogazione delle prestazioni socio-sanitarie-assistenziali e il relativo corrispettivo.

A livello non istituzionale, la Fondazione è in stretto rapporto con altri erogatori di servizi socio assistenziali e sanitari operanti in provincia di Sondrio e nei territori dell'A.T.S. della Montagna, partecipando a tavoli di confronto nel settore dell'assistenza agli anziani non autosufficienti.

SCHEDA N. 6: CERTIFICAZIONE / ATTESTAZIONE ESTERNA DEL BILANCIO DI ESERCIZIO.

Presenza di certificazione

6.1 Certificazione del bilancio:

Il presente Bilancio di Missione non viene sottoposto ad attestazioni esterne, ma a verifica del Revisore dei Conti che redige apposita relazione di revisione.

SCHEDA N. 7: COMPOSIZIONE DEL GRUPPO DI APPARTENENZA DELLA ORGANIZZAZIONE NON PROFIT

Composizione e natura del gruppo di appartenenza

7.1 Composizione del gruppo:

La Fondazione fa parte del Sistema Sociosanitario di Regione Lombardia assieme a tutti gli enti gestori di Unità d'Offerta socio-sanitarie autorizzati dalla Regione.

La Fondazione è associata a:

- Unione Nazione degli Enti di Beneficienza e Assistenza (U.N.E.B.A.) di cui adotta il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro;
- Associazione delle Case di Riposo della Provincia di Sondrio (A.C.Ri.SO.) di cui fanno parte le 19 Case di Riposo della Provincia di Sondrio.

La Fondazione è collegata a:

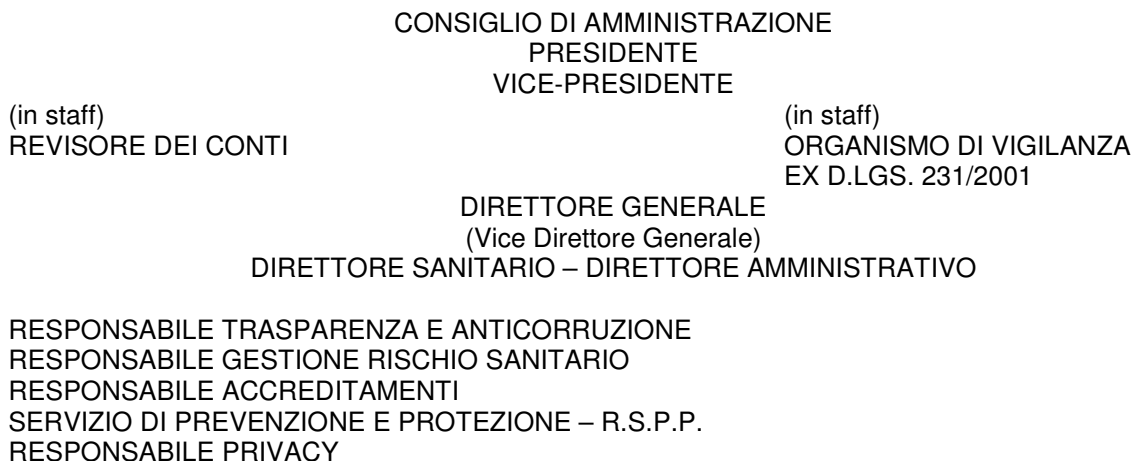
- Associazione Regionale Lombarda degli Enti di Assistenza (A.R.L.E.A.).

SCHEDA N. 8: STRUTTURA ORGANIZZATIVA

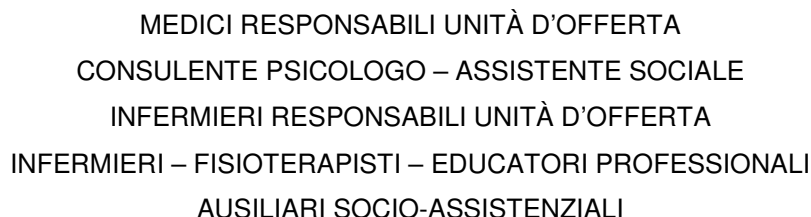
Articolazione

8.1 Organigramma funzionale:

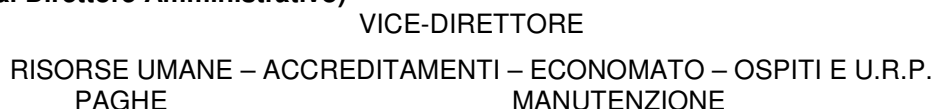
L'organigramma funzionale della Fondazione è il seguente:



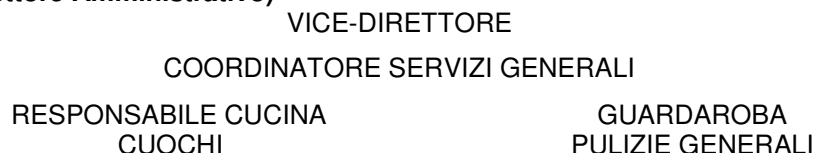
AREA DEI SERVIZI SANITARI E SOCIO-ASSISTENZIALI (risponde al Direttore Sanitario)



AREA DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI (risponde al Direttore Amministrativo)



AREA DEI SERVIZI GENERALI (risponde al Direttore Amministrativo)



N.B.: I Servizi di lavanderia e di trasporto utenti sono affidati a gestore esterno.

SCHEDA N. 9: COMPOSIZIONE BASE SOCIALE

9.1 N. dei soci:

Nella Fondazione non vi sono soci, stante la forma giuridica di Fondazione.

SCHEDA N. 10: PERSONALE RETRIBUITO

Composizione

10.1 Numero di lavoratori:

Negli ultimi 3 anni la Fondazione ha impiegato il seguente personale dipendente:

NUMEROSITÀ:	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017
Lavoratori dipendenti	140	181	184
Liberi professionisti	18	18	13
Totale:	158	199	197

10.2 Suddivisione per sesso, età e tipologia contratto:

La suddivisione per sesso, età e tipologia di contratto è la seguente:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Lavoratori dipendenti	20	164	184
Collaboratori liberi professionisti	5	7	13
Totale:	25	171	197

ANNI DI ETA':	18 – 30	31 – 40	41 – 50	51 – 60	> 60	Totale
Lavoratori dip. ti	27	40	61	50	6	184
Liberi profess. ti	3	1	3	4	2	13
Totale:	30	41	64	54	8	197

10.3 Suddivisione dei lavoratori per funzione nell'organizzazione:

MANSIONE:	2016	2017
Dirigenti amministrativi	1	1
Medici	12	12
Psicologi	3	2
Responsabili infermieristiche	3	3
Infermieri	28	26
Fisioterapisti	10	11
Assistente Sociale	1	1
Educatori professionali	10	8
Amministrativi	5	5
Coordinatore Servizi generali	1	1
Cuochi	5	5
Ausiliari Socio Assistenziali (ASA-OSS)	105	108
Manutentori	2	2
Addetti alle pulizie generali	13	12
Totale:	199	197

Turnover

10.4 Tasso di turnover:

Il numero di dipendenti entrati ed usciti è il seguente:

ANNO:	2016		2017	
	Assunti	Cessati	Assunti	Cessati
Tempo indeterminato:	13	2	5	2
Tempo determinato:	44	9	40	33
Totale:	57	11	45	35
Tasso turnover (Assunti+Cessati /Totale):	34,17%		40,60%	

Retribuzione del personale

10.5 Tipologia di contratti collettivi applicati ai lavoratori dipendenti:

A tutto il personale dipendente assunto dal 01.04.2011 viene applicato il vigente Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro U.N.E.B.A.

Per tutto il personale assunto in precedenza rimane applicato il C.C.N.L. Enti Pubblici – Regioni e Autonomie Locali, residuo del precedente “status” di Istituto di Pubblica Assistenza e Beneficienza (I.P.A.B.).

TIPOLOGIA CONTRATTO:	Tempo indeterminato	(di cui part-time)	Tempo determinato	(di cui part-time)
Lavoratori dipendenti	134	(48)	50	(45)
Liberi professionisti			13	(13)
Totale:	134	(48)	63	(58)

Salute e Sicurezza

10.11 Eventuali sanzioni e contenziosi in materia di salute e sicurezza:

Non sono in corso contenziosi in materia di salute e di sicurezza nei luoghi di lavoro, né alla Fondazione sono state comminate sanzioni in merito.

Contenziosi in materia di lavoro

10.20 Numero di contenziosi in essere con i dipendenti per il periodo:

Non sono in corso contenziosi in materia di lavoro con il personale dipendente, né alla Fondazione sono state comminate sanzioni.

SCHEDA N. 11: LAVORATORI SVANTAGGIATI

Composizione

11.1 Numero di lavoratori svantaggiati:

La Fondazione impiega n. 02 unità di personale “svantaggiato”.
Attualmente non vige l’obbligo di assunzione a norma di Legge.

SCHEDA N. 12: VOLONTARI

Composizione e attività svolte

12.1 Numero di volontari attivi in modo continuativo:

All’interno della struttura opera l’Organizzazione di Volontariato Amici della Casa di Riposo di Morbegno Onlus (abbreviato AMICI Ca.Ri.) costituita in data 28.01.2009.

L’Associazione è iscritta al Registro Regionale delle Organizzazioni di Volontariato al n. SO-49 della Sezione Provinciale.

Il numero degli aderenti agli Amici Ca.Ri. alla data del 12.03.2018 era di 85 volontari. I rapporti e le attività con gli Amici Ca.Ri. Onlus sono regolate da apposita convenzione.

Gli AMICI Ca.Ri. raggruppano tutti i Volontari che da molti anni prestano gratuitamente il proprio servizio a favore degli anziani ospiti della Casa di Riposo e che in precedenza facevano riferimento alle Associazioni di Volontariato G.I.P.A. (Giovani Insieme Per gli Anziani) e G.A.I.A. (Gruppo Amici Insieme agli Anziani) non formalmente costituite.

L’attività di volontariato è presente da 33 anni, tante saranno infatti nel 2018 le manifestazioni annuali “Tutti in Festa” organizzate dal 1985 per gli anziani della Casa di Riposo.

Le attività svolte dall'Organizzazione sono le seguenti:

- promozione di iniziative volte al miglioramento della qualità di vita degli Ospiti;
- supporto dei servizi di animazione, assistenza sociale e socio-sanitaria e manutenzione;
- aiuto ed assistenza individuale agli Ospiti;
- collaborazione nell'organizzazione di feste, gite e mostre promosse dalla Casa di Riposo, in particolare l'annuale manifestazione di giugno: "Tutti in festa!";
- sviluppo di relazioni con le altre associazioni o enti collegati alla Casa di Riposo;
- programmazione e gestione dell'aggiornamento dei volontari attraverso corsi di formazione sulle problematiche inerenti ai servizi e ai bisogni degli anziani

Le attività sono divise nei settori:

- Animazione;
- Movimentazione Ospiti in struttura;
- Assistenza all'alimentazione;
- Assistenza individuale o di gruppo agli Ospiti (accompagnamento, ecc.);
- Interventi logistici (manutenzione, allestimento strutture; ecc.);
- Guida automezzi della Fondazione;
- Assistenza Domiciliare per le cure palliative;
- Amministratori di Sostegno per gli Ospiti della Casa di Riposo senza familiari di riferimento;
- Volontari sostenitori.

Presso la Fondazione operano anche altre Associazioni di Volontariato quali:

- la Conferenza San Vincenzo per attività di animazione interne alla struttura;
- la Croce Rossa Italiana, Sezione di Morbegno per il trasporto da e per il proprio domicilio degli Ospiti che frequentano il Centro Diurno Integrato;
- l'Associazione Alzheimer della Provincia di Sondrio con l'attività di "Alzheimer Cafè": incontri di mutuo aiuto con i malati di alzheimer e le loro famiglie.

Rimborso spese

12.6 Rimborsi spese riconosciuti ai volontari:

La Fondazione eroga annualmente un contributo agli Amici Ca.Ri. a fronte delle spese per l'assicurazione obbligatoria e spese diverse di gestione.

Ai volontari non è richiesta quota associativa.

Salute e Sicurezza

12.11 Eventuali sanzioni e contenziosi in materia di salute e sicurezza con i volontari:

Non sono in corso contenziosi in materia di salute e di sicurezza dei volontari, né alla Fondazione sono state comminate sanzioni.

SCHEDA N. 13: RICORSO A CONTRATTI DI OUTSOURCING

Imprese destinatarie dei contratti di outsourcing

13.1 Soggetti esterni:

La Fondazione si avvale della collaborazione di Medici e Consulente psicologo liberi professionisti per la gestione dei seguenti servizi sanitari:

- Medico di Medicina Generale;
- Medico Geriatra;
- Medico Fisiatra;
- Medico Neurologo
- Medico specialista nella nutrizione clinica;
- Medico Palliativista;

e socio assistenziali:

- consulente Psicologo;

oltre a convenzione con l'A.S.S.T. della Valtellina e Alto Lario per l'attività di Medico Competente in struttura.

PARTE 3: AREE DI ATTIVITÀ E RELATIVI RISULTATI SOCIALI

SCHEDA N. 18: ATTIVITA' OSPEDALIERA, SANITARIA E SOCIO-SANITARIA

A) ATTIVITA' POST-OSPEDALIERA (RIABILITAZIONE POST-ACUTA)

1) Altre attività (es. riabilitazione sanitaria residenziale)

Servizi prestati

18.15 Scheda dei servizi sanitari residenziali:

Cure Intermedie (C.I.) – Riabilitazione post acuti RI.PRE.S.A. (RI.abilitazione con PRE.stazioni S.anitarie e A.ssistenziali)

Le Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti sono state avviate il 01.11.2012 come progetto sperimentale "Riabilitazione post acuti" a valere sui posti letto prima autorizzati come Nucleo di Sollievo temporaneo provvisorio.

I soggetti destinatari del progetto sono tutte le persone adulte in condizioni di stabilità clinica che hanno concluso il loro percorso sanitario acuto e sub acuto, ma che hanno bisogno di un ulteriore periodo di riabilitazione per il reinserimento nel contesto familiare o di accompagnamento verso altre soluzioni offerte dalla rete dei servizi sociosanitari.

Costituiscono criteri di esclusione:

- le patologie psichiatriche attive;
- le condizioni per cui sono già previsti interventi specifici specializzati (persone in stato vegetativo permanente, gli affetti da SLA, ecc.);
- le condizioni di instabilità in corso o non completamente superate;
- le acuzie non risolte;
- le diagnosi incomplete o in corso di definizione.

La finalità delle Cure Intermedie è quella di porre in atto un sistema di interventi riabilitativi sanitari e socio-assistenziali che consentano di riportare al domicilio ed alla normale vita quotidiana le persone che si trovano nel periodo immediatamente successivo a situazioni cliniche post acute.

Sono destinatari del servizio tutte le persone prevalentemente anziane, con priorità ai residenti nel territorio della A.T.S. della Montagna.

L'ingresso degli Utenti avviene su prescrizione medica (ricetta rossa) corredata da una scheda che documenta la situazione sanitaria.

Le domande formano la graduatoria d'ingresso secondo il criterio dell'anzianità della domanda.

Mantengono priorità assoluta le domande di ingresso segnalate "urgenti" di pazienti in dimissione dagli Ospdali dell'A.S.S.T. Valtellina ed Alto Lario.

Il livello di assistenza sanitaria e socio-assistenziale rispetta l'apposito standard regionale di accreditamento, che prevede l'erogazione di 1.416 minuti settimanali di assistenza medi per ogni Utente che viene classificato in 5 diversi profili di cura.

Le Cure Intermedie sono in attesa di definitiva messa a regime come nuova Unità d'Offerta sociosanitaria.

Utenti

18.15 Posti letto:

Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti

La tabella seguente riporta la presenza nelle Cure Intermedie suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2013	7	3	10
Anno 2014 (*)	7	5	12
Anno 2015	4	8	12
Anno 2016	4	8	12
Anno 2017	4	8	12

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2013	0	3	7	0	10
Anno 2014 (*)	3	3	6	0	12
Anno 2015	0	3	9	0	12
Anno 2016	0	2	10	0	12
Anno 2017	2	2	7	1	12

18.16 Numero pazienti entrati:

La presenza nelle Cure Intermedie si è articolata come segue:

2013		2014(*)		2015		2016		2017	
Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi
10	7	12	41	12	82	12	93	12	101

(*) dal 01.11.2012 n. 10 posti letto; dal 17.04.2014 n. 12 posti letto.

Si riporta il dettaglio dei minuti settimanali di assistenza erogata per posto letto.

Lo standard medio previsto per i posti letto di Cure Intermedie è di 1.416 minuti.

2013		2014		2015		2016		2017	
Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza
12	1.391	12	1.486	12	1.863	12	1.782	12	1.589

Il numero di ore di assistenza effettivamente erogate nell'anno 2016 sono state 18.537 di cui 8.100 di prestazioni di tipo sanitario (Medici, Fisiatra, Infermieri; Fisioterapisti) e 10.437 di tipo educativo e socio assistenziale (Psicologo, Animatrici e A.S.A.- O.S.S.).

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata sono riportate in tabella.

Anno	2013		2014		2015		2016		2017	
	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%
Medici	336	2,3%	199	1,3%	890	4,6%	1.338	7,0%	867	5,2%
Fisiatra		0,0%	7	0,0%	22	0,1%	46	0,2%	42	0,3%
Psicologo		0,0%	105	0,7%	50	0,3%	12	0,1%	1	0,0%
Infermieri	2.997	20,4%	3.072	19,9%	3.262	16,8%	3.046	16,0%	3.763	22,8%
Fisio	2.171	14,8%	2.541	16,4%	3.723	19,2%	4.015	21,1%	1.623	9,8%
Animatrici	151	1,0%	196	1,3%	321	1,7%	345	1,8%	341	2,1%
ASA-OSS	9.011	61,4%	9.333	60,4%	11.112	57,3%	10.207	53,7%	9.889	59,8%
Totale:	14.666	100%	15.453	100%	19.380	100%	19.010	100%	16.526	100%

B) ATTIVITA' SANITARIA

1) Attività sanitaria domiciliare

18.32 Scheda dei servizi sanitari domiciliari:

Unità d'Offerta Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.)

La Fondazione gestisce l'Unità d'Offerta di Assistenza Domiciliare Integrata ordinaria in regime di accreditamento con l'Agenzia di Tutela della Salute della Montagna.

Il servizio di Assistenza Domiciliare Integrata è rivolto a tutte le persone con temporaneo e/o occasionale bisogno di tipo sanitario e/o assistenziale.

Unità di Cure Palliative Domiciliari (U.C.P. Dom.)

L'Unità d'Offerta di Cure Palliative Domiciliari è rivolto a persone malati terminali, non più suscettibili a trattamenti terapeutici volti alla guarigione, che esprimono la volontà di essere assistiti a casa propria. Il servizio si prefigge di garantire ai malati terminali, ed alle loro famiglie, una qualità di cura ed assistenza che assicuri la miglior qualità di vita possibile al proprio domicilio.

Utenti

18.34 Analisi dei destinatari:

Unità d'Offerta Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.)

La Fondazione gestisce il servizio dallo scorso 01.09.2012.

Gli Utenti del servizio sono tutte persone con temporaneo e/o occasionale bisogno di tipo sanitario e/o assistenziale cui sono erogati interventi di assistenza di tipo prestazionale.

Si riporta in tabella il numero di interventi prestazionali effettuati:

2013	2014	2015	2016	2017
Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali
1.117	2.022	1.826	2.972	3.558

Unità di Cure Palliative Domiciliari (U.C.P. Dom.)

La Fondazione gestisce il servizio dallo scorso 23.11.2009.

Gli Utenti del servizio sono persone malati terminali.

Si riporta in tabella il numero di interventi di assistenza effettuati negli ultimi 5 anni:

2013	2014	2015	2016	2017
Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali	Interventi Assistenziali
356	648	1.174	354	850

SCHEDA N. 20: ATTIVITA' DI ASSISTENZA AGLI ANZIANI

A) Assistenza agli anziani erogata presso strutture gestite dall'Organizzazione Non Profit

1) Attività sociosanitaria residenziale

Servizi prestati

20.01 Scheda dei servizi erogati:

Fino al 2016 la Fondazione gestiva una singola Residenza Sanitaria Assistenziale denominata: R.S.A. Ambrosetti – Paravicini.

Dal 2017 a seguito dell'ampliamento del numero dei posti letto la R.S.A. Ambrosetti – Paravicini è stata divisa in due distinte R.S.A. in regime di accreditamento con il Sistema Sanitario della Regione Lombardia:

- **Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Tomaso Ambrosetti**
- **Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Paolo Paravicini**

La Residenza Sanitaria Assistenziale è una struttura chiamata a garantire l'assistenza sanitaria (medica, infermieristica e riabilitativa) integrata da assistenza tutelare ed alberghiera.

La Residenza Sanitaria Assistenziale Tomaso Ambrosetti dispone di n. 80 posti letto tutti accreditati da Regione Lombardia dei quali:

- n. 60 accreditati a contratto;
- n. 04 definitivi con retta solvente interamente a carico dell'Ospite;
- n. 10 di residenzialità Leggera;
- n. 06 di Residenza Comunitaria.

La Residenza Sanitaria Assistenziale Paolo Paravicini dispone di n. 114 posti letto tutti accreditati da Regione Lombardia dei quali:

- n. 68 accreditati a contratto;
- n. 22 definitivi con retta solvente a carico dell'Ospite;
- n. 12 temporanei di sollievo con retta solvente a carico dell'Ospite;
- n. 12 di Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti.

R.S.A. – Posti letto accreditati a contratto

Unità d'Offerta residenziale a favore di persone ultrasettantacinquenni che al momento della presentazione della domanda si trovano in condizioni socio-sanitarie tali da non poter restare al proprio domicilio e compatibili con i livelli sanitari-assistenziali previsti dallo standard gestionale di accreditamento prescritto per le R.S.A. dalla normativa regionale. Eccezionalmente possono essere ammesse persone d'età inferiore a 75 anni con problemi socio-sanitari e caratteristiche assimilabili a quelle delle persone anziane valutate ammissibili dell'équipe sociosanitaria presieduta dal Direttore Sanitario della Fondazione.

Sono destinatari del servizio tutti gli anziani con priorità d'ingresso per i residenti nel territorio nel Mandamento di Morbegno.

L'ingresso degli Utenti avviene sulla base della domanda di ingresso corredata da Valutazione Multidimensionale sociosanitaria effettuata dal Medico di base.

Sulla base della valutazione multidimensionale il Direttore Sanitario della struttura l'Utente viene assegnato ad una classe S.O.SI.A. (da 1 a 8) che rappresenta il grado di non autosufficienza.

Le domande così classificate formano la graduatoria d'ingresso secondo i seguenti criteri di priorità:

1. residenza nei Comuni del Mandamento di Morbegno;
2. classe S.O.SI.A più grave (da 1 a 8);
3. anzianità della domanda di ingresso.

Mantengono priorità assoluta le domande di ingresso segnalate "urgenti" dal Servizio Fragilità distrettuale dell'A.T.S. della Montagna.

Hanno priorità interna le domande di ingresso di Utenti ricoverati presso la Residenzialità Leggera (R.L.) o la Residenza Comunitaria (R.C.) che a seguito di aggravamento della propria situazione sanitaria e non più compatibili con i livelli di assistenza previsti.

La graduatoria di ingresso viene gestita da apposito software che di aggiorna in tempo reale a livello provinciale.

Il livello di assistenza sanitaria e socio-assistenziale rispetta l'apposito standard regionale di accreditamento, che prevede l'erogazione minima di 901 minuti settimanali di assistenza per ogni Ospite.

R.S.A. – Posti letto definitivi con retta solvente a carico dell'Ospite

Unità d'Offerta residenziale avviata dal 01 settembre 2016 con caratteristiche identiche ai posti accreditati ed a contratto.

La retta di degenza risulta maggiorata per assenza del contributo regionale di accreditamento.

La graduatoria d'ingresso è formata secondo il criterio dell'anzianità della domanda.

Il livello di assistenza sanitaria e socio-assistenziale rispetta l'apposito standard regionale di accreditamento, che prevede l'erogazione minima di 901 minuti settimanali di assistenza per ogni Ospite.

R.S.A. – Posti letto temporanei di sollievo retta solvente a carico dell'Ospite

Unità d'Offerta residenziale avviata dal 01 ottobre 2016 con caratteristiche identiche ai posti accreditati ed a contratto, ma con permanenza temporanea da 1 a 3 mesi con possibilità di proroga massima di ulteriori tre mesi.

Il servizio accoglie Ospiti che si trovano in situazione di temporanea emergenza socio-sanitaria per temporanea mancanza di assistenza familiare tale da non poter restare al proprio domicilio.

La retta di degenza risulta maggiorata per assenza del contributo regionale di accreditamento.

La graduatoria d'ingresso è formata secondo il criterio dell'anzianità della domanda.

Il livello di assistenza sanitaria e socio-assistenziale rispetta l'apposito standard regionale di accreditamento, che prevede l'erogazione minima di 901 minuti settimanali di assistenza per ogni Ospite.

Residenzialità Leggera (R.L.)

Unità d'Offerta residenziale avviata dal 01 giugno 2015 di tipo sperimentale caratterizzata da interventi e prestazioni sociosanitarie di bassa e media intensità assistenziale, rivolte a persone che presentano condizioni di fragilità che necessitano di una soluzione abitativa con caratteristiche di protezione sociosanitaria.

I destinatari sono persone che abbiano compiuto 60 anni in condizioni di fragilità e/o parziale autosufficienza, con situazioni di scarsa autonomia, solitudine, mancanza di relazioni, reti familiari deboli o assenti.

Sono destinatari del servizio tutti gli anziani con priorità d'ingresso per i residenti nel territorio nel Mandamento di Morbegno.

L'ingresso degli Utenti avviene sulla base della domanda di ingresso corredata da Valutazione Multidimensionale sociosanitaria rilasciata dal Medico di base e valutata dal Servizio Fragilità distrettuale della A.S.S.T. della Valtellina ed Alto Lario.

La graduatoria d'ingresso è formata secondo il criterio dell'anzianità della domanda.

Il livello di assistenza sanitaria e socio-assistenziale presso la R.L. rispetta l'apposito standard regionale di accreditamento, che prevede l'erogazione minima di:

- 500 minuti settimanali di assistenza per gli Ospiti a media intensità assistenziale;
- 300 minuti settimanali di assistenza per gli Ospiti a bassa intensità assistenziale.

Residenza Comunitaria (R.C.)

Unità d'Offerta residenziale comunitaria avviata dal 25 febbraio 2015 di tipo sperimentale che vuole essere un ulteriore servizio di tipo residenziale a favore di persone anziane con esigenze assistenziali di bassa e media intensità.

I destinatari sono persone anziane, con bisogni diversificati di ordine abitativo, psicologico, relazionale, assistenziale, sanitario e sociale che, per propria volontà oppure per motivazioni familiari non sono più in grado di rimanere nella propria abitazione. L'utenza presenta differenti livelli di autonomia, con un quadro clinico stabilizzato per quanto riguarda mobilità e cognitivà.

Sono destinatari del servizio tutti gli anziani con priorità d'ingresso per i residenti nel territorio nel Mandamento di Morbegno.

L'ingresso degli Utenti avviene sulla base della domanda di ingresso corredata da Valutazione Multidimensionale sociosanitaria effettuata dal Direttore Sanitario della Fondazione.

La graduatoria d'ingresso è formata secondo il criterio dell'anzianità della domanda.

Il livello di assistenza sanitaria e socio-assistenziale rispetta l'apposito standard regionale di accreditamento, che prevede l'erogazione minima di 300 minuti settimanali di assistenza per ogni Ospite inserito presso la R.C.

2) Attività sociosanitaria semi-residenziale

Centro Diurno Integrato "Ruggero Dell'Oca" (C.D.I.)

Unità d'Offerta semiresidenziale che eroga assistenza sanitaria integrata da assistenza tutelare ed alberghiera.

Il C.D.I. è aperto tutto l'anno dal lunedì al sabato (esclusi i giorni festivi) dalle ore 8.00 alle ore 18.00 e può accogliere sino a 30 anziani.

Hanno titolo all'ammissione al Centro Diurno Integrato le persone anziane ultrasettantacinquenni che al momento della presentazione della domanda si trovano in condizioni socio-sanitarie compatibili con i livelli sanitari-assistenziali previsti dallo standard gestionale di accreditamento.

Sono destinatari del servizio tutti gli anziani con priorità d'ingresso per i residenti nel territorio nel Mandamento di Morbegno.

L'ingresso degli Utenti avviene sulla base della domanda di ingresso corredata da Valutazione Multidimensionale sociosanitaria rilasciata dal Medico di base e valutata dal Servizio Fragilità distrettuale della A.S.S.T. della Valtellina ed Alto Lario.

Sulla base della valutazione multidimensionale l'Utente viene assegnato ad una classe S.O.SI.A. (da 1 a 8) che rappresenta il grado di non autosufficienza.

Le domande così classificate formano la graduatoria d'ingresso secondo i seguenti criteri di priorità:

1. residenza nei Comuni del Mandamento di Morbegno;
2. classe S.O.SI.A più grave (da 1 a 8);
3. anzianità della domanda di ingresso.

Mantengono priorità assoluta le domande di ingresso segnalate "urgenti" dal Servizio Fragilità distrettuale dell'A.T.S. della Montagna.

Le prestazioni socio-sanitarie-assistenziali rispettano un apposito standard regionale di accreditamento, che prevede l'erogazione minima di 276 minuti settimanali di assistenza per ogni Ospite.

Il Centro Diurno Integrato può contare sul servizio di trasporto da e per il proprio domicilio effettuato dalla Croce Rossa Italiana sezione di Morbegno.

3) Attività sociosanitaria domiciliare

RSA Aperta

Unità d'Offerta domiciliare di tipo sperimentale avviato dal 07 febbraio 2014 rivolta alle persone non autosufficienti ultrasettantacinquenni.

Si concretizza nell'erogazione di servizi/interventi/prestazioni in una logica di multiservizi, erogabili in R.S.A. o presso l'abitazione della persona, per una presa in carico integrata dell'utente residente al proprio domicilio.

La finalità del servizio è il mantenimento e miglioramento del benessere nell'ottica di fornire sostegno a tutto il nucleo familiare.

Il servizio di RSA Aperta prevede diversi profili di cura corrispondenti a differenti livelli di intensità del bisogno a bassa, media e/o alta intensità, collegato ad un valore del voucher.

L'assegnazione del profilo avviene tramite valutazione multidimensionale effettuata dal Servizio Fragilità dell'A.S.S.T. distrettuale.

Utenti

20.02 Descrizione degli assistiti.

Residenza Sanitaria Assistenziale Ambrosetti - Paravicini (R.S.A.)

La tabella seguente riporta la presenza in R.S.A. suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2012	30	90	120
Anno 2013	30	90	120
Anno 2014	30	90	120
Anno 2015	30	90	120
Anno 2016	30	90	120

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2012	7	16	74	23	120
Anno 2013	4	16	71	29	120
Anno 2014	2	19	65	34	120
Anno 2015	2	19	65	34	120
Anno 2016	5	9	74	32	120

La presenza nella Residenza Sanitaria Assistenziale Ambrosetti-Paravicini negli ultimi 5 anni si è articolata come segue:

2012		2013		2014		2015		2016	
Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi
120	29	120	39	120	29	120	50	120	21

Si riporta il dettaglio dei dati relativi alla classificazione regionale S.O.SI.A. degli Ospiti presenti in struttura dal 2012 al 2016. La classe S.O.SI.A. 1 che identifica la maggior gravità rappresenta oltre il 40% degli Ospiti inseriti nella R.S.A.

Anno	2012		2013		2014		2015		2016	
	Numero Ospiti	%	Numero Ospiti	%	Numero Ospiti	%	Numero Ospiti	%	Numero Ospiti	%
Classe 1	63	52,50%	59	49,17%	57	47,50%	56	46,67%	53	44,17%
Classe 2	2	1,67%	4	3,33%	3	2,50%	5	4,17%	4	3,33%
Classe 3	36	30,00%	38	31,67%	45	37,50%	43	35,83%	43	35,83%
Classe 4	1	0,83%	1	0,83%	0	0,00%	0	0,00%	1	0,83%
Classe 5	2	1,67%	1	0,83%	2	1,67%	2	1,67%	1	0,83%
Classe 6	4	3,33%	5	4,17%	4	3,33%	5	4,17%	6	5,00%
Classe 7	6	5,00%	7	5,83%	5	4,17%	7	5,83%	8	6,67%
Classe 8	6	5,00%	5	4,17%	4	3,33%	2	1,67%	4	3,33%
TOTALE	120	100%	120	100%	120	100%	120	100%	120	100%

Si riporta il dettaglio dei minuti settimanali di assistenza erogata per posto letto.
Lo standard regionale previsto per i posti letto di R.S.A. accreditati è di 901 minuti.

2012		2013		2014		2015		2016	
Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza	Posti Letto	Minuti assistenza
120	1.055	120	1.074	120	1.079	120	1.090	120	1.119

Il numero di ore di assistenza effettivamente erogate nell'anno 2016 sono state 117.112 di cui 31.748 di prestazioni di tipo sanitario (Medici, Infermieri; Fisioterapisti) e 85.364 di tipo educativo e socio assistenziale (Animatrici e A.S.A.- O.S.S.).

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata sono riportate in tabella.
Dati da rendicontazione scheda struttura a Regione Lombardia.

Anno	2012		2013		2014		2015		2016	
	Ore Assi- stenza	%	Ore Assi- stenza	%	Ore Assi- stenza	%	Ore Assi- stenza	%	Ore Assi- stenza	%
Medici	2.704	2,5%	2.606	2,3%	2.034	1,8%	2.474	2,2%	3.585	3,1%
Infermieri	24.294	22,1%	24.089	21,5%	24.318	21,7%	22.676	20,0%	23.063	19,7%
Fisio	5.047	4,6%	4.814	4,3%	4.522	4,0%	4.752	4,2%	5.100	4,4%
Animatrici	3.186	2,9%	2.779	2,5%	3.101	2,8%	3.147	2,8%	3.618	3,1%
ASA-OSS	74.483	67,9%	77.505	69,3%	78.239	69,7%	80.297	70,8%	81.746	69,8%
Totale:	109.714	100%	111.793	100%	112.214	100%	113.347	100%	117.112	100%

A.S.A.	5.172	4,5%	5.596	4,8%	5.660	4,8%	5.263	4,4%	3.781	3,1%
Totale:	114.886		117.389		117.874		118.610		120.893	

Nota: Nel servizio ASA – OSS prestano attività alcuni operatori assunti prima del 2004 (anno di trasformazione da I.P.A.B. in Fondazione) senza qualifica professionale.

Dal 2017 la R.S.A. Ambrosetti – Paravicini è stata divisa nelle:

- R.S.A. Tomaso Ambrosetti con 80 posti letto tutti accreditati dei quali:
 - 60 a contratto (con contributo regionale);
 - 10 con retta solvente (senza contributo regionale);
 - 10 di Residenzialità Leggera.
- R.S.A. Paolo Paravicini con 114 posti letto tutti accreditati dei quali:
 - 68 a contratto (con contributo regionale);
 - 22 con retta solvente (senza contributo regionale);
 - 12 temporanei di sollievo con retta solvente;
 - 12 temporanei di Cure Intermedie - Riabilitazione

Residenza Sanitaria Assistenziale Tomaso Ambrosetti

La tabella seguente riporta la presenza in R.S.A. suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2017	15	45	60

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2017	2	11	33	14	60

La presenza nella Residenza Sanitaria Assistenziale Tomaso Ambrosetti nel 2017 si è articolata come segue:

								2017	
								Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi
								60	27

Si riporta il dettaglio dei dati relativi alla classificazione regionale S.O.S.I.A. degli Ospiti presenti in struttura nel 2017. La classe S.O.S.I.A. 1 che identifica la maggior gravità rappresenta oltre il 50% degli Ospiti inseriti nella R.S.A.

Anno								2017	
								Numero Ospiti	%
Classe 1								31	51,67%
Classe 2								1	1,67%
Classe 3								19	31,66%
Classe 4								0	0,00%
Classe 5								0	0,00%
Classe 6								3	5,00%
Classe 7								5	8,33%
Classe 8								1	1,67%
TOTALE								60	100,0%

Gli Ospiti presenti sono tutti non autosufficienti ed a fine 2017 la totalità percepisce l'indennità di invalidità e di accompagnamento. La Fondazione garantisce a tutti gli Ospiti adeguata assistenza di tipo sanitario e socio-assistenziale con parametri superiori ai livelli prescritti dalla normativa regionale.

Si riporta il dettaglio dei minuti settimanali di assistenza erogata nei 70 posti letto accreditati di R.S.A. a contratto e solventi.

Lo standard regionale previsto per i posti letto di R.S.A. accreditati è di 901 minuti.

							2017	
							Posti Letto	Minuti assistenza
							70	1.054

Il numero di ore di assistenza effettivamente erogate nell'anno 2017 sono state 63.940 di cui 16.577 di prestazioni di tipo sanitario (Medici, Infermieri; Fisioterapisti) e 47.363 di tipo educativo e socio assistenziale (Animatrici e A.S.A.- O.S.S.).

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata sono riportate in tabella.

Dati da rendicontazione scheda struttura a Regione Lombardia.

Anno	2012		2013		2014		2015		2017	
	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%
Medici									1.883	2,9%
Infermieri									11.883	18,6%
Fisio									2.811	4,4%
Animatrici									2.007	3,1%
ASA-OSS									45.356	70,9%
Totale:									63.940	100%

Volontari									468	0,7%
Totale:									64.408	

Nota: Nel servizio Medico sono evidenziate separatamente le ore di volontariato attivo.

Residenza Sanitaria Assistenziale Paolo Paravicini

La tabella seguente riporta la presenza in R.S.A. suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2017	15	53	68

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2017	3	4	46	15	68

La presenza nella Residenza Sanitaria Assistenziale Tomaso Ambrosetti nel 2017 si è articolata come segue:

								2017(*)	
								Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi
								68	22

(*) aumento da 60 a 68 posti letto da maggio 2017.

Si riporta il dettaglio dei dati relativi alla classificazione regionale S.O.SI.A. degli Ospiti presenti in struttura nel 2017. La classe S.O.SI.A. 1 che identifica la maggior gravità rappresenta oltre il 50% degli Ospiti inseriti nella R.S.A.

Anno								2017	
								Numero Ospiti	%
Classe 1								34	50,00%
Classe 2								2	2,94%
Classe 3								22	32,35%
Classe 4								0	0,00%
Classe 5								0	0,00%
Classe 6								3	4,42%
Classe 7								5	7,35%
Classe 8								2	2,94%
TOTALE								68	100%

Gli Ospiti presenti sono tutti non autosufficienti ed a fine 2017 la totalità percepisce l'indennità di invalidità e di accompagnamento. La Fondazione garantisce a tutti gli Ospiti adeguata assistenza di tipo sanitario e socio-assistenziale con parametri superiori ai livelli prescritti dalla normativa regionale.

Si riporta il dettaglio dei minuti settimanali di assistenza erogata nei 102 posti letto accreditati di R.S.A. a contratto, solventi e temporanei.

Lo standard regionale previsto per i posti letto di R.S.A. accreditati è di 901 minuti.

								2017(*)	
								Posti Letto	Minuti assistenza
								102	1.118

(*) aumento da 60 a 68 posti letto da maggio 2017.

Il numero di ore di assistenza effettivamente erogate nell'anno 2017 sono state 98.837 di cui 25.747 di prestazioni di tipo sanitario (Medici, Infermieri; Fisioterapisti) e 73.090 di tipo educativo e socio assistenziale (Animatrici e A.S.A.- O.S.S.).

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata sono riportate in tabella.
Dati da rendicontazione scheda struttura a Regione Lombardia.

Anno	2012		2013		2014		2015		2017	
	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%
Medici									2.282	2,3%
Infermieri									17.835	18,0%
Fisio									5.630	5,7%
Animatrici									2.000	2,0%
ASA-OSS									71.090	71,9%
Totale:									98.837	100%

A.S.A.									3.924	3,8%
Volontari									260	0,3%
Totale:									103.021	

Nota: Nel servizio ASA – OSS prestano attività alcuni operatori assunti prima del 2004 (anno di trasformazione da I.P.A.B. in Fondazione) senza qualifica professionale.

R.S.A. – Posti letto definitivi con retta solvente a carico dell'Ospite

Il servizio di ricovero definitivo in R.S.A. con retta solvente a carico dell'Ospite è stato attivato con 34 posti letto dal mese di settembre 2016 dei quali:

- n. 05 posti letto in R.S.A. Tomaso Ambrosetti;
- n. 22 posti letto in R.S.A. Paolo Paravicini

La tabella seguente riporta la presenza nei posti definitivi con retta solvente suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2017	09	18	27

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2017	0	2	21	4	27

La presenza nei posti definitivi con retta solvente negli ultimi 5 anni si è articolata come segue:

2013		2014		2015		2016(*)		2017	
Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi
						34	40	27	25

(*) 2016: dal mese di settembre.

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata nei posti solventi sono riportate nel paragrafo delle R.S.A. Tomaso Ambrosetti e Paolo Paravicini.

R.S.A. – Posti letto temporanei di sollievo retta solvente a carico dell’Ospite

I posti letto di sollievo in R.S.A. con retta solvente a carico dell’Ospite sono stati riattivati dal mese di ottobre 2016.

In precedenza il servizio era stato operativo sempre con 12 posti letto fino al 01.11.2012 ridotti a 02 posti letto fino al 17.04.2014 quando è stato definitivamente sospeso a favore del progetto sperimentale Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti.

La tabella seguente riporta la presenza nei posti definitivi con retta solvente suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2016	03	09	12

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2016	00	00	12	00	12

La presenza nei posti definitivi con retta solvente negli ultimi 5 anni si è articolata come segue:

2013		2014		2015		2016(*)		2017	
Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti	Di cui nuovi ingressi
						12	18	12	39

(*) dal mese di ottobre

L’entità e la composizione dell’assistenza erogata nei posti temporanei di sollievo sono riportate nel paragrafo della R.S.A. Paolo Paravicini.

Residenzialità Leggera (R.L.)

I servizi di Residenzialità Leggera e Residenza Comunitaria Assistita sono ubicati insieme nel nucleo di degenza di 16 posti letto al 3° piano della R.S.A. Tomaso Ambrosetti.

La tabella seguente riporta la presenza nella Residenzialità Leggera suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2015(*)	6	4	10
Anno 2016	6	4	10
Anno 2017	7	3	10

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2015(*)	1	2	5	2	10
Anno 2016	1	0	6	3	10
Anno 2017	0	2	6	2	10

La presenza nella Residenza Comunitaria Assistita è articolata come segue:

2013		2014		2015(*)		2016		2017	
Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi
				10	13	10	3	10	3

(*) dal 01.06.2015

Si riporta il dettaglio dei minuti settimanali di assistenza erogata per posto letto.

Lo standard regionale previsto per i posti letto di R.S.A. accreditati è di 500 minuti.

								2017(*)	
								Posti Letto	Minuti assistenza
								10	557

Il numero di ore di assistenza effettivamente erogate nelle due Unità d'Offerta nell'anno 2017 sono state 4.827 di cui 1.724 di prestazioni di tipo sanitario (Medici, Infermieri) e 3.103 di tipo socio assistenziale (Assistente Sociale, Animatrici e A.S.A.- O.S.S.).

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata nel nucleo di degenza di Residenzialità Leggera e Comunitaria sono riportate in tabella.

Anno	2013		2014		2015(*)		2016		2017	
	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%
Medici					0	0,0%	173	4,1%	312	6,5%
Infermieri					986	28,3%	1.077	25,3%	1.412	29,3%
Fisio					0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ass.Sociale							144	3,4%	185	3,8%
Animatrici					278	8,0%	291	6,8%	457	9,5%
ASA-OSS					2.217	63,7%	2.574	60,4%	2.461	51,0%
Totale:					3.481	100%	4.259	100%	4.827	100%

(*) da giugno 2015

Servizio di Residenza Comunitaria (R.C.)

I servizi di Residenza Comunitaria e Residenzialità Leggera sono ubicati insieme nel nucleo di degenza di 16 posti letto al 3° piano della R.S.A. Tomaso Ambrosetti.

La tabella seguente riporta la presenza nella Residenza Comunitaria suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2015	5	3	8
Anno 2016	5	3	8
Anno 2017	3	2	5

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2015	-	2	6	-	8
Anno 2016	-	2	5	1	8
Anno 2017	-	-	4	1	5

La presenza nella Residenza Comunitaria Assistita è articolata come segue:

2013		2014		2015(*)		2016		2017	
Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi	Posti Letto	N.ro di ingressi
				8	11	8	3	5	0

(*) dal 25.02.2015.

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata nel nucleo di degenza di Residenza Comunitaria sono riportate nel paragrafo della R.S.A. Tomaso Ambrosetti.

Centro Diurno Integrato "Ruggero Dell'Oca" (C.D.I.)

La tabella seguente riporta la presenza nel C.D.I. suddivisa per genere ed età:

SESSO:	Maschi	Femmine	Totale
Anno 2013	4	28	32
Anno 2014	8	35	43
Anno 2015	4	33	37
Anno 2016	5	34	39
Anno 2017	5	40	45

ANNI DI ETA':	< 65	66 – 75	76 – 90	> 90	Totale
Anno 2013	4	5	20	3	32
Anno 2014	3	9	24	7	43
Anno 2015	3	6	21	7	37
Anno 2016	3	6	22	8	39
Anno 2017	2	8	26	9	45

La presenza nel Centro Diurno Integrato "Ruggero Dell'Oca" negli ultimi 5 anni si è articolata come segue:

2013		2014		2015		2016		2017	
Ospiti Inseriti (media)	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti (media)	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti (media)	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti (media)	Di cui nuovi ingressi	Ospiti Inseriti (media)	Di cui nuovi ingressi
29,33	13	37,00	14	38,83	14	40,83	19	45,17	26

La somma delle giornate di presenza di ciascun Ospite al Centro Diurno Integrato negli ultimi 5 anni è stata la seguente:

2013	2014	2015	2016	2017
Totale giorni di presenza	Totale giorni di presenza	Totale giorni di presenza	Totale giorni di presenza	Totale giorni di presenza
5.156	6.247	5.871	6.080	6.696

Si riporta il dettaglio dei minuti settimanali di assistenza erogata per utente.

Lo standard regionale previsto per i posti accreditato nel C.D.I. è di 276 minuti.

2013		2014		2015		2016		2017	
Utenti	Minuti assistenza	Utenti	Minuti assistenza	Utenti	Minuti assistenza	Utenti	Minuti assistenza	Utenti	Minuti assistenza
30	309	30	429	30	441	30	478	30	464

Il numero di ore di assistenza effettivamente erogate nell'anno 2017 sono state pari a 12.076 di cui 2.456 di prestazioni di tipo sanitario (Medici, Infermieri; Fisioterapisti) e 9.620 di tipo socio assistenziale (Animatrici e A.S.A.- O.S.S.).

L'entità e la composizione dell'assistenza erogata sono riportate in tabella.

Anno	2013		2014		2015		2016		2017	
	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%
Medici	312	3,9%	312	2,8%	312	2,7%	416	3,3%	416	3,4%
Infermieri	1.040	12,9%	1.026	9,2%	1.647	14,3%	1.630	13,1%	1.040	8,6%
Fisio	746	9,3%	1.011	9,1%	1.088	9,5%	985	7,9%	1.000	8,3%
Animatrici	778	9,7%	826	7,4%	814	7,1%	859	6,9%	817	6,8%
ASA-OSS	5.155	64,2%	7.984	71,6%	7.619	66,4%	8.560	68,8%	8.803	72,9%
TOTALE	8.032	100%	11.158	100%	11.480	100%	12.450	100%	12.076	100%

Servizio di R.S.A. Aperta

Si riporta in tabella il numero di ore di assistenza rendicontate all'A.T.S. della Montagna per il pagamento del contributo voucher:

2013	2014(*)	2015	2016	2017
Ore Assistenza	Ore Assistenza	Ore Assistenza	Ore Assistenza	Ore Assistenza
-	190	5.535	9.840	11.246

(*) dal 07.02.2014

Il numero di ore di assistenza effettivamente erogate nell'anno 2017 sono state pari a 11.246 di cui 52 di prestazioni di tipo sanitario (Medico) e 11.194 di tipo socio assistenziale (Psicologo, Ass. Sociale, Animatrici e A.S.A.- O.S.S.).

Si riporta in tabella l'entità e la composizione del numero di ore di assistenza effettivamente erogate per la gestione del servizio.

Anno	2013		2014		2015		2016		2017	
	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%	Ore Assistenza	%
Medici					0	0,0%	0	0,0%	52	0,5%
Infermieri					939	11,4%	641	6,5%	0	0,0%
Fisio					650	7,9%	0	0,0%	0	0,0%
Psicologo					66	0,8%	109	1,1%	125	1,1%
Ass.Sociale							0	0,0%	1.210	10,8%
Animatrici					1.674	20,2%	1.954	19,9%	2.649	23,6%
ASA-OSS					4.938	59,7%	7.136	72,5%	7.210	64,1%
TOTALE					8.267	100%	9.840	100%	11.246	100%

(*) Dati provvisori

Attrattività dell'organizzazione non profit

20.4 Area geografica di provenienza:

In conformità con lo Statuto della Fondazione gli Utenti provengono prioritariamente dai Comuni del Mandamento di Morbegno.

20.5 Richieste di assistenza ricevute:

Residenza Sanitaria Assistenziale: R.S.A. T. Ambrosetti – R.S.A P. Paravicini

La lista di attesa per l'ingresso nelle R.S.A. è rimasta unica ed era la seguente:

LISTA D'ATTESA:	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
N.ro domande d'ingresso:	139	164	175	344	441

R.S.A. – Posti definitivi con retta solvente a carico dell'Ospite

La lista di attesa per l'ingresso nei posti definitivi solventi era la seguente:

LISTA D'ATTESA:	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
N.ro domande d'ingresso:	--	--	--	60	94

R.S.A. – Posti temporanei di sollievo retta solvente a carico dell'Ospite

La lista di attesa per l'ingresso nei posti temporanei di sollievo era la seguente:

LISTA D'ATTESA:	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
N.ro domande d'ingresso:	--	--	--	31	75

Residenzialità Leggera (R.L.)

La lista di attesa per l'ingresso nella Residenzialità Leggera era la seguente:

LISTA D'ATTESA:	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
N.ro domande d'ingresso:	--	--	02	01	6

Residenza Comunitaria Assistita

La lista di attesa per l'ingresso nella R.C.A. era la seguente:

LISTA D'ATTESA:	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
N.ro domande d'ingresso:	--	--	--	11	0

Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti

La lista di attesa per l'ingresso nelle Cure Intermedie - Riabilitazione era la seguente:

LISTA D'ATTESA:	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
N.ro domande d'ingresso:	--	--	44	35	32

Centro Diurno Integrato "Ruggero Dell'Oca" (C.D.I.)

La lista di attesa per l'ingresso nel C.D.I. era la seguente:

LISTA D'ATTESA:	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
N.ro domande d'ingresso:	--	--	--	--	00

PARTE 4: RISULTATI ECONOMICI ED AMBIENTALI

SCHEMA N. 38: DIMENSIONE ECONOMICA

38.1 Prospetti di Stato Patrimoniale e Rendiconto di gestione:

Lo Stato Patrimoniale, il Rendiconto economico e la Nota integrativa costituiscono il Bilancio di missione 2017, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione della Fondazione e allegato alla presente relazione di missione.

Rendiconto di gestione

L'esercizio 2017 si è chiuso con un avanzo di gestione pari a € 2.210,96 rispetto a € 18.330,66 dell'anno precedente con un decremento di - € 16.119,70.

Tale risultato è legato a:

A) Variazione dei proventi di gestione			+	963.881,93
	da attività istituzionali:	+	952.201,96	
	da raccolta fondi:	+	24.702,42	
	da attività connesse	=	0,00	
	proventi finanziari e patrimoniali	-	667,07	
	proventi straordinari	-	12.355,38	
B) Variazione degli oneri di gestione:			+	980.001,63
	per acquisto di prodotti e servizi:	+	155.195,40	
	per costo del personale dipendente:	+	763.847,69	
	per ammortamenti e svalutazioni:	+	55.611,98	
	oneri diversi:	+	2.214,68	
	oneri da attività connesse:	=	0,00	
	oneri finanziari e patrimoniali:	-	2.614,78	
	oneri straordinari	+	3.236,66	
	oneri di supporto generale	+	2.510,00	
Totale variazione del risultato gestionale (A-B):			-	16.119,70

L'andamento economico negli ultimi 5 anni è riportato nella tabella seguente:

RENDICONTO GESTIONALE	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Valore dei Servizi	4.627.615,17	4.687.300,36	5.103.042,62	5.508.135,24	6.460.337,20
Costo dei Servizi	939.654,87	995.960,81	1.074.832,47	1.163.216,52	1.327.141,88
VALORE AGGIUNTO	3.687.960,30	3.691.339,55	4.028.210,15	4.344.918,72	5.133.195,32
Costo del Personale	3.300.591,42	3.398.152,56	3.640.716,68	3.946.539,21	4.703.871,62
M.O.L.	387.368,88	293.186,99	387.493,47	398.379,51	429.323,70
Ammortamenti Svalutazioni	459.863,73	332.811,80	379.292,66	364.627,46	420.239,44
GESTIONE CARATTERISTICA	- 72.494,85	- 39.624,81	8.200,81	33.752,05	9.084,26
Proventi e Oneri	126.330,86	79.011,55	39.740,48	- 12.344,39	-1.286,30
RISULTATO ANTE IMPOSTE	53.836,01	39.386,74	47.941,29	21.407,66	7.797,96
Imposte	4.773,38	4.551,45	3.531,00	3.077,00	5.587,00
RISULTATO GESTIONE	49.062,63	34.835,29	44.410,29	18.330,66	2.210,96

Situazione patrimoniale e finanziaria

La Fondazione mantiene una situazione patrimoniale molto solida che vede il patrimonio, fondi e finanziamento a m/t coprire interamente le immobilizzazioni.

La Situazione Patrimoniale ultimi 5 anni è riportato nella tabella seguente:

ATTIVO	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Immobilizzazioni Nette	13.328.910,12	14.708.132,91	14.971.061,06	15.513.519,39	15.770.245,92
Attivo Circolante	384.489,58	451.587,61	467.002,49	264.594,93	304.014,51
Disponibilità Liquide	1.013.264,37	455.590,25	1.135.021,49	777.279,47	372.466,75
TOTALE	14.726.664,07	15.615.310,77	16.573.085,04	16.555.393,79	16.446.727,18

PASSIVO	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Patrimonio Netto	12.931.003,57	13.196.043,86	13.140.680,35	13.226.902,54	13.229.113,50
Fondi Accantonati	649.237,19	698.868,55	772.538,58	735.144,52	787.414,54
Finanziamenti	377.108,70	301.686,96	1.726.265,22	1.573.271,29	1.417.598,60
Debiti	769.314,61	1.418.711,40	933.600,89	1.020.075,44	1.012.600,54
TOTALE	14.726.664,07	15.615.310,77	16.573.085,04	16.555.393,79	16.446.727,18

38.2 Linee guida per la redazione del Bilancio di Missione per le O.n.l.u.s.

Il bilancio è stato redatto seguendo le "Linee guida e schemi per la redazione del Bilancio di Missione delle Organizzazioni non profit" predisposte dall'Agenzia per le Onlus, approvate dal Consiglio del 15.04.2011 quale atto di indirizzo ai sensi dell'art. 3, c.1, lett. a) del D.P.C.M. 21.03. 2001 n. 329.

38.4 Provenienza e peso specifico delle fonti di ricavo:

La provenienza e le dimensioni dei ricavi dell'esercizio 2017 sono le seguenti:

PROVENTI	IMPORTO	PESO %
Rette R.S.A. P. Paravicini posti a contratto	1.080.815,56	16,58%
Accreditamento R.S.A. P. Paravicini	1.049.981,00	16,10%
Rette R.S.A T. Ambrosetti posti a contratto	1.019.815,01	15,64%
Accreditamento R.S.A. T. Ambrosetti	931.388,00	14,29%
Rette R.S.A. posti definitivi solventi	622.413,95	9,55%
Accreditamento Cure Intermedie	518.880,00	7,96%
Rette R.S.A. posti temporanei di sollievo	269.372,17	4,13%
Rette C.D.I.	223.293,00	3,42%
Accreditamento Voucher RSA Aperta	171.259,00	2,63%
Accreditamento C.D.I.	168.453,60	2,58%
Rette Residenzialità Leggera	118.928,00	1,82%
Rette Residenza Comunitaria Assistita	84.200,76	1,28%
Accreditamento Voucher Residenzialità Leggera	82.750,00	1,27%
Altri proventi diversi	81.614,09	1,25%
Accreditamento A.D.I.	66.589,17	1,01%
Accreditamento Cure Palliative Domiciliari	19.611,00	0,30%
Proventi straordinari	9.971,10	0,15%
Variazione rimanenze	325,10	0,01%
Proventi finanziari e patrimoniali	117,19	0,00%
Totale:	6.519.777,70	100,00%

38.5 5 maggiori contribuenti dei ricavi:

I 5 contribuenti che hanno maggiormente contribuito alla determinazione dei proventi sono i seguenti:

PROVENTI	IMPORTO	PESO %
Rette R.S.A. P. Paravicini posti a contratto	1.080.815,56	16,58%
Accreditamento R.S.A. P. Paravicini	1.049.981,00	16,10%
Rette R.S.A T. Ambrosetti posti a contratto	1.019.815,01	15,64%
Accreditamento R.S.A. T. Ambrosetti	931.388,00	14,29%
Rette R.S.A. posti definitivi solventi	622.413,95	9,55%
Totale:	4.704.413,52	72,16%

38.6 Descrizione degli oneri:

ONERI	IMPORTO		PESO %
Gestione istituzionale		6.046.435,91	92,77%
- Materiali di consumo	716.621,05		11,00%
- Servizi	739.346,45		11,34%
- Personale	4.590.468,41		70,43%
Gestione accessoria		395.239,44	6,06%
- Ammortamenti	395.239,44		6,06%
- Accantonamenti	0,00		0,00%
- Svalutazioni	0,00		0,00%
Gestione di supporto		20.901,90	0,33%
- Spese gestione extra	15.314,90		0,24%
- Imposte e tasse	5.587,00		0,09%
Gestione finanziaria e patrimoniale		54.989,49	0,84%
Gestione raccolta fondi		0,00	0,00%
Totale:		6.517.566,74	100,00%

Relazioni con la Pubblica Amministrazione

38.7 Convenzioni e contratti con la Pubblica Amministrazione:

La Fondazione è Ente Gestore Unico delle seguenti Unità d'Offerta Socio Sanitarie in regime di accreditamento con il Sistema Sociosanitario della Regione Lombardia:

Unità d'Offerta di tipo residenziale

1. Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Tomaso Ambrosetti:
 - abilitata all'esercizio con autorizzazione al funzionamento Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 499 del 21.10.2016, per n. 80 posti letto;
 - accreditata con la stessa Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 499 del 21.10.2016, per modifica della denominazione e trasferimento di n. 60 posti letto accreditati ed a contratto dalla ex R.S.A. Ambrosetti Paravicini;
 - accreditata con Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 224 del 21.04.2017 per tutti gli 80 posti letto.

2. Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.) Paolo Paravicini:
 - abilitata all'esercizio con autorizzazione al funzionamento Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 498 del 21.10.2016, per n. 114 posti letto;
 - accreditata con la stessa Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 498 del 21.10.2016 per trasferimento dalla ex R.S.A. Ambrosetti Paravicini (ora R.S.A. Tomaso Ambrosetti) di n. 60 p.l. accreditati e a contratto;
 - accreditata per ulteriori n. 08 posti letto con Deliberazione del D.G. della A.T.S. della Montagna n. 77 del 10.02.2017 e successiva presa d'atto ed aggiornamento del Registro Regionale delle Unità d'Offerta sociosanitarie accreditate per ampliamento da 60 a 68 posti letto accreditati da parte della Direzione Generale Welfare – Accreditamento e Negoziazione Rete Territoriale con lettera del 01.03.2017 (prot. n. G1.2017.0008187);
 - accreditata con Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 223 del 21.04.2017 per tutti i 114 posti letto.
3. Nucleo Alzheimer in R.S.A.:
 - Progetto sperimentale avviato d'iniziativa dall'ente su n. 16 posti letto a valere sui 68 p.l. accreditati ed a contratto della R.S.A. Paolo Paravicini.
4. Residenza Leggera:
 - Servizio sperimentale su n. 10 posti letto a valere sui posti accreditati della R.S.A. Tomaso Ambrosetti.
Adesione al progetto sperimentale 2014 di Regione Lombardia:
 - D.G.R. n. X/116 del 14.5.2013; - D.G.R. n. X/856 del 25.10.2013;
 - D.G.R. n. X/2942 del 19.12.2014.
5. Residenza Comunitaria Assistita:
 - Unità d'Offerta di tipo sociale su n. 06 posti letto a valere sui posti accreditati della R.S.A. Tomaso Ambrosetti.
6. Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti
 - Servizio sperimentale su n. 12 posti letto a valere sui posti accreditati della R.S.A. Paolo Paravicini.
Adesione al progetto sperimentale 2012 di Regione Lombardia:
 - Decreto di Regione Lombardia n. 6622 del 24.07.2012;
 - D.G.R. n. X/499 del 25.07.2013; - D.G.R. n. X/3363 del 01.04.2015

Unità d'Offerta di tipo semiresidenziale

1. Centro Diurno Integrato per Anziani (C.D.I.) “Ruggero Dell'Oca”:
 - abilitato all'esercizio con autorizzazione al per n. 30 posti disposto dall'ASL della Provincia di Sondrio con provvedimento n. 24/2003 prot. n. 16696 del 17.04.2003 e successiva Delibera del D.G. dell'ASL di Sondrio n. 188 del 24.03.2010;
 - Accreditato per 30 posti con D.G.R. n. VII/14367 del 30 settembre 2003 e D.G.R. n. IX/2443 del 09.11.2011.

Unità d'Offerta di tipo domiciliare

1. Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.):
 - abilitata all'esercizio con autorizzazione al funzionamento ed accreditamento Decreto della Regione Lombardia n. 8404 del 27.09.2012.
2. Unità di Cure Palliative Domiciliari (U.C.P. Dom.):
 - abilitata all'esercizio con autorizzazione al funzionamento ed accreditamento Del. D.G. ASL SO n. 626 del 16.11.2009;
 - riclassificata in Unità di Cure Palliative Domiciliari con DDG ATS Montagna n. 484 del 22-9-2017.
3. R.S.A. Aperta:
 - Adesione al progetto sperimentale 2014 di Regione Lombardia:
(vedi sopra Residenza Leggera)

La Fondazione ha in essere convenzioni per:

Servizio di trasporto utenti del Centro Diurno Integrato “Ruggero Dell’Oca”.

Convenzione con la Croce Rossa Italiana – Sezione di Morbegno per la gestione del servizio di trasporto degli Utenti da e per il proprio domicilio.

Convenzione stipulata in data 28.11.2011, prorogata con lettera del 19.12.2012, rinnovata in data 17.02.2014 fino al 28.02.2016 e rinnovata in data 18.12.2015 fino al 28.02.2019.

Convenzione per tirocinio risocializzante riabilitativo.

Convenzione con l’Azienda Sanitaria Locale della Provincia di Sondrio per l’attivazione di un tirocinio riabilitativo socializzante, a favore di n. 02 Utenti come da convenzione sottoscritta in data 16.12.2011 e prorogata fino al 2018.

Convenzione per lo svolgimento del lavoro di pubblica utilità.

Convenzione con il Tribunale di Sondrio per lo svolgimento del lavoro di pubblica utilità a norma dell’art. 54 del D. Lgs. n. 274 del 28.08.2000 sottoscritta in data 17.02.2011, validità triennale, rinnovabile automaticamente.

Si riporta in tabella il numero di volontari di pubblica utilità e le ore di volontariato attivo svolte in struttura:

Descrizione	N.ro Volontari	Ore di volontariato
Volontariato attivo – anno 2013	5	458
Volontariato attivo – anno 2014	6	616
Volontariato attivo – anno 2015	6	520
Volontariato attivo – anno 2016	6	552
Volontariato attivo – anno 2017	9	1.228

Convenzione per lo svolgimento di lavoro accessorio.

Convenzione con il Centro Rita Tonoli – Piccola Opera di Traona per lo svolgimento del lavoro accessorio (voucher Inps) con convenzione sottoscritta in data 30.11.2015.

Convenzione con i seguenti Istituti Scolastici per lo svolgimento di tirocini formativi.

- Università degli Studi di Milano – Bicocca Facoltà di Medicina e Chirurgia
Sede di via Fumagalli, 23 – 23020 Faedo Valtellino (So).

per il corso di Laurea in Infermieristica.

- I.S.I.S. “G.P. Romegialli” – Istituto professionale
Sede di via Cortivacci, 3 – 23017 Morbegno (So).

per direttori di comunità ed educatori.

- ENAIP Lombardia – Ente ACLI
Sede di via Credaro, 24 – 23017 Morbegno (So)

- Istituto Marco Polo
Sede in Colico (LC)

per l’istruzione professionale di operatori amministrativi.

- Immaginazione e Lavoro Soc. Coop.
Sede di via Valeriana, 36 – 23100 Sondrio

- G.M. Snc
Sede in Viale Lombardia – 23100 Sondrio

per la professione di operatore A.S.A. e O.S.S.

- Liceo Nervi
Sede in Morbegno (SO)
- Liceo Piazzini-Lena-Perpenti
Sede in Sondrio

per l’istruzione liceale.

38.8 Contenziosi con la Pubblica Amministrazione:

Nell’esercizio di riferimento non sono sorti contenziosi tra Fondazione e la Pubblica amministrazione.

PROSPETTO DELLE ENTRATE PER TIPOLOGIA DI FINANZIATORI

SOGGETTO	Anno 2016	%	Anno 2017	%	Variazione	%
Enti Pubblici	2.889.684,46	52,01%	3.008.911,77	46,15%	119.227,31	4,13%
Cittadini	2.595.885,53	46,72%	3.418.838,45	52,44%	822.952,92	31,70%
Imprese	10.000,00	0,18%	30.560,00	0,47%	20.560,00	205,60%
Lasciti da privati	4.091,80	0,07%	7.063,03	0,11%	2.971,23	72,61%
Raccolta fondi	5.715,00	0,10%	6.235,00	0,10%	520,00	9,10%
5 x 1.000	4.842,99	0,09%	5.494,18	0,08%	651,19	13,45%
Altro (proventi diversi)	45.675,99	0,82%	42.675,27	0,65%	-3.000,72	-6,57%
Totale:	5.555.895,77	100,00%	6.519.777,70	100,00%	963.881,93	17,35%

38.9 Oneri per la raccolta fondi:

La Fondazione non sostiene oneri specifici per la raccolta fondi.

38.10 Proventi correlati all'onerosità dell'attività di raccolta fondi:

Non è possibile correlare i proventi delle attività di raccolta fondi ai rispettivi oneri.

38.11 Rapporto oneri per raccolta fondi e oneri gestionali:

Non è possibile rapportare gli oneri per le attività di raccolta fondi con il totale degli oneri gestionali.

38.12 Destinazione dei fondi raccolti:

I fondi raccolti nell'esercizio hanno avuto la seguente destinazione:

5 per mille

L'art. 3, c. 6, della L. n. 244/2007, meglio specificato nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 27/E del 28.03.2008 fa obbligo ai soggetti beneficiari del 5 per mille di redigere, entro un anno dalla ricezione delle somme, un apposito e separato rendiconto dal quale risulti in modo chiaro e trasparente la destinazione del contributo.

L'importo del 5 per mille pari a € 5.494,18 incassato il 14.08.2017 ha contribuito a sostenere le seguenti spese:

Data	Descrizione	Importo
31.05.2017	Acquisto Fiat Doblò attrezzato per trasporto Utenti in carrozzina.	€ 24.400,00
	- Contributo Fondazione ProValtellina	- € 5.000,00
	- Contributo Fondazione Credito Valtellinese	- € 5.000,00
	Totale:	€ 14.400,00

Manifestazione annuale "Festa degli anziani"

I fondi raccolti durante l'annuale manifestazione "Festa degli anziani" pari a € 6.235,00 sono stati interamente destinati all'acquisto di beni e attrezzature per la gestione delle attività di assistenza.

SCHEDA N. 38: DIMENSIONE AMBIENTALE

Politica, obiettivi e struttura organizzativa

- 39.1 Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale:
La Fondazione rispetta e applica le politiche di contenimento dell'impatto ambientale stabilite dalla vigente normativa internazionale, nazionale e locale.
- 39.4 Spese ed investimenti rilevanti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale:
Nel corso dell'esercizio la Fondazione non ha effettuato investimenti o sostenuto spese rilevanti in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale.

Acqua

- 39.8 Iniziative volte a ridurre i consumi dell'acqua:
Il consumo dell'acqua viene limitato all'uso alimentare, sanitario e di igiene personale necessario per la gestione della struttura.

Energia

- 39.10 Iniziative volte a ridurre i consumi di energia:
La struttura è allacciata all'impianto di teleriscaldamento cittadino.
E' in corso un programma di sostituzione delle lampade ad incandescenza con nuove a risparmio energetico.

Trasporti

- 39.11 Iniziative volte a ridurre l'impatto dei trasporti:
Il servizio di trasporto degli utenti del centro Diurno Integrato è affidato alla Croce Rossa Italiana – Sezione di Morbegno che con unico mezzo idoneo provvede al trasporto comune di tutti gli utenti.

Rifiuti

- 39.12 Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti:
La struttura è dotata di apposita area ecologica di raccolta differenziata dei rifiuti.
- 39.13 Iniziative volte allo smaltimento dei rifiuti:
In struttura vige lo smaltimento differenziato di: carta, vetro e plastica.
Lo smaltimento dei rifiuti speciali (farmaci, rifiuti biologici, oli esausti, ecc.) segue una procedura operativa interna come previsto dalla normativa in vigore.
La Fondazione aderisce al progetto SISTRI del Ministero dell'Ambiente per il monitoraggio dello smaltimento dei rifiuti speciali potenzialmente pericolosi.

PARTE 5: OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO E QUESTIONARIO DI VALUTAZIONE

SCHEDA N. 40: OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO - QUESTIONARIO DI VALUTAZIONE

Obiettivi di miglioramento

40.1 Quadro generale d'insieme:

In Italia persiste una situazione di crisi economica che si prospetta di medio periodo.

In questo quadro generale l'attività della Fondazione risulta caratterizzata:

1. da una rigidità della spesa sociale e socio-sanitaria da parte del Sistema Sanitario regionale;
2. da una progressiva esponenziale crescita dei bisogni da parte della popolazione anziana.

All'interno di questo quadro generale la Fondazione prosegue la propria strategia basata su un programma di crescita dimensionale a livello di:

- adeguamento della struttura immobiliare;
- implementazione dell'organizzazione interna;
- aumento del valore dei servizi erogati.

Adeguamento della struttura immobiliare

Ampliamento e ristrutturazione del padiglione Paravicini

Nel 2016 la Fondazione ha ultimato il progetto di “Ampliamento e ristrutturazione del padiglione Paravicini”, assegnatario di contributo “a fondo perso” di Euro 400.000,00 da parte di Regione Lombardia nell'ambito del Bando “Interventi Emblematici Maggiori anno 2011” organizzato dalla Fondazione Cariplo.

Il progetto di “Ampliamento e ristrutturazione del padiglione Paravicini” insieme al padiglione “Ambrosetti” già ampliato e ristrutturato, ha completato la struttura che, nel pieno centro di Morbegno, assicura servizi sanitari e socio-assistenziali di tipo residenziale, semiresidenziale e domiciliare a persone, soprattutto anziane, prioritariamente residenti nel Distretto Sanitario.

Nel 2017 sono state ultimate i lavori di sistemazione del parcheggio, del giardino e degli spazi esterni, mentre sono in corso di realizzazione le opere di sistemazione dell'area ecologica.

La Fondazione risulta attualmente proprietaria di due distinte strutture adiacenti nel pieno centro storico della Città di Morbegno confinante con il Primo Soccorso ed il Presidio Ospedaliero Territoriale (P.O.T.):

- Padiglione sede della R.S.A. Tomaso Ambrosetti composto da 5 piani per complessivi ca. 6.000 mq. abitabili circa su area di ca. 7.000 mq;
- Padiglione sede della R.S.A. Paolo Paravicini composto da 5 piani per complessivi ca. 5.500 mq. abitabili su area di ca. 2.000 mq.

Progetto Casattiva

Nel 2017 la Fondazione ha acquistato un immobile su via Stelvio direttamente confinante sul retro con la proprietà della Casa di Riposo.

Il progetto CASATTIVA consiste nella ristrutturazione ed ampliamento dell'immobile per la realizzazione di:

- una residenza sociale al 1° piano (10 posti letto);
- due mini-alloggi al 2° piano (4 posti letto)

nuova Unità d'Offerta del Sistema Socio-Sanitario regionale denominata Comunità Alloggio Sociale Anziani – C.A.S.A. e definita nella recente D.G.R. n. X-7776 del 17.01.2018, per persone anziane autosufficienti in situazione di fragilità.

- un centro servizi al piano terra:

per orientare le famiglie ai diversi servizi sociosanitari a favore di persone anziane fragili.

Implementazione dell'organizzazione interna

Dal 2012 la Fondazione sta attuando una profonda riorganizzazione interna per:

- organizzazione aziendale.
- gestione del personale.

Organizzazione aziendale.

A seguito di internalizzazione dei servizi prima appaltati a cooperativa esterna tutti i servizi:

- Sanitari:
 - Medico;
 - Infermieristico;
 - Fisioterapico;
- Socioassistenziali:
 - Psicologo;
 - Assistente sociale;
 - Educatrice professionale;
 - Operatore Socio Sanitario (O.S.S.) ed Ausiliario Socio Assistenziale (A.S.A.);
- Amministrativi:
 - Contabilità rette ed accreditamenti;
 - Personale e paghe;
 - Economato;
 - Relazioni con il pubblico;
- Generali:
 - Cucina;
 - Manutenzione;
 - Guardaroba e pulizie generali

sono gestiti direttamente dalla Fondazione con personale dipendente.

Sono affidati in appalto:

- il servizio di noleggio e lavaggio della biancheria piana alla lavanderia La Roncaiola Srl di Talamona (SO);
- il servizio di lavanderia della biancheria degli Ospiti alla Cooperativa sociale di tipo B Orizzonte di Talamona (SO) con progetti di inserimento soggetti svantaggiati;
- il servizio di trasporto degli Utenti del Centro Diurno Integrato alla Croce Rossa Italiana sezione di Morbegno.

La Fondazione è stata riconosciuta Ente Gestore Unico di una pluralità di Unità d'Offerta sociosanitarie accreditate con Decreto della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia n. 1977 del 24.02.2017

Il riconoscimento di Ente Gestore Unico consentirà economie nella gestione complessiva delle risorse organizzative e gestionali oltre a maggiore elasticità nella nell'assegnazione complessiva degli accreditamenti.

Gestione del personale

A seguito dell'internalizzazione dei servizi la Fondazione con decorrenza 01.01.2012, ha assunto tutti i dipendenti presso la cooperativa sociale attraverso un accordo sindacale per il trasferimento automatico del personale.

Il contratto di lavoro per il personale dipendente, adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 01/2011 del 24.01.2011, è quello dell'Unione Nazionale degli Enti di beneficenza ed Assistenza U.N.E.B.A..

Il Contratto UNEBA per tutti i nuovi dipendenti assunti a partire dal 01.04.2011 risulta più adeguato alla natura ed al tipo di attività svolta dall'ente, mantenendo in essere in via residuale il precedente contratto pubblico Regioni ed Autonomie Locali per tutti i dipendenti assunti in precedenza.

La Fondazione ha stabilito un apposito regolamento finalizzato ad armonizzare la gestione dei due diversi contratti di lavoro presenti in struttura ed ha sottoscritto con le principali Organizzazioni Sindacali di categoria il Contratto Integrativo Aziendale di 2° livello valido per tutto il personale dipendente assunto con contratto di lavoro U.N.E.B.A. o Regioni ed Autonomie Locali.

Con il Contratto Integrativo Aziendale di 2° livello è possibile accedere alla detassazione e decontribuzione previste per legge oltre a erogare:

- premio di risultato riservato al personale con CCNL Uneba;
- premio aggiuntivo di risultato per tutto il personale: Operai ed Impiegati;
- premio di risultato per il personale: Quadro Direttivo e Dirigente.

Aumento del valore dei servizi.

Nel 2016 con la conclusione dei lavori interini di ampliamento e ristrutturazione del Padiglione Paravicini sono stati attivati gli ultimi 44 nuovi posti letto.

I posti letto sono stati incrementati come segue:

- Anno 2014: 132 posti letto
- Anno 2015: 150 posti letto (+18)
- Anno 2016: 194 posti letto (+44)

Il Centro Diurno Integrato, avviato nel 2003 ed aperto tutto l'anno dal lunedì al sabato, ha consolidato la propria attività con 40 iscritti e poco meno di 30 presenze.

Dal 2012, i 12 posti letto che dal 2007 erano di sollievo temporaneo sono stati destinati definitivamente alla sperimentazione Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti.

Nel 2012 l'Assistenza Domiciliare Integrata (A.D.I.) si è aggiunta alle Cure Palliative Domiciliari attivate dal 2009.

Ad inizio 2014 la Fondazione ha aderito al progetto sperimentale R.S.A. Aperta che consente al paziente ed alle loro famiglie di usufruire dei servizi socio sanitari direttamente a domicilio od in struttura.

Dal 2017 l'intero nucleo di degenza di 16 posti letto al 3° piano della R.S.A. Tomaso Ambrosetti è stato destinato a Residenzialità Leggera (10 p.l.) e Residenza Comunitaria (6 p.l.) quali sperimentazioni avviate nel 2015.

Dal 01.04.2018 Regione Lombardia ha ridefinito i criteri di accesso alla residenzialità Leggera escludendo gli Utenti invalidi al 100% o beneficiari di assegno di accompagnamento.

A fronte delle nuove disposizioni si è programmato lo spostamento degli Utenti non più idonei nei posti di R.S.A. e l'inserimento in Residenzialità Leggera degli Utenti in Residenza Comunitaria che viene definitivamente chiusa come sperimentazione.

Dal 01.01.2017 l'Unità d'Offerta storica della Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A) è stata divisa in due distinte Unità d'Offerta:

- Residenza Sanitaria Assistenziale Tomaso Ambrosetti
- Residenza Sanitaria Assistenziale Paolo Paravicini.

Nella Residenza Sanitaria Assistenziale Tomaso Ambrosetti sono presenti:

- 60 posti letto R.S.A. accreditati a contratto;
- 10 posti letto autorizzati definitivi con retta solvente;
- 10 posti letto di Residenzialità Leggera/Assistita;

Nella Residenza Sanitaria Assistenziale Paolo Paravicini sono presenti:

- 52 posti letto R.S.A. accreditati a contratto;
- 16 posti letto R.S.A. accreditati a contratto nucleo protetto/alzheimer;
- 22 posti letto autorizzati definitivi con retta solvente;
- 12 posti letto autorizzati temporanei di sollievo con retta solvente;
- 12 posti letto di Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti.

La Fondazione è stata riconosciuta Ente Gestore Unico di una pluralità di Unità d’Offerta sociosanitarie accreditate con Decreto della Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia n. 1977 del 24.02.2017

Nel 2017 la Fondazione ha comunicato la disponibilità a:

- inserire in struttura fino di max n. 04 malati in Stato Vegetativo e/o Sclerosi Laterale Amiotrofica (S.L.A.) nelle R.S.A.;
- effettuare la sperimentazione regionale “post acuta domiciliare”.

Da fine 2017 la Fondazione partecipa alla rete delle Cure palliative domiciliari come definite dalla D.G.R. n. X/5918 del 28.11.2016: *“Disposizioni in merito alla evoluzione del modello organizzativo della rete delle cure palliative in Lombardia: integrazione dei modelli organizzativi sanitario e sociosanitario”*.

La Fondazione come da D.D.G. n. 520 del 04.10.2017 dell’A.T.S. della Montagna è iscritta nell’elenco dei soggetti idonei per i ruoli di ente gestore ed ente erogatore della cronicità come previsto dalla D.G.R. n. X/6164 del 30.01.2017: *“Governo della domanda: avvio della presa in carico di pazienti cronici e fragili - Determinazioni in attuazione dell’art. 9 della legge n. 23/2015”*.

La Fondazione ha in corso il progetto CasAttiva che consiste nella ristrutturazione ed ampliamento di immobile per la realizzazione di:

- una residenza sociale al 1° piano (10 posti letto);
- due mini-alloggi al 2° piano (4 posti letto)

nuova Unità d’Offerta del Sistema Socio-Sanitario regionale denominata Comunità Alloggio Sociale Anziani – C.A.S.A. e definita nella recente D.G.R. n. X-7776 del 17.01.2018, per persone anziane autosufficienti in situazione di fragilità.

- un centro servizi al piano terra:

per orientare le famiglie ai diversi servizi sociosanitari a favore di persone anziane fragili.

Questionario di valutazione

40.2 Questionario:

La Fondazione darà diffusione del proprio Bilancio di Missione raccogliendo i giudizi dei principali “stakeholder” istituzionali.

PARTE 6: INDICATORI DI PRODUTTIVITÀ ANNO 2017

La Fondazione ha sottoscritto con le Organizzazioni Sindacali il Contratto Integrativo Aziendale di 2° livello – Sede Istituzione.

Il Contratto Integrativo Aziendale contiene il premio di risultato con accordi distinti fra personale: Operai ed Impiegati ed il personale: Quadro Direttivo e Dirigente.

Presupposto essenziale per l'erogazione del premio di risultato per tutte le categorie di personale dipendente è il raggiungimento degli obiettivi economici fissati dal Consiglio di Amministrazione con l'approvazione del Bilancio preventivo della Fondazione.

Il premio di risultato per tutto il personale della Fondazione viene erogato esclusivamente in presenza di Bilancio consuntivo della Fondazione, approvato dal Consiglio di Amministrazione, riportante l'apposito accantonamento al fondo di produttività e con risultato finale netto di gestione in linea con l'obiettivo fissato dal Bilancio Preventivo.

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2017	
Risultato finale netto di gestione:	€ - 29.000,00
BILANCIO CONSUNTIVO AL 31-12-2017	
Risultato finale netto di gestione:	€ + 2.210,96
Accantonamento a fondo di produttività	€ 75.000,00

Gli accordi aziendali o territoriali di secondo livello, stipulati con le associazioni sindacali comparativamente più rappresentative sul piano nazionale, devono prevedere i criteri di misurazione e verifica degli incrementi di produttività, redditività, qualità, efficienza e innovazione, che possono consistere:

- nell'aumento di produzione;
- in risparmi di fattori produttivi;
- nel miglioramento della qualità dei prodotti e dei processi;

Gli indicatori individuati in sede di Contrattazione Aziendale sono i seguenti:

N.	INDICATORE	OBIETTIVO	Quota
01	Rispetto degli standard regionali di assistenza	Qualità del servizio	25%
02	Raggiungimento dei budget A.T.S. con - Saturazione dei posti letto - Classificazione sociosanitaria degli Ospiti	Produttività	25%
03	Rette alberghiere applicate	Redditività	25%
04	Esito positivo dei vergali di vigilanza A.T.S.	Qualità del servizio	25%

Nelle tabelle seguenti si riporta il livello di raggiungimento degli obiettivi di risultato:

1° INDICATORE:

RISPETTO DEGLI STANDARD REGIONALI DI ASSISTENZA			25%
<i>Rispetto degli standard regionali di assistenza richiesti da Regione Lombardia</i>			
Unità d'Offerta	Tipologia Posti letto	Minuti settimanali assistenza Ospite	Minuti effettivi Anno 2017
R.S.A. Tomaso Ambrosetti	Posti a contratto	901 minuti	1.054
	Posti accreditati	901 minuti	1.054
R.S.A. Paolo Paravicini	Posti a contratto	901 minuti	1.118
	Posti accreditati	901 minuti	1.118
	Reparto protetto	1.200 minuti	(non autorizzato)
Cure Intermedie		1.416 minuti (medi)	1.589
Residenzialità Leggera	Posti autorizzati	500 minuti	557
Centro Diurno Integrato		276 minuti	464
Servizi Domiciliari	Corretta erogazione dei voucher		SI

L'obiettivo si intende raggiunto se gli standard regionali di assistenza sono rispettati in tutte le Unità d'Offerta.

2° INDICATORE:

RAGGIUNGIMENTO DEI BUDGET A.T.S. CON							25%
<ul style="list-style-type: none"> - SATURAZIONE DEI POSTI LETTO - CLASSIFICAZIONE SOCIOSANITARIA DEGLI OSPITI 							
<i>Percentuale di saturazione dei posti e raggiungimento budget A.T.S.</i>							
Unità d'Offerta	Classificazione sociosanitaria			Saturazione		Budget	
	SOSIA	Rif. %	2017	% min.	2017	ATS	%
R.S.A. T. Ambrosetti	Classi 1-2	>= 50%	53,34%	98,00 %	99,64%	100 %	100%
	Classi 3-4-5-6	>= 40%	36,66%				
	Classi 7-8	<= 10%	10,00%				
R.S.A. P. Paravicini	Classi 1-2	>= 50%	52,94%	98,00 %	99,86%	100 %	100%
	Classi 3-4-5-6	>= 40%	36,77%				
	Classi 7-8	<= 10%	10,29%				
Cure Intermedie	Profili di cura	N.P.		98,00 %	98,72%	100 %	100%
Residenzialità Leggera	Voucher Media-Bassa intensità	N.P.		98,00 %	98,27%	100 %	100%
Centro Diurno Integrato	Classi SOSIA	N.P.		90,00 %	94,53%	100 %	100%
Servizi Domiciliari	Profili di cura	N.P.		N.P.		100 %	100%

La percentuale di presenza classi SOSIA è calcolata come rapporto fra le classi ed il totale dei posti letto a contratto al 31 dicembre dell'anno precedente.

Il calcolo della percentuale di saturazione è pari al rapporto fra giornate teoriche e giornate effettive di presenza.

Il raggiungimento del budget A.T.S. viene calcolato come differenza fra la fatturazione annua e l'importo di budget riportato nei contratti per singola Unità d'Offerta.

L'obiettivo si intende raggiunto se tutte le percentuali sono rispettate in tutte le Unità d'Offerta.

3° INDICATORE:

RETTE ALBERGHIERE APPLICATE					25%
<i>Ammontare della retta alberghiera inferiore alla media delle rette applicate dalle Fondazioni delle città sede di Mandamento della Provincia di Sondrio.</i>					
Unità d'Offerta	Tipologia Posti letto	Retta giornaliera	Retta Media Provinciale	Retta Fondazione	Differenza
R.S.A. Tomaso Ambrosetti	Posti a contratto	Inferiore alla media	48,70	€ 46,03	- 2,67
	Posti accreditati / autorizzati	Inferiore alla media	65,60	€ 59,18	- 6,42
	Posti di sollievo	Inferiore alla media			
R.S.A. Paolo Paravicini	Posti a contratto	Inferiore alla media	48,70	€ 46,03	- 2,67
	Posti accreditati / autorizzati	Inferiore alla media	65,60	€ 59,18	- 6,42
	Posti di sollievo	Inferiore alla media	65,60	€ 62,47	- 3,13
	Reparto protetto (Alzheimer)	Inferiore alla media	54,25	€ 46,03	- 8,22
Cure Intermedie		N.P.			
Residenzialità Leggera	Posti autorizzati	Inferiore alla media		€ 32,00	
Centro Diurno Integrato		Inferiore alla media	27,00	€ 24,76	- 2,24

Le Fondazioni delle Città sede di Mandamento della Provincia di Sondrio sono:

- Fondazione Casa di Riposo Città di Sondrio;
- Fondazione Casa di Riposo Città di Chiavenna;
- Fondazione Casa di Riposo Città di Tirano;
- Fondazione Villa del Sorriso di Bormio.

La verifica delle rette applicate verrà effettuata nei rispettivi siti internet prendendo a riferimento le rette giornaliere in vigore nel mese di dicembre dell'anno precedente per camera doppia.

N.B. per il Centro Diurno Integrato alla retta media verrà detratta la quota media di costo del trasporto non coperta dal costo del servizio a carico dell'Utente.

L'obiettivo si intende raggiunto se le rette per tutte le Unità d'Offerta sono inferiori o uguali alla media.

4° INDICATORE:

ESITO POSITIVO DEI VERBALI DI VIGILANZA A.T.S.		25%
<i>Assenza di sanzioni nei verbali di vigilanza amministrativa e di appropriatezza dei servizi sociosanitari effettuati dall'A. T.S. della Montagna</i>		
Unità d'Offerta	Sanzioni	Anno 2017:
R.S.A. Tomaso Ambrosetti	Assenza di sanzioni	Assenza di sanzioni
R.S.A. Paolo Paravicini	Assenza di sanzioni	Assenza di sanzioni
Cure Intermedie - Riabilitazione post acuti	Assenza di sanzioni	Assenza di sanzioni
Residenzialità Leggera	Assenza di sanzioni	Assenza di sanzioni
Centro Diurno Integrato	Assenza di sanzioni	Assenza di sanzioni
Servizi Domiciliari	Assenza di sanzioni	Assenza di sanzioni

Riferimento verbali di vigilanza A.T.S. della Montagna effettuati nel 2017 ed agli atti della Fondazione.

L'obiettivo si intende raggiunto se in tutti i verbali di vigilanza amministrativa e di appropriatezza dei servizi sociosanitari effettuati dall'A.T.S. della Montagna riferiti all'anno precedente, non sono presenti sanzioni.

RIEPILOGO FINALE

N.	INDICATORE	OBIETTIVO	QUOTA	Obiettivo raggiunto
01	Rispetto degli standard regionali di assistenza	Qualità del servizio	25 %	SI
02	Raggiungimento dei budget A.T.S. con - Saturazione dei posti letto - Classificazione sociosanitaria degli Ospiti	Produttività	25 %	SI
03	Rette alberghiere applicate	Redditività	25 %	SI
04	Esito positivo dei verbali di vigilanza A.T.S.	Qualità del servizio	25 %	SI
TOTALE:			100 %	

PRINCIPALI EVENTI DELL'ANNO 2017 ED INIZIO ANNO 2018

Ampliamento e ristrutturazione del padiglione Paravicini.

Nel 2016 si è concluso l'appalto per la realizzazione delle opere di ampliamento e ristrutturazione del padiglione Paravicini.

In data 25.10.2016 la Fondazione ha presentato agli uffici competenti della Sede Territoriale di Regione Lombardia di Sondrio tutta la rendicontazione finale di realizzazione del progetto come prevista dal Decreto n. 4470 del Presidente di Regione Lombardia "Iniziativa Emblematiche 2011 – Bando Fondazione Cariplo – Cofinanziamento di Regione Lombardia - Modalità di erogazione del contributo finanziario a carico di Regione Lombardia" il quale dispone che per l'erogazione

I costi di ampliamento e ristrutturazione Padiglione Paravicini riportati a bilancio 2016 sono i seguenti

TOTALE COSTI PROGETTO PARAVICINI	IMPORTO
Appalto	€ 5.028.267,03
Impianto di condizionamento	€ 59.267,20
Mobili e arredi	€ 365.405,71
Spese tecniche	€ 436.873,34
Opere extra	€ 379.194,75
Opere di completamento (*)	€ 275.500,00
TOTALE:	€ 6.544.508,03

(*) Importo stimato.

A seguito della chiusura anticipata del contratto con l'impresa appaltatrice, la Fondazione nel 2017 ha dato corso alla realizzazione delle opere di sistemazione degli spazi esterni.

Restano da ultimare:

- la rimozione delle verande nei terrazzi a sud per ripristino della facciata storica e tinteggiatura dell'edificio;
- la realizzazione del portale di ingresso a est e della tettoia a ovest;
- le canne di caduta della biancheria sporca.

Progetto CasAttiva

In data 08 maggio 2017 il Consiglio di Amministrazione della Fondazione ha deliberato l'acquisto di immobile adiacente la proprietà istituzionale per il prezzo complessivo di Euro 420.000,00. In data 11.01.2018 è stato sottoscritto il rogito di compravendita con pagamento dell'intero importo di acquisto con fondi propri della Fondazione.

A seguito della disponibilità dell'immobile è stato elaborato il progetto denominato CasAttiva.

Il progetto prevede la ristrutturazione a nuovo l'immobile con ascensore, isolamento termico, allacciamento al teleriscaldamento ed impianto di raffrescamento dell'aria.

L'immobile verrà ampliato e collegato direttamente al Padiglione Ambrosetti con ingresso indipendente e passaggio pedonale che collega via Stelvio ai giardini ed al parcheggio interno.

Il progetto CASATTIVA consiste nella realizzazione di:

- una residenza sociale al 1° piano (10 posti letto);
- due mini-alloggi al 2° piano (4 posti letto)

nuova Unità d'Offerta del Sistema Socio-Sanitario regionale denominata Comunità Alloggio Sociale Anziani – C.A.S.A. e definita nella recente D.G.R. n. X-7776 del 17.01.2018 per persone anziane autosufficienti in situazione di fragilità.

- un Centro Servizi per la Famiglia quale punto di accesso e di orientamento ai diversi servizi sociosanitari per le persone anziane.

completando la filiera dei servizi sanitari socio-sanitari con diversa intensità assistenziale.

La retta base nella residenza CASATTIVA sarà più bassa di quella in vigore nelle RSA Tomaso Ambrosetti e RSA Paolo Paravicini e comprenderà:

- tutte le spese condominiali: luce, acqua, riscaldamento, ecc.
- presidio al piano terra come Centro Servizi
- assistenza sociosanitaria di base
- reperibilità medica e infermieristica
- servizio di pulizie generali

Su richiesta saranno forniti i servizi di ristorazione, lavanderia e guardaroba

Gli Ospiti di CASATTIVA potranno usufruire di tutti i servizi presenti in Casa di Riposo:

- partecipazione al programma di animazione: gite, feste, ecc.
- accesso alle palestre: attività di fisioterapia
- assistenza religiosa e partecipazione alle funzioni religiose

In caso di aggravamento dello stato di salute l'Ospite in CasAttiva avrà la priorità d'ingresso nelle RSA Ambrosetti e Paravicini con la garanzia della continuità assistenziale.

Per realizzare il progetto CASATTIVA la Fondazione ha presentato richiesta:

- di contributo a Fondazione Cariplo nel Bando: housing sociale per persone fragili;
- a Banca Prossima per l'emissione di un prestito obbligazionario solidale: Terzo Valore.

Altri eventi rilevanti

Accreditamento e messa a contratto delle R.S.A.

La R.S.A. Paolo Paravicini è stata:

- accreditata per ulteriori n. 08 posti letto con Deliberazione del D.G. della A.T.S. della Montagna n. 77 del 10.02.2017 e successiva presa d'atto ed aggiornamento del Registro Regionale delle Unità d'Offerta sociosanitarie accreditate per ampliamento da 60 a 68 posti letto accreditati da parte della Direzione Generale Welfare – Accreditamento e Negoziazione Rete Territoriale con lettera del 01.03.2017 (prot. n. G1.2017.0008187);
- con decorrenza 01 maggio, l'A.T.S. della Montagna, ha integrato il contratto di budget aumentando da 60 a 68 il numero dei posti letto con contributo regionale.
- accreditata per tutti i 114 posti letto con Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 223 del 21.04.2017, dei quali 68 a contratto.

La R.S.A. Tomaso Ambrosetti è stata accreditata per tutti gli 80 posti letto con Delibera dell'A.T.S. della Montagna n. 224 del 21.04.2017, dei quali 60 a contratto.

Ente Gestore Unico di una pluralità di Unità d'Offerta Sociosanitarie

La Direzione Generale Welfare di Regione Lombardia con Decreto n. 1977 del 24.02.2017 ha riconosciuto la Fondazione Ente Gestore Unico di una pluralità di Unità d'Offerta Sociosanitarie accreditate.

Contributo di Fondazione Credito Valtellinese e Fondazione ProValtellina per acquisto mezzo di trasporto per persone non autosufficienti

In data 20.04.2017 a seguito di partecipazione al bando congiunto di Fondazione ProValtellina e Fondazione Credito Valtellinese a sostegno della mobilità assistita la nostra Fondazione è risultata assegnataria di un contributo di € 10.000,00 per l'acquisto di automezzo attrezzato per il trasporto di persone disabili o non autosufficienti nell'ambito del servizio di RSA Aperta.

Riforma degli Enti del terzo Settore (E.T.S.)

Sono stati approvati i Decreti di riforma del Terzo Settore.

In particolare sono stati emanati:

- Decreto n. 117 del 03 luglio 2017: "Codice del Terzo Settore a norma dell'articolo 1, comma 2, lettera b), della legge 6 giugno 2016, n. 106";
- Decreto n. 111 del 3 luglio 2017, n. 111: "Disciplina dell'istituto del cinque per mille dell'imposta sul reddito delle persone fisiche a norma dell'articolo 9, comma 1, lettere c) e d), della legge 6 giugno 2016, n. 106";
- Decreto n. 112 del 03 luglio 2017: "Revisione della disciplina in materia di impresa sociale, a norma dell'articolo 2, comma 2, lettera c) della legge 6 giugno 2016, n. 106."

Con le nuove norme vengono soppresse le Onlus con possibilità per le Fondazioni di assumere la qualifica di Ente del Terzo Settore (E.T.S.) o di Impresa Sociale con diverso inquadramento organizzativo e fiscale.

Si attendono i decreti attuativi che chiariranno i percorsi di adeguamento alla riforma per la quale si procederà in collegamento con l'Associazione Provinciale delle Case di Riposo A.C.RI.SO e le associazioni regionali di riferimento UNEBA ed ARLEA.

Vendita di appartamento

Con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 23 del 27.11.2017 la Fondazione ha venduto appartamento di proprietà ubicato nel condominio di via Damiani a Morbegno (SO) per la somma di Euro 75.000,00. Il ricavo è stato depositato presso Banca Prossima quale fonte di finanziamento per la realizzazione del progetto CasAttiva.

Unità di Cure palliative Domiciliari

Regione Lombardia con D.G.R. N. X-5918 del 28.11.2016 *“Disposizioni in merito alla evoluzione del modello organizzativo della rete delle cure palliative in Lombardia: integrazione dei modelli organizzativi sanitario e sociosanitario”* ha definito la riforma dell'assistenza domiciliare ai malati terminali.

Il nuovo modello vede la messa in rete dei vari soggetti erogatori di cure palliative sia pubblici che privati nonprofit attraverso l'integrazione dell'assistenza articolata in:

- hospice residenziale;
- cure palliative domiciliari;
- day Hospital o day Hospice;
- ambulatorio ospedaliero.

Il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 13 del 26.06.2017 ha stabilito di aderire alla rete delle Cure Palliative Domiciliari del territorio dell'A.S.S.T. Valtellina ed Alto Lario.

Il servizio è stato riclassificato in Unità di Cure Palliative Domiciliari con DDG ATS Montagna n. 484 del 22.9.2017.

Presenza in carico dei pazienti cronici

Regione Lombardia con:

- D.G.R. N. X-6164 del 30.01.2017 *“Governare la domanda: avvio della presa in carico di pazienti cronici e fragili. Determinazioni in attuazione dell'art. 9 della legge n. 23/2015”*
- D.G.R. N. X-6551 del 04.05.2017 *“Riordino della rete di offerta e modalità di presa in carico dei pazienti cronici e/o fragili in attuazione dell'art. 9 della legge regionale n. 33/2009”*

ha definito la riforma della presa in carico dei pazienti cronici e/o fragili.

Il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 14 del 06.06.2017 ha stabilito di presentare la candidatura della Fondazione quale soggetto gestore della cronicità ed erogatore di prestazioni sociosanitarie.

Residenzialità Leggera / Assistita – RSA Aperta

Regione Lombardia con D.G.R. n. X-7769 del 17-01-2018 *“Interventi a sostegno della famiglia e dei suoi componenti fragili ai sensi della D.G.R. 116/2013: terzo provvedimento attuativo – consolidamento del percorso di attivazione e monitoraggio delle misure innovative previste dalla D.G.R. 2942/2014 in funzione della qualificazione dei servizi offerti e della continuità assistenziale”* ha ridefinito i criteri di accesso nelle Unità d'Offerta sperimentali: Residenzialità Leggera e RSA Aperta. Sono in corso le attività di riclassificazione degli Utenti.

Assistenza Domiciliare Integrata

Regione Lombardia con D.G.R. n. X/7770 del 17.01.2018 *“Interventi di programmazione in materia di Assistenza Domiciliare Integrata”* ha introdotto il profilo: post acuta domiciliare.

Tale profilo è da considerarsi esclusivamente a pazienti in dimissione protetta da reparto ospedaliero, “clinicamente complessi”, in condizioni di stabilità clinico – funzionale precaria che, per poter rientrare a domicilio, necessitano di un'assistenza assidua e costante e di interventi ad alta intensità assistenziale.

La Fondazione ha comunicato la disponibilità ad erogare il nuovo profilo di assistenza domiciliare.

Contratto Integrativo Aziendale di 2° livello

In data 20.03.2018 è stato sottoscritto con le Organizzazioni Sindacali il nuovo Contratto Integrativo Aziendale integrato ed aggiornato rispetto al precedente.

Il nuovo Contratto Integrativo Aziendale prevede il premio di risultato detassato distinto fra Operai-Impiegati e Quadri Direttivi e Dirigenti.

Richieste in A.T.S. della Montagna

La Fondazione ha presentato richiesta ai competenti uffici dell'A.T.S. della Montagna di:

- adeguamento dei posti letto nelle Cure Intermedie – Riabilitazione post acuti;
- adeguamento dei posti a contratto nel centro Diurno Integrato Ruggero Dell'Oca;
- riconoscimento del nucleo Alzheimer in R.S.A. attivato d'iniziativa dal 2014.

Morbegno, lì 26 marzo 2018

IL PRESIDENTE
(Emilio Campanella)



STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

ATTIVO	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) Spese modifica statuto			
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità			
3) Diritti di brevetto e opere d'ingegno	3.846,44	4.758,09	911,65
4) Spese di manutenz. da ammortizzare			
5) Oneri pluriennali			
6) Altre immobilizzazioni immateriali			
	3.846,44	4.758,09	911,65
II - Immobilizzazioni materiali			
1) Terreni e fabbricati	14.894.217,30	14.823.917,77	-70.299,53
2) Impianti e attrezzature	124.069,98	125.757,60	1.687,62
3) Altri beni	490.749,47	500.176,26	9.426,79
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	315.000,00	315.000,00
5) Immobilizzazioni donate			
	15.509.036,75	15.764.851,63	255.814,88
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) Partecipazioni			
2) Crediti			
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>			
3) Altri titoli	636,20	636,20	0,00
	636,20	636,20	0,00
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	15.513.519,39	15.770.245,92	256.726,53
ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo			
2) Prodotti in corso di lav. e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci	52.149,61	52.474,71	325,10
6) Acconti			
	52.149,61	52.474,71	325,10
II - Crediti			
1) Verso clienti	64.568,58	27.510,45	-37.058,13
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00
2) Verso altri	147.876,74	224.029,35	76.152,61
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00
	212.445,32	251.539,80	39.094,48
III - Attività finanziarie non immobilizzate			
1) Partecipazioni			
2) Altri titoli			
	0,00	0,00	0,00
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	775.487,36	371.860,74	-403.626,62
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa	1.792,11	606,01	-1.186,10
	777.279,47	372.466,75	-404.812,72
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.041.874,40	676.481,26	-365.393,14
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	16.555.393,79	16.446.727,18	-108.666,61

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

PASSIVO	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
PATRIMONIO NETTO			
<i>II - Fondo di dotazione dell'ente</i>	12.500.000,00	12.500.000,00	0,00
<i>III - Patrimonio vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
1) Fondi vincolati destinati da terzi			
2) Fondi vincolati da organi istituzionali			
<i>I - Patrimonio libero</i>	726.902,54	729.113,50	2.210,96
1) Risultato gestionale di esercizio	18.330,66	2.210,96	-16.119,70
2) Risultati gestionali esercizi precedenti			
3) Riserve statutarie	708.571,88	726.902,54	18.330,66
A) TOTALE PATRIMONIO NETTO	13.226.902,54	13.229.113,50	2.210,96
FONDI RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza e simili	450.000,00	500.000,00	50.000,00
2) Altri fondi rischi	120.000,00	120.000,00	0,00
B) TOT. FONDI RISCHI ED ONERI	570.000,00	620.000,00	50.000,00
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	165.144,52	167.414,54	2.270,02
DEBITI			
1) Titoli di solidarietà (art. 29 D.Lgs. 460/97) <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>			
2) Debiti verso banche <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	1.422.427,81 1.422.427,81	1.342.176,86 1.342.176,66	-80.250,95 -80.251,15
3) Debiti v/ altri finanziatori <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	150.843,48 150.843,48	75.421,74 75.421,74	-75.421,74 -75.421,74
5) Acconti <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>			0,00 0,00
4) Debiti v/ fornitori <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	544.710,80 0,00	475.548,17 0,00	-69.162,63 0,00
6) Debiti tributari <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	45.623,59 0,00	58.205,68 0,00	12.582,09 0,00
6) Debiti v/ ist. previdenza e sicurezza soc. <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	190.961,79 0,00	209.759,75 0,00	18.797,96 0,00
8) Altri debiti <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	238.779,26 0,00	269.086,94 0,00	30.307,68 0,00
D) TOTALE DEBITI	2.593.346,73	2.430.199,14	-163.147,59
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO	16.555.393,79	16.446.727,18	-108.666,61
CONTI D'ORDINE			
a) garanzie prestate dalla Fondazione	-5.061,28	-5.061,28	0,00
b) garanzie ricevute dalla Fondazione			
c) rischi assunti dalla Fondazione			
d) impegni assunti dalla Fondazione			
e) beni di terzi presso la Fondazione			
f) beni della Fondazione presso terzi			
TOTALE CONTI D'ORDINE	-5.061,28	-5.061,28	0,00

RENDICONTO DI GESTIONE AL 31.12.2017

PROVENTI

	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
--	----------------------------------	----------------------------------	------------

I - Proventi da attività istituzionali

- 1) Contributi da Accreditamento Regionale
- 2) Rette degli Ospiti
- 3) Integrazioni delle rette dai Comuni
- 4) Contributo Regionale Premio Qualità
- 5) Contributi per rette da ASL
- 6) Compensi forfettari da ASL
- 7) Variazione rimanenze di prodotti
- 8) Altri proventi

	5.508.135,24	6.460.337,20	952.201,96
1) Contributi da Accreditamento Regionale	2.889.684,46	3.008.911,77	119.227,31
2) Rette degli Ospiti	2.569.311,57	3.403.186,84	833.875,27
3) Integrazioni delle rette dai Comuni	2.520,00	15.074,67	12.554,67
4) Contributo Regionale Premio Qualità	0,00	0,00	0,00
5) Contributi per rette da ASL	24.053,96	576,94	-23.477,02
6) Compensi forfettari da ASL	0,00	0,00	0,00
7) Variazione rimanenze di prodotti	537,65	325,10	-212,55
8) Altri proventi	22.027,60	32.261,88	10.234,28

II - Proventi da raccolta fondi

- 1) Raccolta fondi da comitati
- 2) Erogazioni liberali da privati
- 3) Erogazioni liberali da imprese
- 4) Proventi da manifestazioni
- 5) Altre erogazioni liberali

	24.649,79	49.352,21	24.702,42
1) Raccolta fondi da comitati			
2) Erogazioni liberali da privati	14.091,80	37.623,03	23.531,23
3) Erogazioni liberali da imprese	0,00	0,00	0,00
4) Proventi da manifestazioni	5.715,00	6.235,00	520,00
5) Altre erogazioni liberali	4.842,99	5.494,18	651,19

III - Proventi da attività connesse

- 1) Da attività connesse
- 2) Da contratti con enti pubblici
- 3) Da contratti con enti privati
- 3) Altri proventi

	0,00	0,00	0,00
1) Da attività connesse			
2) Da contratti con enti pubblici			
3) Da contratti con enti privati			
3) Altri proventi			

IV - Proventi finanziari e patrimoniali

- 1) Da depositi bancari e postali
- 2) Da locazione e gestione immobili
- 3) Da investimenti mobiliari
- 4) Da altre attività

	784,26	117,19	-667,07
1) Da depositi bancari e postali	777,45	116,43	-661,02
2) Da locazione e gestione immobili	0,00	0,00	0,00
3) Da investimenti mobiliari	6,81	0,76	-6,05
4) Da altre attività			

V - Proventi straordinari

- 1) Da attività finanziaria
- 2) Da attività immobiliare
- 3) Da altre attività

	22.326,48	9.971,10	-12.355,38
1) Da attività finanziaria			
2) Da attività immobiliare			0,00
3) Da altre attività	22.326,48	9.971,10	-12.355,38

TOTALE PROVENTI

	5.555.895,77	6.519.777,70	963.881,93
--	--------------	--------------	------------

RISULTATO GESTIONALE

	18.330,66	2.210,96	-16.119,70
--	-----------	----------	------------

RENDICONTO DI GESTIONE AL 31.12.2017

ONERI

	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
--	----------------------------------	----------------------------------	------------

I - Oneri da attività istituzionali

	5.474.383,19	6.451.252,94	976.869,75
1) Acquisti	629.565,19	716.621,05	87.055,86
2) Servizi	671.206,91	739.346,45	68.139,54
3) Godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00
4) Personale	3.826.620,72	4.590.468,41	763.847,69
5) Ammort., svalutaz. e accantonamenti	339.627,46	395.239,44	55.611,98
6) Oneri diversi di gestione	7.362,91	9.577,59	2.214,68

II - Oneri da raccolta fondi

	0,00	0,00	0,00
1) Oneri da raccolta fondi			
2) Attività ordinaria di promozione			

III - Oneri da attività connesse

	0,00	0,00	0,00
1) Acquisti			
2) Servizi			
3) Godimento di beni di terzi			
4) Personale			
5) Ammortamenti			
6) Oneri diversi di gestione			

IV - Oneri finanziari e patrimoniali

	57.604,27	54.989,49	-2.614,78
1) su prestiti bancari	51.244,27	48.565,49	-2.678,78
2) su altri prestiti			
2) su locazione e gestione immobili	6.360,00	6.424,00	64,00
3) su gestioni mobiliari			
4) altri oneri finanziari e patrimoniali			

V - Oneri straordinari

	2.500,65	5.737,31	3.236,66
1) Da attività finanziaria			
2) Da attività immobiliare			
3) Da altre attività	2.500,65	5.737,31	3.236,66

VI - Oneri di supporto generale

	3.077,00	5.587,00	2.510,00
1) Acquisti			
2) Servizi			
3) Godimento di beni di terzi			
4) Personale			
5) Ammortamenti			
6) Altri costi	3.077,00	5.587,00	2.510,00

TOTALE ONERI

	5.537.565,11	6.517.566,74	980.001,63
--	--------------	--------------	------------

RISULTATO GESTIONALE

	18.330,66	2.210,96	-16.119,70
--	-----------	----------	------------

CONTO ECONOMICO GESTIONALE AL 31.12.2017

RENDICONTO SCALARE

- 1) Contributi da Accreditamento Regionale
- 2) Contributi da ASL
- 3) Rette degli ospiti
- 4) Variazione rimanenze di prodotti
- 6) Proventi diversi

A) VALORE DEI SERVIZI PRODOTTI

- 1) Costo dei prodotti di funzionamento
- 2) Costo dei servizi
- 3) Costo delle utenze
- 4) Spese amministrative, legali e tecniche
- 5) Oneri diversi di gestione

B) COSTO DEI SERVIZI PRODOTTI

VALORE AGGIUNTO

- 1) Stipendi al personale dipendente
- 2) Altri costi del personale
- 3) Costo dei servizi da cooperativa sociale
- 4) Costo del personale convenzionato

C) COSTO DEL PERSONALE

MARGINE OPERATIVO LORDO

- 1) Ammortamento imm. Immateriali
- 2) Ammortamento imm. Materiali
- 3) Svalutazioni
- 4) Accantonamenti

D) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA

- 1) Proventi da raccolta fondi
- 2) Oneri da raccolta fondi

ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

- 1) Proventi da attività connesse
- 2) Oneri da attività connesse

ATTIVITA' CONNESSA

E) RACCOLTA FONDI E ATTIVITA' CONNESSA

- 1) Interessi e proventi finanziari
- 2) Interessi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

- 1) Oblazioni e contributi
- 2) Proventi straordinari di reddito
- 3) Oneri straordinari di gestione

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

F) PROVENTI E ONERI

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

IMPOSTE DI ESERCIZIO

RISULTATO NETTO DI GESTIONE

	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
	2.889.684,46	3.008.911,77	119.227,31
	24.053,96	576,94	-23.477,02
	2.571.831,57	3.418.261,51	846.429,94
	537,65	325,10	-212,55
	22.027,60	32.261,88	10.234,28
A) VALORE DEI SERVIZI PRODOTTI	5.508.135,24	6.460.337,20	952.201,96
	629.565,19	716.621,05	87.055,86
	286.964,51	345.609,61	58.645,10
	189.486,01	201.807,92	12.321,91
	49.837,90	53.525,71	3.687,81
	7.362,91	9.577,59	2.214,68
B) COSTO DEI SERVIZI PRODOTTI	1.163.216,52	1.327.141,88	163.925,36
VALORE AGGIUNTO	4.344.918,72	5.133.195,32	788.276,60
	2.583.737,86	3.102.317,75	518.579,89
	1.217.882,86	1.463.150,66	245.267,80
	0,00	0,00	0,00
	144.918,49	138.403,21	-6.515,28
C) COSTO DEL PERSONALE	3.946.539,21	4.703.871,62	757.332,41
MARGINE OPERATIVO LORDO	398.379,51	429.323,70	30.944,19
	7.328,62	2.378,69	-4.949,93
	316.522,46	392.860,75	76.338,29
	0,00	0,00	0,00
	40.776,38	25.000,00	-15.776,38
D) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	364.627,46	420.239,44	55.611,98
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	33.752,05	9.084,26	-24.667,79
	5.715,00	6.235,00	520,00
	0,00	0,00	0,00
ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI	5.715,00	6.235,00	520,00
	0,00	0,00	0,00
E) RACCOLTA FONDI E ATTIVITA' CONNESSA	5.715,00	6.235,00	520,00
	784,26	117,19	-667,07
	57.604,27	54.989,49	-2.614,78
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-56.820,01	-54.872,30	1.947,71
	18.934,79	43.117,21	24.182,42
	22.326,48	9.971,10	-12.355,38
	2.500,65	5.737,31	3.236,66
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	38.760,62	47.351,00	8.590,38
F) PROVENTI E ONERI	-18.059,39	-7.521,30	10.538,09
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	21.407,66	7.797,96	-13.609,70
	3.077,00	5.587,00	2.510,00
RISULTATO NETTO DI GESTIONE	18.330,66	2.210,96	-16.119,70

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

ATTIVO	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
Immobilizzazioni Immateriali	3.846,44	4.758,09	911,65
Immobilizzazioni Materiali (F.do amm.to)	19.936.125,90	20.584.801,53	648.675,63
Immobilizzazioni Finanziarie	-4.427.089,15	-4.819.949,90	-392.860,75
	636,20	636,20	0,00
IMMOBILIZZAZIONI	15.513.519,39	15.770.245,92	256.726,53
Rimanenze	52.149,61	52.474,71	325,10
Clienti	64.568,58	27.510,45	-37.058,13
Crediti diversi	147.876,74	224.029,35	76.152,61
Attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
ATTIVO CIRCOLANTE	264.594,93	304.014,51	39.419,58
DISPONIBILITA' LIQUIDE	777.279,47	372.466,75	-404.812,72
TOTALE ATTIVO	16.555.393,79	16.446.727,18	-108.666,61
PASSIVO	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
Patrimonio libero	726.902,54	729.113,50	2.210,96
Utili	18.330,66	2.210,96	-16.119,70
Riserve	708.571,88	726.902,54	18.330,66
Fondo di dotazione	12.500.000,00	12.500.000,00	0,00
Patrimonio vincolato	0,00	0,00	0,00
Fondi	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETTO	13.226.902,54	13.229.113,50	2.210,96
T.F.R.	165.144,52	167.414,54	2.270,02
Altri fondi	570.000,00	620.000,00	50.000,00
TOTALE FONDI	735.144,52	787.414,54	52.270,02
FINANZIAMENTI MEDIO TERMINE	1.573.271,29	1.417.598,60	-155.672,69
Fornitori	544.710,80	475.548,17	-69.162,63
Debiti diversi	475.364,64	537.052,37	61.687,73
TOTALE DEBITI	1.020.075,44	1.012.600,54	-7.474,90
BANCHE BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO	16.555.393,79	16.446.727,18	-108.666,61

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2017

FLUSSI DI CASSA

	31/12/2016 (dal 1/1 al 31/12)	31/12/2017 (dal 1/1 al 31/12)	Variazioni
CASSA E BANCHE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	1.135.021,49	777.279,47	-357.742,02
I - Rettifiche su voci che hanno effetto sulla liquidità	298.604,17	447.341,73	148.737,56
1) Risultato netto gestionale	18.330,66	2.210,96	-16.119,70
2) Ammortamenti ed accantonamenti	277.667,57	442.860,75	165.193,18
3) Trattamento di Fine Rapporto	2.605,94	2.270,02	-335,92
II - Variazioni nelle attività e passività correnti	288.882,11	-46.894,48	-335.776,59
1) Rimanenze	537,65	325,10	-212,55
2) Crediti verso clienti	50.305,78	-37.058,13	-87.363,91
3) Crediti diversi	-253.250,99	76.152,61	329.403,60
4) Attività che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
5) Debiti verso fornitori	51.217,09	-69.162,63	-120.379,72
6) Debiti diversi	35.257,46	61.687,73	26.430,27
A) FLUSSI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	587.486,28	400.447,25	-187.039,03
1) Incremento immobilizzazioni tecniche	863.066,18	648.675,63	-214.390,55
2) Incremento attività immateriali	-2.940,28	911,65	3.851,93
3) Variazione immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
4) Var. attività finanziarie non immobilizzate			
B) FLUSSI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	860.125,90	649.587,28	-210.538,62
1) Assunzione e rimborso di finanziamenti	-152.993,93	-155.672,69	-2.678,76
2) Variazione del Patrimonio Netto	67.891,53	0,00	-67.891,53
C) FLUSSI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIARIA	-85.102,40	-155.672,69	-70.570,29
CASSA E BANCHE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	777.279,47	372.466,75	-404.812,72
D) VARIAZIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	-357.742,02	-404.812,72	

BILANCIO DI MISSIONE AL 31.12.2017

NOTA INTEGRATIVA

Si riportano sinteticamente alcune informazioni sulla Fondazione ampiamente rappresentate nella Relazione di missione.

INFORMAZIONI

La Fondazione Casa di Riposo "Ambrosetti-Paravicini" Onlus è un'istituzione che persegue finalità di solidarietà sociale ponendosi al servizio degli anziani residenti prioritariamente nel territorio del Distretto sanitario di Morbegno.

MISSIONE DELL'ENTE

La Fondazione, come indicato nell'art. 3 del proprio Statuto, ha come propria missione "l'erogazione di servizi sanitari e socio-assistenziali di tipo residenziale, semiresidenziale e domiciliare soprattutto a persone anziane prioritariamente residenti nel Distretto Sanitario di Morbegno".

ATTIVITA'

La Fondazione Casa di Riposo Ambrosetti Paravicini Onlus:

- è Ente Gestore Unico di una pluralità di Unità d'Offerta sociosanitarie in regime di accreditamento con il Sistema Sociosanitario di Regione Lombardia;
- è iscritta nell'elenco dei soggetti gestori per la presa in carico dei pazienti cronici e/o fragili;
- è iscritta nell'elenco dei soggetti erogatori di prestazioni sanitarie comprese nei set di riferimento per la presa in carico dei pazienti cronici e/o fragili.

La Fondazione gestisce direttamente le seguenti Unità d'Offerta sociosanitarie e sociali:

Unità d'Offerta di tipo residenziale

1. **Residenza Sanitaria Assistenziale – R.S.A. Tomaso Ambrosetti:**

- posti accreditati e a contratto:	60
- <u>posti accreditati:</u>	<u>20</u>
Totale:	80

2. **Residenza Sanitaria Assistenziale – R.S.A. Paolo Paravicini:**

- posti accreditati e a contratto:	68
- <u>posti accreditati:</u>	<u>46</u>
Totale:	114

3. **Nucleo Alzheimer In R.S.A. Paolo Paravicini:**

Progetto sperimentale su 16 posti letto accreditati in R.S.A. Paolo Paravicini.

4. **Posti definitivi In R.S.A. con retta solvente:**

Servizio di R.S.A. definitiva su posti letto accreditati non a contratto
Nr. 10 p.l. in R.S.A. Tomaso Ambrosetti e nr. 22 p.l. in R.S.A. Paolo Paravicini.

5. **Posti temporanei di sollievo con retta solvente:**

Servizio di R.S.A. temporanea di sollievo su posti letto accreditati non a contratto
Nr. 12 posti letto in R.S.A. Paolo Paravicini.

6. **Residenzialità Leggera:**

Progetto sperimentale di Regione Lombardia su posti letto accreditati non a contratto.
Nr. 10 posti letto in R.S.A. Tomaso Ambrosetti.

7. **Cure Intermedie – Riabilitazione Post Acuti**

Progetto sperimentale di Regione Lombardia su posti letto accreditati non a contratto.
Nr. 12 posti letto in R.S.A. Paolo Paravicini.

Unità d'Offerta di tipo semiresidenziale

8. Centro Diurno Integrato – C.D.I. Ruggero Dell'Oca:

Nr. 30 posti accreditati, di cui 20 a contratto, per anziani non autosufficienti.

Unità d'Offerta di tipo domiciliare

9. Assistenza Domiciliare Integrata A.D.I. ordinaria:

Servizio di assistenza infermieristica accreditato per gli ambiti territoriali di Morbegno-Chiavenna e Sondrio.

10. Unità di Cure Palliative Domiciliari (U.C.P. Dom.):

Servizio a favore di malati terminali accreditato per gli ambiti territoriali di Morbegno-Chiavenna e Sondrio.

11. R.S.A. Aperta:

Servizio di assistenza educativa, fisioterapica e socio assistenziale accreditato per gli ambiti territoriali di Morbegno-Chiavenna e Sondrio.

QUALIFICA DI O.N.L.U.S.

La Fondazione ha acquisito la qualifica di Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale a seguito della Delibera della Giunta Regionale n. VII/16473 del 23.02.2004.

La qualifica di O.n.l.u.s. è confermata per:

- lo svolgimento di attività istituzionale di solidarietà sociale fra quelle previste dall'art. 10 del D. Lgs. 460/1997;
- l'erogazione di prestazioni sanitarie e socio-assistenziali rese a soggetti soprattutto anziani in condizione di non autosufficienza riconosciuta e documentata come grave come previsto dalla Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n. 146/2006;
- le rette di degenza nelle Unità d'Offerta accreditate dal Sistema Sanitario di Regione Lombardia sono inferiori a quanto l'Ente riceve complessivamente per l'assistenza sommato alle indennità di accompagnamento percepite degli Ospiti o Utenti dei servizi come previsto dalla Circolare Ministeriale n. 48E/2004;
- nessuna distribuzione di utili come indicato nella sentenza della Corte di Cassazione, Sez. Unite, n. 24883 del 9 ottobre 2008 che conferma il fine di solidarietà sociale "anche a prescindere dalla sussistenza di una situazione di svantaggio economico del beneficiario" richiedendosi che gli eventuali "utili stessi vengano impiegati per la realizzazione di attività istituzionali o connesse o che ... non vengano distribuiti".

COMPOSIZIONE DEL BILANCIO DI MISSIONE

Il Bilancio di missione si compone di:

- Relazione di Missione;
- Stato Patrimoniale;
- Rendiconto economico di gestione;
- Nota Integrativa;
- Relazione di controllo del Revisore dei Conti.

PRINCIPI CONTABILI

Il Bilancio di Missione al 31.12.2017 è l'14° redatto secondo i principi della contabilità economica. Lo svolgimento dell'attività istituzionale ha esclusiva finalità di solidarietà sociale e non costituisce attività commerciale. I proventi non concorrono a formare reddito imponibile ai fini fiscali ed eventuali utili della gestione non possono essere distribuiti. Come Onlus le erogazioni liberali a favore della Fondazione godono di benefici fiscali.

Quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del Bilancio delle Organizzazioni non profit

Il presente bilancio al 31 dicembre 2017 si uniforma al 1° principio contabile per gli enti non profit, intitolato "Quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit" redatto dal tavolo tecnico costituito tra il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC), l'Agenzia per le Onlus e l'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il Principio contabile n. 1 per gli enti non profit:

- non definisce autonomi schemi di bilancio per gli enti non profit, ma fa riferimento agli schemi già predisposti dall'Agenzia per le Onlus con l'Atto di indirizzo "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit";
- introduce i postulati di bilancio che costituiscono i fondamenti e le regole di carattere generale cui devono uniformarsi i principi contabili applicati alle singole poste di bilancio;
- articola i postulati di bilancio in tre classi:
 - a) Assunzioni contabili:
 - continuità aziendale;
 - competenza economica.
 - b) Clausole generali:
 - chiarezza;
 - veridicità;
 - correttezza;
 - ricerca di un elevato livello di responsabilità rispetto al dovere di rendicontazione.
 - c) Principi generali:
 - comprensibilità;
 - imparzialità (neutralità);
 - significatività;
 - prudenza;
 - prevalenza della sostanza sulla forma;
 - comparabilità e coerenza;
 - verificabilità dell'informazione;
 - annualità;
 - principio del costo.

Alla luce dei postulati sopra indicati il Principio contabile n. 1 per gli enti non profit afferma i seguenti criteri di valutazione ammessi per la redazione del bilancio:

1. costo storico;
2. costo corrente;
3. presunto valore di realizzo.

CRITERI DI FORMAZIONE

Linee Guida per la redazione del Bilancio Sociale delle Organizzazioni non profit

La Fondazione per la redazione del presente bilancio di missione ha seguito le "Linee guida e schemi per la redazione del bilancio sociale delle Organizzazioni non profit" predisposte dall'Agenzia per le Onlus, approvate dal Consiglio del 15 aprile 2011 quale atto di indirizzo ai sensi dell'art. 3, c. 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329.

Nella Relazione di Missione vengono riportate tutte le informazioni indicate nelle "Linee guida per la redazione del bilancio sociale delle Organizzazioni non profit".

CRITERI DI VALUTAZIONE

Nel redigere il presente bilancio si sono seguiti i principi della rappresentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Fondazione. I criteri utilizzati nella valutazione delle singole voci sono la "prudenza" e la "competenza" nella prospettiva della continuazione dell'attività e della funzione economica degli elementi.

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

Immobilizzazioni Tecniche

Il valore dei terreni e dei fabbricati è risultante da perizia asseverata e capitalizza annualmente gli oneri accessori ed i costi per migliorie sostenuti nell'esercizio. Le altre immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto. I valori sono rettificati dai corrispondenti fondi ammortamento e le quote sono state calcolate considerando la destinazione, l'utilizzo e la durata residua del bene. I beni di valore unitario inferiore a Euro 516,46 sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio.

Le aliquote di ammortamento annuali adottate sono le seguenti:

Diritti di brevetto e Licenze	:	33,33%
Fabbricati istituzionali:		1,50% (al 50% dell'ammortamento ordinario)
Altri terreni e fabbricati:		non ammortizzati
Impianti e macchinari:		15,00%
Impianti sanitari:		15,00%
Impianti televisivi:		30,00%
Attrezzatura varia:		7,50% (al 50% dell'ammortamento ordinario)
Attrezzatura sanitaria:		7,50% (al 50% dell'ammortamento ordinario)
Attrezzatura alberghiera:		7,50% (al 50% dell'ammortamento ordinario)
Mobili ed arredi:		6,00% (al 50% dell'ammortamento ordinario)
Macchine d'ufficio:		20,00%
Automezzi:		25,00%

Le aliquote di ammortamento ridotte sono motivate dal fatto che:

- il fabbricato storico è originariamente giunto alla Fondazione per donazione determinando una rilevante differenza fra valore e costi sostenuti;
- le durate residue dell'immobile istituzionale sede, delle attrezzature e dei mobili ed arredi sono effettivamente più lunghe dei periodi di ammortamento previsti.

I terreni e gli immobili non strumentali all'attività istituzionale e locati o dati in comodato d'uso non vengono ammortizzati.

La Fondazione Casa di Riposo "Ambrosetti-Paravicini" ha assegnato in comodato d'uso gratuito un appartamento a favore della Comunità delle Suore della Carità di S. Giovanna Antida Thouret che prestano servizio spirituale presso la Casa di Riposo.

I mobili ed arredi comprendono letti, armadi e comodini inseriti nelle camere degli ospiti, funzionali e di elevata qualità che garantiscono un prolungato periodo di utilizzo.

Considerate le attuali condizioni, l'obsolescenza e l'utilizzo delle immobilizzazioni tecniche si confermano le seguenti durate residue prudentemente prevedibili:

Fabbricati istituzionali	almeno 80 anni
Impianti sanitari e diversi	almeno 6 anni
Impianti televisivi	almeno 4 anni
Attrezzatura varia, sanitaria ed alberghiera	almeno 8 anni
Mobili ed arredi	almeno 12 anni
Macchine d'ufficio	almeno 3 anni
Automezzi	almeno 3 anni

Immobilizzazioni Finanziarie

Sono iscritte al valore di mercato al momento della trasformazione in Fondazione.

Per quanto riguarda le azioni della Società Elettrica Morbegnese S.E.M. SpA, sono iscritte al valore di Euro 60,00 cadauna a seguito di a rivalutazione del valore ex DL n. 70/20011 in base a perizia giurata di stima che ne ha stabilito il valore di mercato al 30.06.2012.

Crediti e Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e Risconti

Sono determinati con il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze

Sono valutate al costo di acquisto.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità della Legge e dei contratti di lavoro vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data del 31 dicembre 2015 ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto.

Come previsto dalla Legge 27 dicembre 2006 n. 296 (Legge finanziaria 2007) che ha anticipato l'entrata in vigore al 1° gennaio 2007 della riforma sulle pensioni disposta dal D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005, la Fondazione Casa di Riposo "Ambrosetti-Paravicini" Onlus ha provveduto a raccogliere le scelte di destinazione del TFR da parte dei lavoratori che per la quasi totalità hanno deciso di mantenere il proprio TFR in azienda. La Fondazione avendo più di 50 dipendenti ha provveduto a trasferire il TFR al Fondo di Tesoreria INPS ed ai Fondi Pensione scelti dai dipendenti.

ATTIVITA'

A) IMMOBILIZZAZIONI

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
15.513.519,39	15.770.245,92	256.726,53

Nel dettaglio:

I. Immobilizzazioni immateriali

Licenze d'uso

Descrizione	Importo
Valore al 31/12/2016	27.907,42
Software	27.907,42
Ammortamenti dell'esercizio	24.060,98
Saldo al 01/01/2017	3.846,44
Acquisizioni dell'esercizio	3.290,34
Software	3.290,34
Ammortamenti dell'esercizio	2.378,69
Saldo al 31/12/2017	4.758,09

Acquistate le seguenti licenze software: Microsoft Office e Autocad.

II. Immobilizzazioni materiali

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Valore al 31/12/2016	18.294.416,46
Fabbricato sede Ambrosetti	9.706.529,52
Fabbricato sede Paravicini	8.506.287,55
Altri fabbricati	66.198,64
Terreni	15.400,75
Ammortamenti precedenti	3.400.199,16
Fabbricato sede Ambrosetti	2.500.023,16
Fabbricato sede Paravicini	900.176,00
Altri fabbricati	0,00
Altri fabbricati e terreni	0,00
Saldo al 01/01/2017	14.894.217,30
Acquisizioni dell'esercizio	273.960,77
Fabbricato sede Ambrosetti	99.052,10
Fabbricato sede Paravicini	174.908,67
Altri fabbricati	0,00
Terreni	0,00
Vendite dell'esercizio	66.958,64
Fabbricato sede Ambrosetti	0,00
Fabbricato sede Paravicini	0,00
Altri fabbricati	66.198,64
Terreni	760,00
Ammortamenti dell'esercizio	277.301,66
Fabbricato sede Ambrosetti	147.083,72
Fabbricato sede Paravicini	130.217,94
Altri fabbricati	0,00
Terreni	0,00
Saldo al 31/12/2017	14.823.917,77

Fabbricato istituzionale sede Ambrosetti

Il valore del fabbricato istituzionale sede Ambrosetti al lordo degli ammortamenti è determinato come segue:

Fabbricato istituzionale sede Ambrosetti		9.805.581,62
Valore iniziale di perizia anno 2004	8.303.800,00	
Incremento storico del valore	1.402.729,52	
Incremento dell'esercizio 2016	99.052,10	

L'incremento anno 2017 di € 99.052,10 è relativo alle seguenti operazioni:

- opere di manutenzione straordinaria dell'immobile per € 26.452,10
- opere di sistemazione area ecologica e parcheggio esterno per € 72.600,00

Fabbricato istituzionale sede Paravicini

Il valore del fabbricato istituzionale sede Paravicini al lordo degli ammortamenti è determinato come segue:

Fabbricato istituzionale sede Paravicini		8.681.196,22
Valore iniziale di perizia anno 2004	2.956.300,00	
Incremento storico del valore	5.549.987,55	
Incremento dell'esercizio 2017	174.908,67	

L'incremento anno 2017 di € 174.908,67 è relativo alle seguenti operazioni:

- opere di manutenzione straordinaria per € 76.458,67
- opere di sistemazione giardino e area esterna per € 98.450,00

Altri fabbricati

L'importo di € 66,198,64 di vendita di altri fabbricati non istituzionali è relativo a:

- vendita dell'appartamento ubicati nel condominio "via Damiani" a Morbegno (So) per la somma complessiva di € 75.000,00.

Unità immobiliare venduta	Importo
Appartamento nel condominio "Damiani" Morbegno (SO)	
Valore storico di carico	66.198,64
Fondo ammortamento	0,00
Prezzo di vendita	75.000,00
Plusvalenza patrimoniale	8.801,36

L'appartamento è stato venduto in data 12.12.2017 ed era stato sottoposta a perizia di stima in data 16.07.2012 con la valutazione complessiva di € 73.190,00.

Terreni

L'importo di € 760,00 di vendita di terreni non istituzionali è relativo a:

- vendita di piccolo appezzamento di terreno agricolo di 380 mq. (fg. 41 mp. 216) sito nel Comune di Civo.

Terreno venduto	Importo
Terreni agricoli nel Comune di Civo (SO)	
Valore storico di carico	760,00
Fondo ammortamento	0,00
Prezzo di vendita	200,00
Minusvalenza patrimoniale	560,00

Il terreno è stato alienato in data 30.01.2017 a seguito di possesso ventennale.

Fondazione Casa di Riposo "Ambrosetti-Paravicini" O.N.L.U.S.

Con riferimento alla Risoluzione n. 96E/2006 dell'Agenzia delle Entrate si distinguono gli immobili istituzionali dell'ente e quindi "relativi all'impresa" da quelli estranei:

Immobili Istituzionali relativi all'impresa		Valore
Immobile istituzionale sede Ambrosetti		7.158.474,74
Via Paravicini, 16 - 23017 Morbegno (So)	9.805.581,62	
Fondo ammortamento	<u>2.647.106,88</u>	
Immobile istituzionale sede Paravicini		7.650.802,28
Via Morelli, 5 - 23017 Morbegno (So)	8.681.196,22	
Fondo ammortamento	<u>1.030.393,94</u>	
	Valore:	<u>14.809.277,02</u>

Terreni estranei all'impresa		Valore
Terreni vari		
Comune di Cino (SO)	754,00	
Comune di Civo (SO)	1.635,00	
Comune di Dubino (SO)	198,00	
Comune di Mantello (SO)	2.849,15	
Comune di Morbegno (SO)	8.034,60	
Comune di Rogolo (SO)	1.170,00	
Fondo ammortamento	<u>0,00</u>	
	Valore:	<u>14.640,75</u>

In sintesi si riporta il valore complessivo delle proprietà immobiliari della Fondazione al netto dei fondi di ammortamento

Descrizione	Importo
Immobili istituzionale sede dell'impresa	14.809.277,02
Terreni estranei all'impresa	<u>14.640,75</u>
Totale:	<u>14.823.917,77</u>

Impianti

Seguendo le indicazioni regionali per la ripartizione dei costi nelle diverse Unità d'Offerta sociosanitarie gli impianti e macchinari sono stati ridefiniti in:

- impianti sanitari;
- impianti specifici di cucina;
- impianti specifici di lavanderia;
- impianti specifici di pulizia;
- impianti generici.

Descrizione		Importo
Valore al 31/12/2016		56.286,09
Impianti sanitari	5.910,00	
Impianti specifici di cucina	0,00	
Impianti specifici di lavanderia	4.227,60	
Impianti specifici di pulizia	16.942,80	
Impianti generici	29.205,69	
<hr/>		
Ammortamenti precedenti		47.785,42
Impianti sanitari	5.910,00	
Impianti specifici di cucina	0,00	
Impianti specifici di lavanderia	4.227,60	
Impianti specifici di pulizia	16.942,80	
Impianti generici	20.705,02	
<hr/>		
Saldo al 01/01/2017		8.500,67
Acquisizioni dell'esercizio		936,82
Impianti sanitari	0,00	
Impianti specifici di cucina	0,00	
Impianti specifici di lavanderia	0,00	
Impianti specifici di pulizia	0,00	
Impianti generici	936,82	
<hr/>		
Ammortamenti dell'esercizio		4.521,38
Impianti sanitari	0,00	
Impianti specifici di cucina	0,00	
Impianti specifici di lavanderia	0,00	
Impianti specifici di pulizia	0,00	
Impianti generici	4.521,38	
<hr/>		
Saldo al 31/12/2017		4.916,11

L'importo di € 936,82 di acquisto nuovi impianti generici è relativo all'installazione di videocitofono.

Attrezzature

Seguendo le indicazioni regionali per la ripartizione dei costi nelle diverse Unità d'Offerta sociosanitarie gli impianti e macchinari sono stati ridefiniti in:

- attrezzatura sanitaria;
- attrezzatura specifica di cucina;
- attrezzatura specifica di lavanderia;
- attrezzatura specifica di pulizia;
- attrezzatura generica.

Descrizione		Importo
Valore al 31/12/2016		538.286,20
Attrezzatura sanitaria	236.504,78	
Attrezzatura specifica cucina	248.706,94	
Attrezzatura specifica lavanderia	6.842,61	
Attrezzatura specifica pulizia	15.404,08	
Attrezzatura generica	<u>30.827,79</u>	
Ammortamenti precedenti		422.716,89
Attrezzatura sanitaria	192.494,85	
Attrezzatura specifica cucina	208.728,75	
Attrezzatura specifica lavanderia	2.973,73	
Attrezzatura specifica pulizia	7.106,12	
Attrezzatura generica	<u>11.413,44</u>	
Saldo al 01/01/2017		115.569,31
Acquisizioni dell'esercizio		49.344,47
Attrezzatura sanitaria	28.013,64	
Attrezzatura specifica cucina	5.284,31	
Attrezzatura specifica lavanderia	1.820,24	
Attrezzatura specifica pulizia	13.213,68	
Attrezzatura generica	<u>1.012,60</u>	
Ammortamenti dell'esercizio		44.072,29
Attrezzatura sanitaria	19.838,88	
Attrezzatura specifica cucina	19.049,34	
Attrezzatura specifica lavanderia	649,71	
Attrezzatura specifica pulizia	2.146,33	
Attrezzatura generica	<u>2.388,03</u>	
Saldo al 31/12/2017		120.841,49

L'incremento del valore delle attrezzature sanitarie riguarda l'acquisto di immobilizzazioni di tipo sanitario (Concentratori ossigeno, sollevatori, apparecchi elettromedicali, ecc.).

L'incremento del valore delle attrezzature specifiche di cucina riguarda l'acquisto di immobilizzazioni di tipo alberghiero (carrelli scaldavivande, macchina lavastoviglie, ecc.).

L'incremento del valore delle attrezzature specifiche di lavanderia riguarda l'acquisto ed il rinnovamento delle immobilizzazioni di tipo alberghiero (termofissatrice, ecc.).

L'incremento del valore delle attrezzature specifiche di pulizia riguarda l'acquisto di immobilizzazioni di tipo alberghiero (carrelli pulizie, macchina lavapavimenti, ecc.).

L'incremento del valore delle attrezzature generiche riguarda l'acquisto di attrezzi per la manutenzione (tagliasiepi, ecc.)

Il valore complessivo degli impianti ed attrezzature è il seguente:

Descrizione		Importo
Impianti		4.916,11
Attrezzature		120.841,49
Totale:		<u>125.757,60</u>

Altri Beni

Descrizione		Importo
Valore al 31/12/2016		1.047.137,15
Mobili e arredi	905.012,45	
Macchine d'ufficio	83.994,31	
Automezzi	58.130,39	
<hr/>		
Ammortamenti precedenti		556.387,68
Mobili e arredi	429.500,56	
Macchine d'ufficio	70.806,73	
Automezzi	56.080,39	
<hr/>		
Saldo al 01/01/2017		490.749,47
Acquisizioni dell'esercizio		76.392,21
Mobili e arredi	27.384,08	
Macchine d'ufficio	24.608,13	
Automezzi	24.400,00	
<hr/>		
Ammortamenti dell'esercizio		66.965,42
Mobili e arredi	55.943,79	
Macchine d'ufficio	4.921,63	
Automezzi	6.100,00	
<hr/>		
Saldo al 31/12/2017		500.176,26

Il valore complessivo degli altri beni è il seguente:

Descrizione	Importo
Mobili e arredi	446.952,18
Macchine d'ufficio	32.874,08
Automezzi	20.350,00
Totale:	500.176,26

L'incremento del valore dei mobili e arredi riguarda l'arredamento delle camere nel reparto protetto al padiglione Paravicini ed il completamento degli arredi (armadi, letti, cucine, ecc.) nei piani di degenza.

L'incremento del valore delle macchine d'ufficio riguarda l'acquisto di nuova macchina fotocopiatrice, nuovo server centrale e computers, monitors e stampanti nelle nuove postazioni amministrative e sanitarie.

L'incremento del valore degli automezzi riguarda l'acquisto di nuovo Fiat Doblò attrezzato per il trasporto di persone non autosufficienti.

Immobilizzazioni in corso ed acconti

Acquisto immobile residenza CasAttiva	Importo
Anticipo acquisto immobile	210.000,00
Acconto acquisto immobile	105.000,00
	<hr/>
	315.000,00

Nel 2017 la Fondazione ha sottoscritto preliminare di acquisto immobile adiacente la proprietà istituzionale per il prezzo di Euro 420.000,00 da corrispondere come segue:

- Anticipo di Euro 210.000,00 alla firma del preliminare sottoscritto in data 22.06.2017
- Acconto di Euro 105.000,00 corrisposto in data 26.10.2017
- Saldo alla firma del rogito notarile di acquisto perfezionato in data 11.01.2018

III. Immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
636,20	636,20	0,00

Trattasi dei seguenti titoli:

Titolo	Q.tà	Valore	Totale
Azioni S.E.M. SpA	9	60,00	540,00
Azioni Credito Valtellinese	1	8,73	8,73
Nuova azione CreValt. ex aumento capitale	1	10,00	10,00
Rendita Italiana 5%	1	77,47	77,47
		Totale:	636,20

Per quanto riguarda le azioni della Società Elettrica Morbegnese S.E.M. SpA la Fondazione ha proceduto alla rivalutazione del valore delle azioni in base all'art. 7 c. 2 del DL 13.5.2011 n. 70 (Decreto Sviluppo) che aveva riaperto i termini per la rivalutazione delle partecipazioni non negoziate in mercati regolamentati prevista dagli artt. 5 e 7 della L. 28.12.2011 n. 448 (Finanziaria 2002).

Il nuovo valore fa riferimento a perizia giurata del 19.06.2012, redatta dal Dott. Alfonso Rapella, commercialista in Morbrgno) è stata di Euro 60,00 ad azione.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
	52.149,61	52.474,71	325,10

Trattasi di:

Descrizione	Importo
Farmaci	23.900,60
Articoli sanitari	11.577,45
Prodotti igiene personale	1.354,20
Ausili per incontinenti	4.008,70
Articoli di pulizia	2.911,72
Generi alimentari	5.088,00
Cancelleria	2.734,65
Chincaglieria da cucina	336,96
Alimentazione enterale	562,43
Totale:	52.474,71

Le rimanenze finali sono valutate analiticamente al costo di acquisto.

II. Crediti

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
	212.445,32	252.615,80	40.170,48

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Importo
Crediti verso clienti (Ospiti)	27.510,45
Crediti verso altri	224.029,35
verso ATS Montagna (ex ASL)	0,00
verso A.S.S.T. (ex A.O.V.V.)	0,00
verso Comuni del Mandamento	1.820,00
verso INPS per malattia, ecc.	41.725,55
v/ altri fatture da emettere	180.483,80
Totale:	251.539,80

I crediti verso i Comuni si riferiscono ad integrazioni rette.

I crediti verso l'INPS si riferiscono ai rimborsi in corso per malattia, maternità e permessi del personale dipendente.

I crediti per fatture da emettere sono verso:

- ATS della Montagna per contributi di accreditamento relativi al mese di dicembre e saldi ultimo trimestre con fatturazione elettronica emessa nel 2018.

- Brasilmoka per installazione distributori automatici di bevande

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Importo
Crediti v/ altri fatture da emettere vs ATS Montagna	175.203,80
Contributo R.S.A. T. Ambrosetti	43.367,00
Contributo R.S.A. P. Paravicini	73.295,00
Voucher Residenzialità Leggera	7.130,00
Contributo Cure Intermedie	25.977,00
Contributo C.D.I. R. Dell'Oca	6.446,80
Contributo A.D.I.	0,00
Voucher RSA Aperta	18.988,00
Crediti v/ altri fatture da emettere vs Brasilmoka	5.280,00
Contributo distributori automatici	5.280,00
Totale:	180.483,80

III. Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
0,00	0,00	0,00

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
777.279,47	372.466,75	-404.812,72

La Fondazione è titolare dei seguenti rapporti di conto corrente bancario:

- c/c n. 9071 rubricato "gestione" presso la Banca tesoriera Credito Valtellinese per la gestione corrente .
- c/c n. 8026 rubricato "patrimonio" presso la Banca tesoriera Credito Valtellinese per la gestione straordinaria.
- c/c n. 143910 presso la Banca Prossima del gruppo Intesa SanPaolo (ex Cariplo) per gestione operazione di acquisto immobile residenza CasAttiva.

I saldi sono così composti:

Descrizione	Importo
Saldo c/c n. 9071 "Gestione" presso Credito Valtellinese	114.797,58
Saldo c/c n. 8206 "Patrimonio" presso Credito Valtellinese	74.236,86
Saldo c/c n. 143910 presso Banca Prossima	182.826,30
Totale depositi bancari:	371.860,74
Cassa	606,01
Totale disponibilità liquide:	372.466,75

C) Ratei e risconti

Il saldo è così composto:

Descrizione	Importo
Nessuno	0,00

PASSIVITA'

A) Patrimonio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2016	Variazione
13.226.902,54	13.231.471,52	4.568,98

Nella tabella che segue vengono dettagliati i movimenti del patrimonio netto:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2017	Variazione
Fondo di dotazione	12.500.000,00	12.500.000,00	0,00
Patrimonio libero	726.902,54	729.113,50	2.210,96
Risultato gestionale	18.330,66	2.210,96	-16.119,70
Riserve statutarie	708.571,88	726.902,54	18.330,66
Patrimonio vincolato	0,00	0,00	0,00
Fondi vincolati	0,00	0,00	0,00
Totale patrimonio netto:	13.226.902,54	13.229.113,50	2.210,96

Nel 2016 si è proceduto all'aumento del Fondo di dotazione a 12.500.000,00 consolidando una quota di riserve statutarie.

L'Avanzo di gestione dell'esercizio precedente pari a € 18.330,66 è stato imputato a Fondo di riserva per l'attività istituzionale.

B) Fondi Rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
570.000,00	620.000,00	50.000,00

Descrizione	Importo
Debito c/ rinnovo contratto personale dipendente	425.000,00
Fondo incentivante al personale dipendente	75.000,00
Fondo rischi diversi	100.000,00
Fondo svalutazione crediti	20.000,00
Totale:	620.000,00

L'importo del fondo c/rinnovo contrattuale di originari € 400.000,00 è stato aumentato di € 25.000,00 per complessivi € 425.000,00 pari a circa il 10% del costo complessivo del personale dipendente.

La Fondazione riconosce al personale dipendente con Contratto Collettivo U.N.E.B.A. il premio di produttività previsto dall'art. 4 del Contratto Integrativo Regionale.

La Fondazione, inoltre riconosce a tutto il personale non dirigente (con CCNL Uneba e EE.LL.) un premio aggiuntivo di produttività legato all'andamento del risultato gestionale di bilancio.

L'accantonamento al fondo incentivante fa riferimento al premio pari al 1,4% degli elementi retributivi lordi dell'anno precedente per il premio di produttività Uneba e fino ad un massimo di ulteriore 2% degli elementi retributivi lordi dell'anno precedente per il premio aggiuntivo di produttività.

Il fondo rischi diversi pari a € 100.000,00 ha esclusiva finalità precauzionale.

Il fondo svalutazione crediti pari a € 20.000,00 ha carattere cautelativo a fronteggiare eventuali crediti "non esigibili".

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
165.144,52	167.414,54	2.270,02

Si dettaglia la movimentazione del fondo TFR:

Descrizione	Importo
T.F.R. al 31/12/2016	165.144,52
Integrazione del fondo	0,00
Quote trasferimento tesoreria INPS	0,00
Quote T.F.R. liquidate nel 2017	-498,15
Accantonamento TFR maturato	432,55
Rivalutazione	2.825,78
Imposta sostitutiva su rivalutazione	-490,16
Trattenute previdenziali	0,00
T.F.R. al 31/12/2015	<u>2.768,17</u>
	<u>167.414,54</u>

Il fondo T.F.R. accantonato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al 31/12/2017 verso i propri dipendenti ed accantonato presso la Fondazione.

Come previsto dalla Legge 27.12.2006 n. 296 (Legge finanziaria 2007) la Fondazione ha provveduto a trasferire il TFR al Fondo di Tesoreria INPS ed ai Fondi Pensione.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazione
2.593.346,73	2.430.199,14	-163.147,59

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	Importo
Debiti verso banche	1.342.176,86
Mutuo chirografario	1.342.176,86
Debiti verso altri finanziatori	75.421,74
Finanziamento Regionale FRISL	75.421,74
Debiti verso Fornitori	475.548,17
Fornitori diversi	110.783,10
Paganoni Costruzioni Srl	101.058,30
La Roncaiola Srl	27.440,44
Gherardi Srl	25.073,27
S.EC.AM SpA	23.409,48
Coop. Sociale Orizzonte	21.549,25
Domus Mia Srl	17.568,00
Ava Srl	16.689,61
Croce Rossa Italiana	16.500,00
Società Elettrica Morbegno Srl	16.147,32
Serenity SpA	13.115,86
Ambrosini Srl	10.702,14
Alico Srl	10.697,37
Tarabini Antonio	10.328,30
Latteria Sociale Valtellina	10.148,63
Farmacie Comunali Riunite	9.454,70
Debiti per fatture da ricevere	34.882,40
Consulenze legali e tecniche	7.000,00
Energia elettrica	6.383,95
Teleriscaldamento	15.431,79
Servizio medico	6.066,66
Manutenzioni e riparazioni	0,00
Debiti tributari	58.205,68
Ritenute IRPEF dipendenti	55.664,08
Ritenute IRPEF professionisti	2.541,60
Debito IRES	0,00
Debiti v/ istituti di previdenza	209.759,75
verso INPS	142.807,59
verso INPDAP	35.384,94
verso INAIL	0,00
verso Fondo Tesoreria INPS	27.959,24
Fondi prev.li diversi	3.607,98
Altri debiti	269.086,94
Debiti v/ personale dipendente	265.399,45
verso Organizzazioni Sindacali	1.342,56
Debiti c/cessione stipendio	1.284,93
Cauzioni passive	1.060,00
Altri debiti	0,00
Totale:	2.430.199,14

Fra i debiti verso fornitori si indicano:

- Ditta Paganoni Costruzioni Srl realizzatrice del progetto di ampliamento e ristrutturazione del padiglione Paravicini. Trattasi di somme trattenute a garanzia per il corretto funzionamento della struttura con scadenza 24.10.2018 a due anni dal rilascio del Certificato di regolare esecuzione ed ultimazione dei lavori.
- Le Ditte La Roncaiola Srl che svolge il servizio di noleggio e lavaggio biancheria piana e la Coop. Sociale Orizzonte che svolge il servizio di lavaggio biancheria degli Ospiti;
- le ditte Gherardi Srl, Ava Srl, Ambrosini Srl e Alico Srl che forniscono generi alimentari;
- S.EC.AM SpA azienda per lo smaltimento dei rifiuti;
- Domus Mia Srl che ha effettuato lo studio di isolamento termico del nuovo ampliamento del padiglione Paravicini;
- la Croce Rossa Italiana Sez. di Morbegno per il servizio di trasporto Utenti frequentanti il Centro Diurno Integrato Ruggero Dell'Oca;
- la Società Elettrica Morbegno Srl che fornisce energia elettrica e teleriscaldamento;
- la ditta Serenity Srl fornitore dei presidi di assorbimento;
- la Latteria Sociale Valtellina fornitore di formaggi e latticini;
- la ditta Tarabini Antonio fornitore di prodotti di pulizia;
- le Farmacie Comunali Riunite principale fornitore di farmaci ed articoli sanitari.

Il debito verso il personale dipendente è relativo al pagamento degli stipendi relativi al mese di dicembre.

Le cauzioni passive sono relative a contratto di affitto appartamento assegnato in comodato d'uso gratuito alle Reverende Suore della carità di Santa Giovanna Antida di Thouret che prestano servizio presso la casa di Riposo.

Il mutuo chirografario si compone di tre "tranches" di finanziamenti della Banca Credito Valtellinese di originari € 500.000,00 ciascuno con scadenza 15 anni:

Descrizione	Debito residuo
€ 500.000,00 - 15 anni scad. 05.01.2031 - Tasso fisso 3,55%	447.621,43
€ 500.000,00 - 15 anni scad. 05.01.2031 - Tasso fisso 3,55%	447.621,43
€ 500.000,00 - 15 anni scad. 05.01.2031 - Tasso fisso 3,35%	446.934,00
Totale:	<u>1.342.176,86</u>

Il Finanziamento regionale FRISL è un finanziamento senza interessi a valere sulla L.R. 33/91 erogato per le opere di ristrutturazione ed ampliamento del padiglione "Ambrosetti" di cui resta da rimborsare n. 01 rata costante di € 75.421,74 nel 2018.

Descrizione	Debito residuo
Finanziamento FRISL	
Ultima rata scad. 30.06.2018	<u>75.421,74</u>
Totale:	<u>75.421,74</u>

E) Ratei e risconti

Il saldo è così composto:

Descrizione	Importo
Nessuno	0,00

CONTI D'ORDINE

Garanzie, impegni e rischi

La Fondazione ha rilasciato le seguenti garanzie a favore:

Descrizione	Importo
Camuzzi gazometri SpA	3.615,20
Camuzzi gazometri SpA	1.446,08
Totale:	<u>5.061,28</u>

- n. 2 fidejussioni bancarie rispettivamente di € 3.615,20 e di € 1.446,08 entrambe rilasciate dalla Banca Credito Valtellinese a favore della Camuzzi - Gazometri SpA quali depositi cauzionali per la fornitura di gas.

RENDICONTO DI GESTIONE

A) Proventi

I - Proventi da attività istituzionali

Descrizione	Importo	Totale
Accreditamento da Servizio Sanitario della Regione Lombardia		3.008.911,77
Accreditamento R.S.A. Tomaso Ambrosetti	931.388,00	
Accreditamento R.S.A. Paolo Paravicini	1.049.981,00	
Voucher Residenzialità Leggera	82.750,00	
Cure Intermedie - Riabilitazione RI.PRE.S.A.	518.880,00	
Accreditamento C.D.I.	168.453,60	
Accreditamento Assistenza Domiciliare Integrata	66.589,17	
Accreditamento Cure Palliative Domiciliari	19.611,00	
Voucher RSA Aperta	171.259,00	
Rette degli Ospiti		3.403.186,84
Rette R.S.A. T. Ambrosetti posti a contratto ATS	1.005.173,67	
Rette R.S.A. T. Ambrosetti posti solventi	95.267,76	
Rette R.S.A. P. Paravicini posti a contratto ATS	1.079.805,29	
Rette R.S.A. P. Paravicini posti solventi	527.146,19	
Rette R.S.A. P. Paravicini posti sollievo	269.372,17	
Rette Residenzialità Leggera	118.928,00	
Rette Residenza Comunitaria Assistita	84.200,76	
Rette C.D.I.	223.293,00	
Integrazioni dai Comuni		15.074,67
Integrazioni rette R.S.A. Tomaso Ambrosetti	14.641,34	
Integrazioni rette R.S.A. Paolo Paravicini	433,33	
Contributi Regionali Premio Qualità		0,00
Contributo Regionale Premi Qualità	0,00	
Contributi da A.T.S. della Montagna (ex A.S.L.)		576,94
Contributi da ATS per rette ex O.P. e S.V.	576,94	
Contributi forfettari	0,00	
Variazione delle rimanenze di prodotti		325,10
Variazione farmaci	-1.400,10	
Variazione articoli sanitari	2.304,18	
Variazione ausili per incontinenti	669,93	
Variazione prodotti di pulizia	-2.536,35	
Variazione prodotti igiene personale	-885,92	
Variazione cancelleria	883,25	
Variazione chincaglieria da cucina	-199,96	
Variazione generi alimentari	1.231,24	
Variazione alimentazione enterale	258,83	
Altri proventi		32.261,88
Proventi da trasporto C.D.I.	24.200,00	
Proventi da servizio lavanderia Cure Intermedie	2.700,00	
Proventi diversi	5.361,88	
Altri proventi	0,00	
Totale dei proventi da attività istituzionali:		6.460.337,20

II - Proventi da raccolta fondi

Erogazioni liberali da privati		37.623,03
Lasciti e oblazioni da privati	7.063,03	
Contributi da Enti Pubblici e Privati	30.560,00	
Proventi da da manifestazioni		6.235,00
Manifestazione "Festa degli Anziani"	6.235,00	
Altre erogazioni liberali		5.494,18
5 per mille	5.494,18	
Totale dei proventi da raccolta fondi:		49.352,21

Fra i contributi da Enti Pubblici e Privati si indicano:

- Brasilmoka per Euro 10.560,00;
- Banca Credito Valtellinese per Euro 10.000,00;
- Fondazione ProValtellina per Euro 5.000,00;
- Fondazione Credito Valtellinese per Euro 5.000,00;

III - Proventi da attività connesse

0,00

IV - Proventi finanziari e patrimoniali

117,19

Interessi bancari	116,43
Affitti da locazione terreni ed immobili	0,00
Dividendi azionari	0,76

I dividendi su titoli azionari sono iscritti al lordo della ritenuta fiscale.

V - Proventi straordinari

9.971,10

Plusvalenze patrimoniali	8.801,36
Sopravvenienze attive	1.169,74
Altri proventi straordinari	0,00

La plusvalenze patrimoniale è relativa alla vendita dell'appartamento del comndominio Damiani a Morbegno (SO).

Unità immobiliare venduta	Importo
Appartamento nel condominio "Damiani" Morbegno (SO)	
Valore storico di carico	66.198,64
Fondo ammortamento	0,00
Prezzo di vendita	75.000,00
Plusvalenza patrimoniale	8.801,36

Le sopravvenienze attive si riferiscono a piccoli importi diversi.
Non sono stati registrati proventi straordinari.

TOTALE DEI PROVENTI

6.519.777,70

La **Circolare ministeriale n. 48/E del 18.11.2004** stabilisce che per mantenere la qualifica di O.n.l.u.s. deve essere mantenuto un rapporto economico inferiore al 50% tra le rette a carico degli Ospiti, dedotti gli assegni di accompagnamento, e quanto percepito complessivamente dall'Ente per l'assistenza.

Considerata l'attuale ripartizione dei proventi per rette di degenza:

Proventi per rette di degenza	Importo	Percentuale
Rette in R.S.A. T. Ambrosetti posti ATS	1.005.173,67	29,54%
Rette in R.S.A. P. Paravicini posti ATS	1.079.805,29	31,73%
Rette in R.S.A. posti solventi	622.413,95	18,29%
Rette in R.S.A. posti sollievo	269.372,17	7,92%
Rette Residenzialità Leggera	118.928,00	3,49%
Rette Residenza Comunitaria Assistita	84.200,76	2,47%
Rette C.D.I.	223.293,00	6,56%
Totale:	3.403.186,84	100,00%

R.S.A. Tomaso Ambrosetti

L'Unità d'Offerta R.S.A. Tomaso Ambrosetti copre il 29,54% del totale dei proventi per rette di degenza.

La Fondazione nei posti accreditati a contratto in R.S.A. Tomaso Ambrosetti riceve contributi di accreditamento dal S.S. Regionale e contributi da Comune e ATS con la seguente situazione:

Descrizione	Importo
Rette degli Ospiti in R.S.A. Tomaso Ambrosetti ATS	1.005.173,67
Assegni di accompagnamento 2017	344.966,22
Onere netto a carico degli Ospiti	660.207,45
Accreditamento S.S. Regionale per R.S.A.	931.388,00
Integrazioni dei Comuni per rette R.S.A.	14.641,34
Contributi dell'ASL per rette R.S.A.	576,94
Contributo Regionale Premi Qualità	0,00
Percentuale a carico dell'Ospite	946.606,28 33,83%

R.S.A. Paolo Paravicini

L'Unità d'Offerta R.S.A. Paolo Paravicini copre il 31,73% del totale dei proventi per rette di degenza.

La Fondazione nei posti accreditati a contratto in R.S.A. Paolo Paravicini riceve contributi di accreditamento dal S.S. Regionale e contributi da Comune e ATS con la seguente situazione:

Descrizione	Importo
Rette degli Ospiti in R.S.A. Paolo Paravicini ATS	1.079.805,29
Assegni di accompagnamento 2017	374.796,47
Onere netto a carico degli Ospiti	705.008,82
Accreditamento S.S. Regionale per R.S.A.	1.049.981,00
Integrazioni dei Comuni per rette R.S.A.	433,33
Contributi dell'ASL per rette R.S.A.	0,00
Contributo Regionale Premi Qualità	0,00
Percentuale a carico dell'Ospite	1.050.414,33 33,10%

R.S.A. Posti Solventi

I posti di R.S.A. definitivi solventi e temporanei di sollievo sono con retta a totale carico degli Ospiti.

Residenzialità Leggera

L'Unità d'Offerta Residenzialità Leggera copre il 3,49% del totale dei proventi per rette di degenza e la Fondazione riceve l'Accreditamento dal S.S. Regionale e contributo ATS della Montagna con la seguente situazione:

Descrizione		Importo
Rette degli Ospiti in Residenzialità Leggera		118.928,00
Assegni di accompagnamento 2016		36.612,00
Onere netto a carico degli Ospiti		82.316,00
Voucher S.S. Regionale per Res. Leggera	82.750,00	
Contributo Regionale Premi Qualità	0,00	82.750,00
Percentuale a carico dell'Ospite		40,82%

Residenza Comunitaria

L'Unità d'Offerta Residenza Comunitaria Assistita è di tipo sociale senza componente sanitaria ne contributo di accreditamento regionale.

Cure Intermedie - Riabilitazione post-acuti

L'Unità d'Offerta Cure Intermedie - Riabilitazione riabilitazione post acuti è una "sperimentazione" approvata da Regione Lombardia con Decreto n. 6622. Regione Lombardia con D.G.R. n. X/499 del 25.07.2013 e D.G.R. n. X/2022 del 01.07.2014 sta procedendo con la definitiva "messa a regime" del servizio come nuova Unità d'Offerta Socio Sanitaria. Il costo è interamente a carico del Servizio Sanitario Regionale dietro prescrizione medica con contributo di accreditamento regionale pari a € 120,00 al giorno.

Centro Diurno Integrato Ruggero Dell'Oca

L'Unità d'Offerta Centro Diurno Integrato (C.D.I.) copre il 6,56% del totale dei proventi per rette di degenza e la Fondazione riceve l'Accreditamento dal S.S. Regionale e contributo ATS della Montagna con la seguente situazione:

Descrizione		Importo
Rette degli Ospiti in C.D.I.		223.293,00
Assegni di accompagnamento 2016		60.426,75
Onere netto a carico degli Ospiti		162.866,25
Accreditamento S.S. Regionale per C.D.I.	168.453,60	
Integrazioni dei Comuni per rette C.D.I.	0,00	
Contributo Regionale Premi Qualità	0,00	168.453,60
Percentuale a carico dell'Ospite		41,57%

L'attività di Assistenza Domiciliare Integrata è gratuita per i pazienti. Per il servizio la Fondazione riceve il contributo di accreditamento da parte dell'ATS della Montagna.

L'attività di Cure Palliative Domiciliari è completamente gratuita per i pazienti. Per il servizio la Fondazione riceve il contributo di accreditamento da parte dell'ATS della Montagna.

La RSA Aperta è una "sperimentazione" autorizzata da Regione Lombardia ai sensi della D.G.R. n. 856 del 25,10,2013. L'attività di RSA Aperta è completamente gratuita per gli Utenti. Per il servizio la Fondazione riceve il contributo "voucher" prestazionale da parte dell'ATS della Montagna.

La **Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n. 146/2006** ha stabilito che le prestazioni socio-sanitarie ed assistenziali devono essere rese a soggetti anziani in condizione di non autosufficienza riconosciuta e documentata come grave.

Tutta l'attività svolta dalla Fondazione sia essa Residenza Sanitaria Assistenziale (R.S.A.), Residenzialità Leggera, Cure Intermedie - Riabilitazione post acuti, Centro Diurno Integrato (C.D.I.), Assistenza Domiciliare Integrata, Cure Palliative Domiciliari e RSA Aperta è di tipo solidaristico.

La natura solidaristica è propria dell'attività di assistenza sanitaria e socio-assistenziale attivata tramite documentazione medica:

- schede individuali di valutazione sociosanitaria S.O.S.I.A. per l'ingresso in R.S.A.;
- schede individuali di valutazione multidimensionale sociosanitaria per l'ingresso in Residenzialità Leggera / Assistita;
- prescrizione medica e schede di valutazione sanitaria per l'inserimento nelle Cure Intermedie - Riabilitazione post acuti;
- schede individuali di valutazione multidimensionale sociosanitaria per l'ingresso nel C.D.I.;
- prescrizione medica e valutazione multidimensionale sociosanitaria per l'erogazione di prestazioni sanitarie e/o assistenziali nell'A.D.I. ordinaria e nelle Cure palliative Domiciliari;
- schede individuali di valutazione multidimensionale sociosanitaria per l'accesso al servizio di RSA Aperta;

Per l'inserimento nel servizio di Residenza Comunitaria è necessaria documentazione medica che certifichi una situazione sanitaria che non consente all'Ospite la permanenza al proprio domicilio.

Il numero di Ospiti presenti nelle R.S.A. posti a contratto con ATS che nel 2017 hanno beneficiato di indennità di accompagnamento è il seguente:

R.S.A. Tomaso Ambrosetti

Descrizione	Importo
Totale Ospiti in R.S.A.	60
Ospiti in Stato Vegetativo permanente	0
Ospiti ex Ospedale Psichiatrico	0
Ospiti con indennità di accompagnamento ex L. 18/1980	60
Percentuale di Ospiti non autosufficienti	100,00%

R.S.A. Paolo Paravicini

Descrizione	Importo
Totale Ospiti in R.S.A.	68
Ospiti in Stato Vegetativo permanente	2
Ospiti ex Ospedale Psichiatrico	1
Ospiti con indennità di accompagnamento ex L. 18/1980	65
Percentuale di Ospiti non autosufficienti	100,00%

B) Oneri

I - Oneri da attività istituzionali

Descrizione	Importo	Totale
Materiale di consumo		716.621,05
Acquisto prodotti di pulizia	47.055,61	
Acquisto generi alimentari	349.490,50	
Acquisto farmaci	103.910,15	
Acquisto ausili per incontinenti	69.408,74	
Acquisto articoli sanitari	67.955,53	
Prodotti per l'igiene personale	6.977,42	
Cancelleria e spese ufficio	15.819,93	
Chincaglieria da cucina	5.559,06	
Acquisto alimentazione enterale	3.857,04	
Acquisto materiale di manutenzione	21.070,46	
Acquisto articoli di guardaroba	13.181,59	
Acquisto carburante automezzi	6.772,09	
Acquisti diversi	5.562,93	
Servizi		739.346,45
Servizi in appalto	263.467,17	
Noleggio biancheria piana	113.152,59	
Lavaggio biancheria Ospiti	61.375,96	
Lavaggio biancheria Fondazione	22.938,62	
Trasporto Utenti C.D.I.	66.000,00	
Servizi professionali	138.403,21	
Servizio medico	89.705,47	
Servizio fisioterapia	4.796,19	
Consulente psicologo	6.816,60	
Servizio educatori	1.344,00	
Consulenze legali e tecniche	35.740,95	
Buoni lavoro	0,00	
Manutenzioni e riparazioni	75.251,86	
Servizi e prestazioni diverse	6.890,58	
Utenze e canoni	201.807,92	
Spese di funzionamento	53.525,71	
Assicurazioni	20.132,46	
Abbonamenti giornali	8.898,30	
Spese diverse	24.494,95	
Godimento beni di terzi		0,00

Fondazione Casa di Riposo "Ambrosetti-Paravicini" O.N.L.U.S.

Personale		4.590.468,41
Stipendi del personale	3.102.317,75	
Personale dirigente	54.673,85	
Personale medico	66.168,37	
Coordinamento	100.603,36	
Personale amministrativo	112.191,25	
Personale infermieristico	478.840,93	
Personale fisioterapista	147.604,81	
Personale Assistente Sociale	19.124,27	
Personale animazione	100.861,05	
Personale cucina	99.213,48	
Personale ASA	1.736.561,33	
Personale manutenzione	33.565,79	
Personale servizi generali	<u>152.909,26</u>	
Oneri sociali	979.971,89	
Contributi INPS	768.595,60	
Contributi INPDAP	172.624,78	
Contributi INAIL	<u>38.751,51</u>	
Accantonamento TFR	2.825,78	
Versamento Fondo tesoreria INPS	197.562,49	
Versamento Fondi Pensione	23.845,00	
Altri costi del personale	283.945,50	
Formazione	2.423,57	
Indennità accessorie	178.151,20	
Acc. c/ rinnovo contrattuale	25.000,00	
Acc. c/ produttività	75.000,00	
Altri costi del personale	<u>3.370,73</u>	
Il fondo c/ rinnovo contrattuale dei dipendenti risulta pari a € 425.000,00.		
Il fondo di produttività risulta pari a € 75.000,00.		
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti		395.239,44
Ammortamento licenze d'uso	2.378,69	
Amm.to fabbricati istituzionali sede Ambrosetti	147.083,72	
Amm.to fabbricati istituzionali sede Paravicini	130.217,94	
Amm.to impianti e macchinari	4.521,38	
Amm.to attrezzatura	44.072,29	
Amm.to mobili ed arredi	55.943,79	
Amm.to macchine d'ufficio	4.921,63	
Amm.to automezzi	6.100,00	
Svalutazione crediti	0,00	
Accantonamenti per rischi	0,00	
Oneri diversi di gestione		9.577,59
Spese gestione immobili fuori sede	5.661,02	
Imposte e tasse di funzionamento	3.916,57	
Totale degli oneri da attività istituzionali:		<u>6.451.252,94</u>

II - Oneri da raccolta fondi		0,00
III - Oneri da attività connesse		0,00
IV - Oneri finanziari e patrimoniali		0,00
Oneri finanziari e patrimoniali		54.989,49
Interessi passivi bancari	0,00	
Interessi passivi su mutuo	48.565,49	
Canoni di locazione immobili	6.424,00	
Totale degli oneri finanziari e patrimoniali:		54.989,49
 V - Oneri straordinari		
Da altre attività		5.737,31
Minusvalenze patrimoniali	560,00	
Spravvenienze passive	5.177,31	
Totale degli oneri straordinari:		5.737,31
La voce sopravvenienze passive fa riferimento ad oneri di competenza di esercizi finanziari precedenti.		
 VI - Oneri di supporto generale		
Altri costi		5.587,00
Imposte sul reddito da locazione immobili	5.587,00	
Totale degli oneri di supporto generale:		5.587,00
TOTALE DEGLI ONERI		6.517.566,74
AVANZO FINALE DI GESTIONE		2.210,96

Seguono informazioni relative ai lasciti, alle erogazioni liberali:

Lasciti

Lasciti e donazioni	0,00
Nell'anno 2017 la Fondazione non ha ricevuto lasciti e/o donazioni.	

Erogazioni Liberali

Oblazioni da Privati	7.063,03
Eccedenze rette	7.063,03
Contributi da privati	0,00
Contributi da enti	30.560,00
Banca Credito Valtellinese	10.000,00
Fondazione ProValtellina	5.000,00
Fondazione Credito Valtellinese	5.000,00
Brasilmoka	10.560,00
Immobilizzazioni ricevute gratuitamente	0,00
Beni ricevuti gratuitamente	0,00
Servizi ricevuti gratuitamente	0,00

Rimborsi spese agli amministratori

Compensi e rimborsi	0,00
---------------------	------

Nel corso dell'esercizio non sono stati corrisposti compensi o rimborsi spese agli amministratori per lo svolgimento delle loro funzioni.

Attività di volontariato

Organizzazione di Volontariato O.d.V. Onlus

Presso la Casa di Riposo opera l'Organizzazione di Volontariato AMICI CA.sa RI. poso di Morbegno O.d.V. Onlus (abbreviato AMICI CA.RI.), costituita il 29.01.2009 ed iscritta nel Registro Regionale delle Organizzazioni di Volontariato al n. SO-49.

L'art. 150 del TUIR dispone che per le O.n.l.u.s. "lo svolgimento delle attività istituzionali nel perseguimento di esclusive finalità di solidarietà sociale" ... "non costituisce esercizio di attività commerciale", da cui i proventi derivanti dall'attività istituzionale non concorrono alla formazione del reddito imponibile. La Casa di Riposo svolge esclusivamente attività istituzionale e percepisce redditi da terreni e fabbricati. Per questi ultimi è prevista imposta IRES ridotta al 50% ai sensi dell'art. 6 D.P.R. n. 601 del 29 settembre 1973.

Il presente bilancio, composto da Relazione di Missione, Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato della gestione dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Emilio Campanella)



BILANCIO DI MISSIONE AL 31.12.2017

RELAZIONE DI CONTROLLO

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL BILANCIO DI MISSIONE

L'ufficio amministrativo della Fondazione Casa di Riposo "Ambrosetti-Paravicini" O.N.L.U.S. ai sensi e nel termine previsto dall'art 17 dello Statuto Sociale, ha predisposto il Bilancio annuale al 31 dicembre 2017 e la relativa relazione di missione da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Il Bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto di gestione, dalla Nota Integrativa e dal rendiconto finanziario dei flussi di cassa è stato messo a mia disposizione per il relativo controllo, imposto dall'art. 20-bis, comma 5, Dpr 600 del 29/09/1973, aggiunto dall'art. 25, comma 1, D. Lgs. 4.12.1997 n. 460.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 la mia attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Revisore Contabile ed alla Raccomandazione inerente i sistemi e le procedure di controllo delle aziende non profit predisposta dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Ho vigilato sull'osservanza della legge, dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente.

Ho acquisito conoscenza e vigilato sulle principali attività dell'ente, non rilevando alcuna anomalia.

Ho valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dal Direttore e dall'esame dei documenti della Fondazione e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Ritengo che il lavoro svolto tanto con riguardo alle verifiche effettuate, quanto con riferimento al controllo a campione dei saldi di taluni conti di bilancio, fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

A mio parere, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria, ed economica in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio. La nota integrativa è conforme alle disposizioni civilistiche, fornisce le diverse informazioni richieste dalla legge ed indica i criteri di valutazione delle singole voci dello stesso, inoltre risultano ampie illustrazioni, analisi e commenti alle singole poste di bilancio.

Il bilancio è corredato da una relazione di missione redatta dagli Amministratori contenente un'analisi fedele, equilibrata ed esauriente della gestione della Fondazione e da una rappresentazione delle azioni programmate per il futuro destinate a produrre "utile sociale".

I documenti che corredano il bilancio d'esercizio, Nota integrativa e Relazione di missione, sono stati redatti in conformità alle "Linee guida per la redazione del bilancio sociale" emanate dall'Agenzia per il Terzo Settore in data 15 aprile 2011.

Il bilancio d'esercizio sottoposto alla mia attenzione, è il risultato di un ordinato sistema di scritture contabili ed è redatto tenendo come base gli schemi previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile ed apportando ad essi, le necessarie modifiche per meglio individuare le aree gestionali tipiche delle aziende senza scopo di lucro.

Per quanto concerne la Situazione Patrimoniale il bilancio si compendia nelle seguenti classi riassuntive di valori espressi in unità di Euro.

STATO PATRIMONIALE	2016	2017
Immobilizzazioni	€ 15.513.519	€ 15.770.246
Attivo circolante	€ 1.041.875	€ 676.481
Ratei e risconti	€ 0,00	€ 0
Totale attività	€ 16.555.394	€ 16.446.727
Patrimonio netto	€ 13.226.903	€ 13.229.114
Fondi per rischi e oneri	€ 570.000	€ 620.000
Trattamento di fine rapporto subordinato	€ 165.145	€ 167.414
Debiti	€ 2.593.348	€ 2.430.199
Ratei e risconti	€ 0,00	€ 0
Totale passività	€ 16.555.394	€ 16.446.727
Conti d'ordine	€ - 5.061	€ -5.061

Il **Rendiconto di gestione** presenta i seguenti dati riassuntivi:

CONTO ECONOMICO	2016	2017
Valore dei servizi prodotti	€ + 5.508.135	€ + 6.460.337
Costi dei servizi prodotti	€ - 1.163.217	€ - 1.327.142
Valore aggiunto	€ + 4.344.918	€ + 5.133.195
Costo del personale	€ - 3.946.539	€ - 4.703.872
Margine operativo lordo	€ + 398.379	€ + 429.324
Ammortamenti e svalutazioni	€ - 364.627	€ -420.239
Risultato della gestione caratteristica	€ + 33.752	€ + 9.084
Raccolta fondi e attività connesse	€ + 5.715	€ + 6.235
Proventi e oneri	€ - 18.059	€ - 7.521
Risultato prima delle imposte	€ +21.408	€ + 7.798
Imposte sul reddito	€ - 3.077	€ - 5.587
Risultato netto di gestione	€ + 18.331	€ + 2.211

Il Revisore attesta ed osserva quanto segue:

1. nella formazione del Bilancio si è osservato il criterio di competenza economico-temporale con la determinazione, ove necessario, dei ratei e risconti;
2. i criteri di valutazione seguiti per la redazione del bilancio sono stati analiticamente indicati in Nota Integrativa; essi sono conformi a principi di ragionevole prudenza e di continuità dell'attività con aderenza al disposto dell'art. 2426 c.c.;
3. come indicato in Nota Integrativa le aliquote di ammortamento relative al fabbricato istituzionale e le attrezzature ad esso connesse, sono ridotte del 50% in quanto la vita utile residua di tali beni risulta essere più lunga di quella prevista dal legislatore fiscale;
4. il patrimonio della Fondazione è adeguatamente rappresentato in bilancio e durante le riunioni svolte ho ottenuto informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione. Sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione posso ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio;
5. l'attività istituzionale della Casa di Riposo "Ambrosetti-Paravicini" Onlus rientra nelle attività previste dall'art.10 del Dlgs 460/1997 ed in particolare nell'attività di assistenza sociale e socio-sanitaria svolta nei confronti di soggetti svantaggiati sotto l'aspetto fisico-psichico, sociale-familiare ed economico;
6. la Fondazione non svolge attività diverse da quella istituzionale (cosiddette attività connesse);
7. vengono soddisfatti i requisiti previsti dalla circolare n.48/E del 18/11/2004 e dalla risoluzione 145/2006 emanate dall'Agenzia delle Entrate per usufruire dei benefici fiscali;
8. la struttura economico-finanziaria è equilibrata.

In ottemperanza alla deliberazione regionale n. 9/4606 del 28/12/2012 in qualità di Revisore attesto che la Fondazione Casa di Riposo "Ambrosetti Paravicini" Onlus non redige bilancio consolidato in quanto non esistono i presupposti per tale adempimento ed il bilancio d'esercizio al 31/12/2017, redatto con criteri di funzionamento, è il risultato di una gestione continua e regolare, di una struttura finanziaria solida e di una struttura patrimoniale affidabile.

Il sottoscritto Revisore attesta che non esistono elementi di criticità né economiche, né finanziarie, né patrimoniali poiché tale Fondazione è condotta con competenza, impegno amministrativo e correttezza gestionale.

Premesso quanto dinanzi esposto, posso affermare che non vi sono rilievi in ordine al Bilancio dell'esercizio 2017 ed invita il Consiglio di Amministrazione ad una sua approvazione.

Morbegno, 26 marzo 2018

Il Revisore
(*Dr.ssa Elisabetta Rapella*)

