

FONDAZIONE PIERO E LUCILLE CORTI ETS
RELAZIONE TECNICA DI MISSIONE - ESERCIZIO 1 LUGLIO 2022 – 30 GIUGNO 2023

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

Nell'anno la Fondazione ha erogato in supporto alla Missione (**oneri totali interesse generale**) € 2.746.206.

- € 1.811.537 per **costi correnti** (Accordo* ed extra accordo) di cui € 1.733.262 in fondi + € 78.275 in beni e servizi richiesti urgentemente dall'ospedale. Ciò copre circa il 27% dei costi correnti dell'ospedale (i dati finanziari dell'ospedale sono ancora in corso di verifica da parte di BDO);
- € 431.119 per **infrastrutture** (€ 179.020 per necessità urgenti + € 252.100 coperti da progetti specifici);
- € 503.550 per **altri beni e servizi** in supporto all'Ospedale.

Le entrate totali sono state di € 2.671.311 di cui: fondi raccolti a supporto della missione (€ 106.137 per attività di interesse generale [erogazioni del governo Italiano] + € 2.341.905 per attività di raccolti fondi), proventi da attività finanziarie e patrimoniali (€ 221.866) e di supporto generale (sopravv. attive € 1.403).

Nonostante l'incremento positivo della raccolta fondi, questa non ha raggiunto dimensioni tali da controbilanciare gli impegni di erogazione nei confronti dell'ospedale, che nell'anno in oggetto sono significativi. Alla quota annuale dell'Accordo Fondazione Diocesi Ospedale di € 1.520.000 (di cui € 500.000 erogati all'ospedale dal partner USA Social Promise, che vi ha specificamente aderito) si aggiungono la quota non utilizzata dell'Accordo 2017-22 di € 400.000, necessaria a far fronte al forte aumento dei costi. A questi si aggiungono ulteriori € 397,417 necessari per coprire l'ulteriore sfioramento del budget riscontrato nella prima metà del 2023 (quest'ultima somma, approvata dal Collegio di Indirizzo (Cdi) del 24 maggio 2023, era stata promessa in cambio di azioni concrete per contenere l'impennata dei costi).

Il risultato netto dell'esercizio presenta un disavanzo di € -722.006 (vs € -959.331 nel 2021/22 e € -1.149.813 nel 2020/21).

Come sottolineato nelle relazioni a partire dal 2020/21, le riserve create in passato grazie ad eredità o lasciti straordinari senza restrizioni permettono alla Fondazione di impegnarsi a sostenere l'Ospedale anche nel prossimo Accordo Diocesi Ospedale Fondazione, senza ridurre significativamente l'importo annuale erogato.

La situazione in Uganda resta infatti difficilissima a causa del sommarsi di esiti della pandemia Covid, la crisi economica globale che ha drasticamente incrementato i costi di ogni acquisto sanitario e non, gli aumenti salariali implementati dal Governo per il settore sanitario nel 2022 (che l'ospedale, per la prima volta da decenni, non ha potuto pareggiare).

In questo modo l'Ospedale continuerà a garantire cure di qualità a costi altamente sussidiati. Mentre in passato era possibile concentrarsi sulle categorie più a rischio, come mamme e bambini, le conseguenze della pandemia, della guerra in Europa e del cambiamento climatico, rendono anche altre categorie della popolazione particolarmente esposte al rischio di non riuscire a curarsi, tra questi anche persone che, pur non rientrando nelle categorie considerate più a rischio, sono quelle che provvedono al sostentamento di tutta la famiglia. Molte famiglie sono a rischio di ricadere nella povertà assoluta da cui tentavano di uscire o erano recentemente uscite¹ a causa di spese sanitarie "catastrofiche".

Attività e costi del Lacor Hospital per l'anno luglio 2022-giugno 2023

In questo periodo l'Ospedale e i suoi tre Centri Sanitari Periferici hanno curato 219.736 pazienti (30.237 ricoveri + 189.499 ambulatoriali), 8.794 parti (di cui 2.215 cesarei) e 8.762 operazioni chirurgiche.

¹ Oxfam, Briefing Paper - January 2023; Plos One, <https://doi.org/10.1371/journal.pone.0171111>, October 31, 2017, Out-of-pocket payment for surgery in Uganda: The rate of impoverishing and catastrophic expenditure at a government hospital; Journal of Surgical Research, December 2018, From Procedure to Poverty: Out-of-Pocket and Catastrophic Expenditure for Paediatric Surgery in Uganda.



I Costi Correnti attesi per l'esercizio 2022/23 si attestano intorno ai 26,4 Miliardi di UGX (pari a circa 6,6 Milioni di Euro), mantenuti rispetto all'anno precedente di 26,2 Miliardi di UGX.

Come anticipato nello scorso Cdl, l'incremento preoccupante dei costi dell'ospedale avvenuto negli ultimi due anni (con conseguente utilizzo delle riserve della Fondazione insostenibile a lungo termine) aveva conseguito le seguenti azioni da parte della Fondazione:

- prorogato l'accordo Fondazione Diocesi Ospedale 2017-22 di un anno, alle stesse condizioni, in attesa dell'adeguamento del Piano Strategico dell'ospedale 2022-27 alla situazione di crisi (proroga approvata dal CdA a ott. 2022) e sua approvazione da parte del Board of Directors del Lacor (approvato a lug. 2023).
- coinvolgimento dei due Membri della Fondazione che sono anche Membri del Board of Directors del Lacor Hospital (Dominique Corti e Guido Coppadoro) nel **Comitato Ad Hoc del Board**, istituito per far fronte alla crisi finanziaria e organizzativa. (Si rimanda all'aggiornamento nella sezione Lacor Hospital).

Per approvazione:

Accordo Diocesi Ospedale Fondazione 2023-2027 (nell'anno 2022/23 era stato prorogato l'Accordo 2017/22*): in considerazione dell'approvazione del Piano Strategico 2022-27 da parte del Board of Governors del Lacor a luglio 2023, si propone di approvare il nuovo Accordo Diocesi Ospedale Fondazione 2023-27 per il medesimo ammontare annuale di 1.520.000 €.

Conto Economico Previsionale per l'anno 2023/24 prevede erogazioni per costi correnti come previsto dall'Accordo Diocesi Ospedale Fondazione, a cui si dovranno aggiungere, oltre alle erogazioni per infrastrutture e per beni e servizi, anche il progetto "**Hospital Evolution**" che permetterà all'ospedale di perseguire una organizzazione più funzionale e un migliore controllo dei propri costi.

Adeguamento alla riforma del Terzo Settore (Decr. Legislativo 3/7/17 n. 117)

Il 23 gennaio 2023 il CdA ha deliberato l'approvazione dello Statuto finalizzato alla iscrizione della Fondazione al nuovo RUNTS, nominati i membri del nuovo Collegio di Indirizzo, del Consiglio di Amministrazione, dell'organo di controllo e il revisore legale dei conti (v. sezione specifica in questa Relazione).

La richiesta di registrazione al RUNTS, depositata dal Notaio Valsecchi il 01/02/2023, è stata confermata con decreto del Direttore del Settore Politiche del Lavoro e Welfare Metropolitano il 20/02/2023.

In seguito ad alcune difficoltà burocratiche, validamente superate dal Presidente dell'Organo di Controllo, la Fondazione è stata di nuovo iscritta all'elenco del 5x1000 da cui l'ufficio preposto l'aveva cancellata per scomparsa dall'elenco delle Onlus, nonostante la segnalazione allo stesso ufficio della conferma del nuovo status ETS.

***Accordo Diocesi Ospedale Fondazione**

Ha lo scopo di offrire all'ospedale un sostegno a medio termine che risponda ai principi di efficacia dell'aiuto allo sviluppo: prevedibilità delle donazioni, presa di responsabilità sulle priorità da parte del partner locale, gestione basata sui risultati, partenariato paritario e non imposto da chi dona i fondi, trasparenza e responsabilità reciproca.

In concomitanza con il Piano Strategico quinquennale dell'ospedale la Fondazione si impegna a donare, a sostegno ai costi correnti dell'ospedale, una somma annuale (attualmente €1,5 milioni). Alla donazione annuale possono contribuire, donando direttamente all'ospedale, organizzazioni terze che lo dichiarino specificamente.

L'ospedale, a sua volta, si impegna ad includere due membri della Fondazione nel Consiglio di Amministrazione, ad attenersi al proprio Piano Strategico e ai relativi sistemi di monitoraggio della sua attuazione, ad ottenere una revisione finanziaria senza riserve da parte di una società di revisione internazionale (attualmente BDO), a concedere al referente della Fondazione il diritto di accesso a tutta la documentazione dell'ospedale. In caso di mal gestione finanziaria, serie inefficienze o spreco di risorse, la Fondazione può sospendere, a proprio insindacabile giudizio, le donazioni fino a quando non vengano presi opportuni provvedimenti.

FONDAZIONE PIERO E LUCILLE CORTI ETS - RENDICONTO GESTIONALE					
ONERI E COSTI	BILANCIO 30.6.2023	BILANCIO 30.6.2022	PROVENTI E RICAVI	BILANCIO 30.6.2023	BILANCIO 30.6.2022
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività interesse generale		
Per Costi Correnti (Accordo + Extra Accordo)	1.811.537	1.286.614	Proventi liberali	0	0
Per investimenti infrastrutturali	431.119	139.379	Proventi del 5 x 1000	102.247	103.824
Per emergenze	0	180.000	Proventi da Enti Pubblici - AICS	1.390	0
Altre erogazioni (es att sinergiche St Jude)	0	0	Proventi da Enti Pubblici - Altri	2.500	2.500
Altro supporto in beni e servizi	503.550	667.169			
<i>di cui Servizi:</i>	498.111	575.331			
stipendi personale distaccato Lacor	187.929	177.681			
stipendi personale dedicato 100% al Lacor	172.558	202.882			
stipendi personale dedicato in parte al Lacor	77.049	71.917			
consulenti, tecnici e servizi per il Lacor	38.275	122.851			
rimborsi vitto, alloggio, trasporti interni al LH	22.300	0			
<i>di cui Beni: Acquisti x Lacor</i>	5.439	91.838			
TOTALE Oneri attività interesse generale	2.746.206	2.273.162	TOTALE Proventi attività Int generale	106.137	106.324
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale	-2.640.069	-2.166.838
B) Costi ed oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
TOTALE Oneri attività diverse		0	TOTALE Proventi da attività diverse		0
			Avanzo/Disavanzo da attività diverse	0	0
C) Costi ed oneri da attività di raccolta fondi			C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
C1) Costi e oneri di raccolta fondi abituale			C1) Proventi da raccolte fondi abituali da:		
Pers. dedicato attività di raccolta fondi abituale	223.266	192.260	Materiale divulg. generale (notiziari, sito)	1.676.014	857.992
Mat. e attività divulgazione e sensibilizzazione	107.442	96.275	Materiale divulg specifico (calendario)	130.547	121.650
<i>di cui:</i>			Programmi continuativi (adoz. letti, cura donne/bamb)	101.388	109.302
produz e stampa mat cartaceo	20.371	28.948	Vincolati ad attività dell'ospedale ("progetti")	355.025	574.032
acquisto ns libri, calendario, doni solidali	63.918	51.055	Eredità e lasciti	14.311	650
divulgaz. online (piattaforme, sito, pubblicità)	15.276	5.741			
attività di divulgazione e sensibilizzazione	7.877	10.531			
Consulenze e collaboratori per raccolta fondi	9.029	2.338			
Oneri generali racc f.di (bolli tel corrieri canoni sw)	11.871	22.724			
<i>di cui:</i>					
spedizioni postali	6.964	10.754			
spedizioni corriere	2.635	4.047			
altro	2.272	7.923			
Tot. Oneri raccolta fondi abituale	351.608	313.597	Tot. Proventi raccolta fondi abituale	2.277.285	1.663.626

C2) Costi e oneri da raccolta fondi occasionali			C2) Proventi da raccolta fondi occasionali		
Evento 1 Festa a Mirasole		15.623	Evento 1 Festa a Mirasole		15.838
Evento 2 Cena di gala 2022	31.037		Evento 2 Cena di gala 2022	64.620	
Tot. Oneri raccolta fondi occasionali	31.037	15.623	Tot. Proventi raccolta fondi occasionali	64.620	15.838
C3) Altri oneri da raccolta fondi			C3) Altri proventi		
	0	0		0	0
TOTALE Oneri da raccolta fondi	382.645	329.220	TOTALE proventi da raccolta fondi	2.341.905	1.679.464
			Avanzo/Disavanzo da attività di raccolta fondi	1.959.260	1.350.244
D) Costi e oneri da attività finanz. e patrimoniali			D) Ricavi, rendite e prov. Da attività finanz e patr		
Immobiliari	4.968	5.255	Immobiliari	15.773	12.255
Finanziari generali	1.687	3.058	Finanziari generali	45	86
Perdite e svalutazioni patrimonio investito	60.879	253.860	Utili e rivalutazioni da patrimonio investito	206.048	279.682
TOTALE Oneri da attività finanz e patrimoniale	67.534	262.173	TOTALE Proventi da attività finanz e patrimoniale	221.866	292.023
			Avanzo/Disavanzo da att. finanziarie e patrimoniali	154.332	29.850
E) Costi ed oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
Personale dedicato ad attività generale	112.213	94.026	Da distacco personale		0
Servizi generali	45.175	33.302	Altri proventi supporto gen	1.403	156
Consulenze esterne (revisore, HR,)	28.134	34.912			
Oneri diversi (imposte, arrotondamenti, etc)	4.808	17			
Ammortamenti	5.939	6.126			
Altri oneri	663	4.360			
TOTALE Costi di supporto generale	196.932	172.743	TOTALE Proventi da supporto generale	1.403	156
			Avanzo/Disavanzo da attività di supporto generale	-195.529	-172.587
TOTALE ONERI E COSTI	3.393.317	3.037.298	TOTALE PROVENTI E RICAVI	2.671.311	2.077.967
			Avanzo/Disavanzo di esercizio	-722.006	-959.331

PROVENTI TOTALI: € 2.671.311 (vs a € 2.077.967 anno precedente; + 29%).

A) PROVENTI DA ATTIVITÀ INTERESSE GENERALE:

Proventi da Enti Pubblici:

- **5x1000:** € 102.247 (riferito al 5x1000 del 2022 e comunicato a giugno 2023 dall'Agenzia delle Entrate, non liquidato e iscritto a credito per l'anno fiscale in esame. Lieve flessione (leggero calo delle preferenze ma aumento dell'importo medio donato). Un buon risultato in considerazione del moltiplicarsi di grandi emergenze.
- **Agenzia Italiana Cooperazione e Sviluppo (AICS):** € 1.390 (parte dell'ultima tranche liquidata per il progetto AICS iscritta a bilancio dell'anno 2022/23).
- **Contributi da Enti Pubblici - Altro:** € 2.500 contributo annuale Comune di Besana Brianza.

B) PROVENTI DA ATTIVITÀ DIVERSE

La Fondazione non esercita attività diverse da quelle di cui all'articolo 5 CTS (attività di Interesse Generale in supporto alla missione) e all'art. 7 CTS (attività di raccolta fondi).

C) PROVENTI DA ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI

1. Proventi da raccolta fondi abituale: Tot € 2.277.285 (vs € 1.663.626 anno precedente; + 37%). Comprendono:

- **Donazioni libere (materiale divulgativo generale e specifico):** € 1.806.561 (vs € 979.642 anno prec.; + 84%). Sono donazioni non vincolate conseguenti ad attività di divulgazione generale e specifiche, utilizzate per i costi operativi dell'ospedale.
- **Donazioni per programmi continuativi:** € 101.388 (vs € 109.302 anno prec.; - 7%). Sono donazioni ricorrenti simboliche (adozione letti, programmi di cura per le donne e bambini) sottoscritte dai donatori per contribuire ai relativi costi correnti tramite SDD bancario, bollettino CCP o bonifico.
- **Donazioni per progetti:** € 355.025 (vs € 574.032 anno prec.; -38%). Sono legate ad uno scopo preciso concordato tra Ospedale e Fondazione (spese correnti, macchinari, costruzioni), proposte ai donatori e rendicontate specificamente. La differenza è da ascrivere a progetti previsti non ancora erogati o che prevediamo poter rinnovare (Drago, Coopen, Fondazione Aduvare e Fondazione Vismara).
- **Eredità e Lasciti:** € 14.311 (vs € 650 anno prec.): diritti di seguito SIAE del Lascito Messina € 608; lascito di Don Silvio Favrin € 4.536; lascito della dott.ssa Rosa Gorla: € 10.000.
Nota: durante l'anno fiscale in esame abbiamo avuto comunicazione di essere beneficiari di due lasciti, entrambi del valore di 30.000 euro, che prevediamo ricevere entro dicembre 2023.

2. Proventi da attività di raccolta fondi occasionale: Tot. € 64.620 Cena di gala (nov. 2022).

D) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI

- **Ricavi Immobiliari: 15.773** (vs € 12.255 anno prec.; +29%). Affitti appartamenti: Bergamo (eredità Medri), e Lido di Venezia (eredità Vicedomini); quest'ultimo è tornato all'affitto regolare rispetto allo sconto periodo Covid.
- **Utili e rivalutazioni del patrimonio investito:** € 206.093 (vs € 279.682 anno prec.; -26%). Rivalutazione della gestione patrimoniale presso Banca Patrimoni, cedole, interessi bancari e su polizze).

E) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE

- **Sopravvenienze attive € 1.403** Credito verso fornitore e arrotondamenti.



ONERI TOTALI: € 3.393.317 (vs 3.037.298 anno precedente, +12%)

A) ONERI DA ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE: € 2.746.206 (vs € 2.273.162 anno precedente + 21%)

Nota: nell'anno fiscale 2022/23 si è iniziato ad includere, tra le erogazioni dirette all'ospedale (per Costi Correnti e per investimenti infrastrutturali), anche beni e servizi non reperibili in Uganda richiesti dal Lacor (in precedenza inclusi nella voce generica "Altro supporto").

1. Erogazioni per Costi Correnti (Accordo + Extra Accordo): € 1.811.537 così ripartite:

Denaro: € 1.733.262 provenienti da diverse linee di raccolta fondi

€ 1.168.847	fondi liberi e programmi continuativi
€ 442.091	RBF project
€ 103.824	5x1000 anno 2021
€ 18.500	Progetti (Fond. Prima Spes 3rd yr, diploma sponsorships)

Beni: € 44.177 (acquisto di beni con valore massimo fino a € 4.000 quali sonde ecografiche, pezzi di ricambio, attrezzature minori).

Servizi: € 34.098 (acquisto di servizi con valore massimo fino a €10.000 quali spedizioni, riparazione ecografo, licenze informatiche, etc).

2. Erogazioni per investimenti infrastrutturali: € 431.119 di cui:

- o € 179.020 coperti da donazioni libere perché urgenti
- o € 252.100 coperti da progetti specifici

Denaro: € 179.020

€ 22.200	hardware Lacor - CF 2022-06 Coopen
€ 115.000	land fencing new staff houses & drainage channel excavation
€ 19.320	New Dell Server poweredge R750xs
€ 18.000	Lacor house Kampala renovation
€ 4.500	Lacor house Kampala renovation

Beni: € 216.933

€ 162.378	letti operatori + accessori, scialitiche, autoclave + accessori
€ 17.640	ruote letti ospedale
€ 8.899	pezzi riparazione generatore principale
€ 8.155	sensori ossigeno atlas copco
€ 5.432	n.90 licenze windows-n.20 office
€ 3.530	acquisto container 20'+40'+ trasporto
€ 10.899	pezzi x riparaz. generatore, pezzo cavo x UPS, schede SDD x pc lacor, soffiante+kit filtro aria, attrezzi lab biomedico, tubi+guarniz. carrobotte, liq pinza stringi fasce etc

Servizi: € 35.167 (consulenze relative al progetto COOPEN di Cariplo, costi di movimentazione).

3. Altre erogazioni in Servizi e Beni: €503.550

• **Servizi: € 498.111**

- o **Stipendi personale distaccato al Lacor:** € 187.929. Jacopo Barbieri, Anna Franzoni (fino alle dimissioni 31/12/2022), Laura Bettini (fino alle dimissioni il 01/06/2023), Stefano Fagnani (assunzione 13/05/2023);
- o **Stipendi personale dedicato 100% al supporto attività del Lacor:** € 172.558. Thomas Molteni, Elisabetta D'Agostino;
- o **Stipendi personale dedicato in parte al supporto attività del Lacor:** € 77.049. Per il 30% di Dominique Corti, 80% di Milena Quattrini, 50% di Maria Rosa Macchi;
- o **Consulenti, tecnici e servizi per il Lacor:** € 38.275. Includono spese di viaggio (voli, visti, assicurazioni, etc.) e acquisti di materiale per riparazioni e manutenzioni di tecnici e consulenti, altra logistica di differente natura.
- o **Rimborsi vitto e alloggio e trasporti interni al Lacor:** € 22.300

• **Beni: € 5.439** (container utilizzato per stoccare materiali, valigie e altri piccoli costi di movimentazione).

B) ONERI DA ATTIVITÀ DIVERSE

La Fondazione non esercita attività diverse da quelle di cui all'articolo 5 CTS (attività di Interesse Generale in supporto alla missione) e all'art. 7 CTS (attività di raccolta fondi).

C) ONERI DA RACCOLTA FONDI

(i) Oneri da raccolta fondi abituale: € 351.608 (vs € 313.597 anno precedente + 12%).

- a. **Stipendi personale dedicato alla raccolta fondi abituale:** € 223.266 (vs 192.260 anno prec.) stipendi e costi per il 40% di 1 persona; 60% 1 persona; 100% di 3 persone, 20% di 2 persone. (Dovuto principalmente allo stipendio dipendente grandi donatori).
- b. **Materiale divulgazione e sensibilizzazione generale e specifico:** € 107.442 (vs 96.275 anno prec.). Include costi di produzione e stampa di materiale divulgativo, acquisto nostri libri e calendario, costi di servizi online. (Principalmente aumento del costo calendario, realizzazione nuovo sito e acquisto graphic novel).
- c. **Consulenze e collaboratori:** € 9.029 (vs € 2.338 anno prec.) relativi al compenso specialista social media.
- d. **Oneri generali di raccolta fondi:** € 11.871 (vs € 22.724 anno precedente). es. postali, corrieri, canoni sw.

(ii) Oneri da raccolta fondi occasionale: € 31.037 relativi all'evento **Cena di Gala 2022** (vs € 15.623 anno precedente relativi all'Evento Giornata Festa a Mirasole, ottobre 2021).

D) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI: € 67.534 (vs € 262.173 anno precedente; -74%). Comprendono i costi degli immobili, di gestione del patrimonio, le svalutazioni e le perdite sul patrimonio investito.

E) ONERI DI SUPPORTO GENERALE: € 196.932 (vs 172.743 anno precedente; +14 %). Comprendono le spese generali di struttura (hardware, software, cartoleria, utenze, assicurazioni, ammortamenti), il collegio revisori, le imposte d'esercizio, il consulente HR, il 100% di 2 persone, 40% di una persona, il 30% di 2 persone.

STATO PATRIMONIALE

La tabella seguente mostra le principali voci dello stato patrimoniale:

ATTIVO	2022/2023 €	2021/2022 €
Totale Immobilizzazioni immateriali e materiali (nette dei fondi amm.)	434.597	440.537
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.207.076	2.541.172
Totale attività finanziarie diverse dalle immobilizzazioni	3.289.209	3.109.381
Totale disponibilità liquide	266.914	419.606
Crediti diversi	19.722	277.632
Crediti per 5x1000 da ricevere	102.247	103.824
Ratei e risconti attivi	8.923	14.518
Totale Attivo	6.328.688	6.906.670
PASSIVO		
Patrimonio Fondazione	529.924	529.924
Fondo per attività istituzionali	6.186.412	6.586.952
Riserva impegni accordo Fondazione/Ospedale/Diocesi	0	394.120
Avanzo/disavanzo	-722.006	-959.331
Totale Patrimonio Netto	5.994.331	6.551.665
Debiti	104.833	149.974
Fondo TFR	227.742	200.790
Ratei e risconti passivi	1.782	4.241
Totale Passivo	6.328.688	6.906.670

Esponiamo sotto, con rif. al Codice Civile, i criteri di valutazione adottati e le ragioni economiche delle principali variazioni intervenute nel Rendiconto patrimoniale ed economico.

Criteria applicati nella valutazione delle voci dello Stato Patrimoniale

1. **Immobilizzazioni immateriali e materiali:** € 434.597. Le immobilizzazioni immateriali (diritti software acquistati nel corso esercizi precedenti) pari a euro 0, sono completamente ammortizzati. Le immobilizzazioni materiali, valutate al costo di acquisto e/o di produzione, sono esposte di seguito al netto dei rispettivi ammortamenti:

- immobili abitativi ricevuti in eredità: (i) iscritti al fair value (quotazioni OMI Ag. Entrate); (ii) non si procede all'ammortamento in quanto immobili con destinazione abitativa;
- macchine elettroniche: iscritte al costo di acquisto (applicata aliquota 20% per l'ammortamento);
- mobili e arredi: iscritti al costo di acquisto (applicata aliquota 12% per l'ammortamento).

Nell'anno di acquisizione delle immobilizzazioni le aliquote sono state ridotte alla metà, v. tabella.

	Valore al 30/06/2023	Valore al 30/06/2022
Immobilizzazioni immateriali e materiali		
Costo storico (+)	512.891	512.726
Ammortamenti precedenti (-)	72.354	66.228
Valore iniziale (=)	440.537	446.498
Incrementi (+)	0	165
Decrementi (-)	0	
Ammortamenti (-)	5.940	6.126
Valore finale (=)	434.597	440.537

2. **Immobilizzazioni finanziarie:** euro 2.207.076 (vs euro 2.541.172 anno precedente). Si tratta di polizze assicurative iscritte a €2.042.404 e di partecipazioni in start up che non ha ancora quotazione sul mercato ed iscritta a €164.672, pari allo 0,83% del patrimonio netto al 31/12/2022 della partecipata. Si segnala che al 30/06/2023 il valore delle polizze è stato oggetto di riclassificazione nello stato patrimoniale passando dalla voce di attivo "III attività finanziarie non immobilizzate" alla voce di attivo "III immobilizzazioni finanziarie". Per maggiore comparabilità e chiarezza del bilancio si è proceduto ad identica riclassificazione del valore al 30/06/2022.

3. **Attività finanziarie diverse dalle immobilizzazioni:** € 3.289.209 (vs € 3.109.381 anno precedente). Sono iscritte al corso e cambio al 30/6/2023. V. "Gestione del Patrimonio Finanziario".

4. **Disponibilità liquide:** € 266.914 (vs € 419.606, -36%). Sono valutate a valore nominale.

5. **Crediti diversi e crediti per 5x1000 da ricevere:** € 121.969 (vs € 381.456, -68%). Iscritti al valore nominale.

	Valore al 30/06/2023	Valore al 30/06/2022
Crediti diversi e 5x1000		
Valore iniziale	381.456	395.147
Incrementi	112.549	185.197
Decrementi	372.036	198.888
Valore finale	121.969	381.456

I decrementi sono principalmente dovuti a:

- credito del 5x1000 anno 2021 per € 103.824 incassato il 16 dicembre 2022;
- credito progetto triennale AICS terminato per € 200.000 (ultima rata) incassato il 1° luglio 2022;
- credito progetto General RBF per € 60.000 incassato ad agosto 2022.

Il valore finale di € 121.969 comprende:

- il credito del 5x1000 anno 2022 per € 102.247, non ancora incassato a settembre 2023;
- il credito per il progetto triennale AICS terminato a luglio 2021 e relativo a co-finanziamento Fond. Cariplo € 13.000, non ancora incassato a settembre 2023;
- il credito di € 1.940 verso fornitori per fatture pagate ma di competenza del futuro esercizio;
- il credito di € 4.782 verso l'Erario per acconti d'imposta pagati.

5. **Ratei e risconti attivi :** iscritti sulla base della competenza economica.

	Valore al 30/06/2023	Valore al 30/06/2022
Ratei e Risconti attivi		
Valore iniziale	14.518	20.146
Incrementi	8.923	14.518

Decrementi	14.518	20.146
Valore finale	8.923	14.518

I risconti attivi per € 8.923 si riferiscono al 30% costo di stampa del calendario 2024 pagato a maggio 2023.

6. **Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato:** come da Contratto Collettivo Nazionale di Categoria. Corrisponde all'impegno dell'ente nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura di bilancio.

Trattamento fine rapporto	Valore al 30/06/2023	Valore al 30/06/2022
Valore iniziale	200.790	179.028
Incrementi	28.018	24.872
Rivalutazioni	11.224	11.537
Decrementi	12.290	14.647
Svalutazioni		
Valore finale	227.742	200.790

7. **Debiti:** al passivo dello stato patrimoniale, sono iscritti al loro valore nominale. Sono composti da ordinari pagamenti erariali, verso fornitori e verso dipendenti in scadenza.

Debiti	Valore al 30/06/2023	Valore al 30/06/2022
Valore iniziale	149.974	114.341
Incrementi	1.019.939	149.974
Decrementi	1.065.080	114.341
Valore finale	104.833	149.974

8. **Ratei e risconti passivi:** € 982 rateo (comp. bancarie); € 800 risconto (affitto incassato in anticipo).

Ratei e Risconti passivi	Valore al 30/06/2023	Valore al 30/06/2022
Valore iniziale	4.241	2.453
Incrementi	1.782	4.241
Decrementi	4.241	2.453
Valore finale	1.782	4.241

9. **Patrimonio netto:** movimentazione delle voci nella tabella sotto.

Fondo di Dotazione (patrimonio originario)	Valore euro
Valore iniziale al 30/06/2022	529.924
Incremento	0
Decremento	0
Valore finale al 30/6/2023	529.924
Fondo di Gestione (attività istituzionali)	
Valore iniziale al 30/6/2022	6.586.952
Incremento per riclassificazione	394.120
Incremento per azioni MET	164.671
Decremento per disavanzo 2022	959.331
Valore finale al 30/6/23	6.186.412
Avanzo \ Disavanzo di esercizio	
Valore iniziale al 30/6/22	-959.331
Incremento	-722.006
Decremento	959.331
Valore finale al 30/6/23	-722.006
Fondo specifico Riserva Impegni Ospedale	
Valore iniziale al 30/6/22	394.120
Decremento per riclassificazione	394.120
Valore finale al 30/6/23	0

La **Riserva impegni per l'Accordo Diocesi Ospedale Fondazione** è stata azzerata, aumentando al contempo il Fondo per Attività Istituzionali. Non residua nessun importo dovuto nei confronti del Lacor al termine dell'accordo quinquennale per Budget Support, esteso per un ulteriore anno fino al 30 giugno 2023.

LA GESTIONE DEL PATRIMONIO FINANZIARIO

Al 30 giugno 2023 il patrimonio finanziario della Fondazione sommava a ca. € 5.763.000 contro il valore di ca. €6.070.000 al 30 giugno 2022. La diminuzione di ca. € 307.000 è attribuibile agli elevati invii di fondi al Lacor Hospital avvenuti nell'anno fiscale.

La gestione del patrimonio finanziario nell'esercizio 2022/23 ha generato una plusvalenza di ca. €142.500 al netto di oneri di gestione per € 26.310 e di ritenute e imposte su plusvalenze per € 16.931. Nel corso dell'esercizio sono state acquisite n° 35.000 azioni della soc. Met.Extra Group S.p.a. in donazione, per una valorizzazione di €164.672.

Al 30 giugno 2023 il patrimonio finanziario complessivo della Fondazione era ripartito come segue:

Totale liquidità	266.914	Valore contabile
Totale partecipazioni azionarie	164.672	Valore contabile
Totale investimenti in dossier amministrato	1.411.663	Valore mercato
Totale investimenti in gestioni patrimoniali	1.877.546	Valore mercato
Polizze	2.042.404	Ultima prestazione rivalutata
Totale	5.763.199	

Ripartizione per asset class: al 30 giugno 2023 il patrimonio risultava investito per ca. il 35,4% in polizze, per il 18,9% in azioni, per il 24,4% in obbligazioni e per il 12,6% in commodity, per il 2,9% in partecipazioni azionarie, per lo 0,5% in fondi flessibili e per il 5,4% in cash.

Ripartizione per valuta: al 30 giugno 2023 il patrimonio risultava investito per ca. il 67,5% in Euro per circa il 28% in US\$ e per circa il 2,3% in valute mercati emergenti.

Con riferimento alle prospettive per il prossimo esercizio ci auguriamo un proseguo della discreta rivalutazione dell'Euro rispetto al dollaro Usa (ca. 4,6%) e allo scellino ugandese (ca.2%) valute in cui è espressa la maggior parte dei costi che il Lacor può e deve sostenere grazie ai nostri finanziamenti.

In termini di asset allocation, il rialzo dei tassi di interesse - dovuto alle politiche monetarie restrittive delle banche centrali con l'obiettivo di combattere l'inflazione - sta generando valide opportunità di investimento dato che una componente rilevante del mercato obbligazionario (governativo euro e corporate euro in primis) e monetario è tornato ad offrire rendimenti significativi.

Il patrimonio della Fondazione, grazie a una significativa componente in polizze di Ramo I è stato impattato solo marginalmente dagli effetti avversi sui prezzi derivanti dal rialzo dei tassi sopra citato; prospettandosi una conclusione dei rialzi da parte delle banche centrali si rivaluterà in occasione del prossimo Comitato Investimenti il peso della componente investita in polizze in funzione di una sua eventuale riduzione, con l'obiettivo di incrementare la componente obbligazionaria governativa e corporate in grado oggi di offrire rendimenti più elevati.

Per quanto riguarda la componente azionaria, si è mantenuto un peso prudenzialmente non superiore al 25% perseguendo un'elevata diversificazione settoriale e geografica; è tutt'ora presente anche una componente globale ad alto dividendo denominata in USD, particolarmente efficace durante il 2022 nel contrastare le problematiche derivanti dai ribassi dei mercati azionari. Alla luce di un rientro dell'inflazione più lento del previsto, e non essendosi ancora pienamente manifestati sul ciclo economico e sui margini delle imprese gli effetti delle politiche monetarie restrittive tutt'ora in atto, si è rinviata la decisione di incrementare il peso degli investimenti sulla classe azionaria al prossimo Comitato Investimenti.

Relativamente al peso delle commodities (oltre il 10%, quasi esclusivamente in oro fisico per tramite di ETC denominati in USD), si conferma la finalità di detenere tale componente in un'ottica difensiva da un lato (in virtù dell'oggettiva decorrelazione che l'oro esprime verso le asset class più rischiose, soprattutto nei momenti di forte volatilità) e in chiave opportunistica dall'altro (in virtù del trend in atto da oltre un anno che vede i paesi BRICS e altri emergenti incrementare strutturalmente in modo massiccio le proprie riserve in oro).

AVANZO/DISAVANZO DI ESERCIZIO

Nonostante l'incremento positivo della raccolta fondi, questa non ha raggiunto dimensioni tali da controbilanciare gli impegni di erogazione verso l'ospedale. Il risultato netto dell'esercizio presenta quindi un disavanzo di € 722.006.

Si propone di coprire il risultato gestionale negativo mediante l'utilizzo del Fondo attività istituzionali.

ORGANIZZAZIONE DELL'UFFICIO E DEL PERSONALE

Al 30 giugno 2023, la Fondazione conta 12 dipendenti a tempo indeterminato (in Italia: Paccaloni, Quattrini, Molteni, Ricci, Colini, Ariola, D'Agostino, Condorelli, Macchi, Esposito; in Uganda: Barbieri, Fagnani); 1 contratto collab. in deroga (la presidente), 1 consulente a P.IVA.

A maggio 2023 Laura Bettini, distaccata al Lacor come Junior Internal Auditor, ha dato le dimissioni effettive al 1 giugno. A giugno 2023 Thomas Molteni, Internal Auditor-Financial and Quality Advisor del Lacor e Corti Foundation Representative, ha dato le dimissioni effettive dal 18 settembre 2023.

Nel quadro del nuovo assetto organizzativo del LH progettato dal Comitato Ad Hoc, di cui fanno parte Dominique Corti e Guido Coppadoro, è stato assunto e distaccato Stefano Fagnani (maggio 2023) con ruolo di Finance Manager LH con riporto al Direttore Istituzionale, mentre a giugno 2023 è stata avviata la ricerca di un Cost Controller.

In mancanza di indicazioni da parte del Governo riguardo allo smart working in deroga, sono stati attivati il 1 settembre 2023 gli accordi individuali di smart working con la presenza in ufficio a seconda dei ruoli e necessità.

Servizio Civile

A giugno 2023, abbiamo avviato la procedura per entrare a fare parte degli Enti beneficiari del Servizio Civile Universale. L'accreditamento con "Galdus" (Ente capofila della Rete Servizio Civile Universale) consentirà di reclutare fino a 4 giovani (inizieremo con 1) per un periodo di un anno ciascuno, a partire dal 2025.

Consulente paghe

Elena Alberti, dello Studio Paghe Alberti Baggi, che dal 2006 ha offerto alla Fondazione un gratuito e preziosissimo servizio di predisposizione paghe e contributi, è andata in pensione ma continua a seguirci lo studio del quale faceva parte, Api Servizi Varese, ad un prezzo molto agevolato di € 2.440 l'anno.

RACCOLTA FONDI DA INDIVIDUI

A)Att. Interesse Generale	2022/23	2021/22
5x1000*	102.247	103.824 €
AICS	1.390	0
• Altri contributi pubblici	2.500	2.500 €

*Già inserito nel credito da ricevere AF 2022/23

C)1.Raccolta fondi ABITUALE	2022/23	2021/22
Donazioni libere	1.806.561 €	979.642 €
Donazioni progr. continuativi	101.388 €	109.302 €
Progetti	355.025 €	574.032 €
Lasciti	14.311 €	650 €
C)2. Raccolta fondi OCCASIONALE		
Cena di Gala	64.620 €	
Evento Abbazia di Mirasole		15.838 €

Il numero dei donatori (circa 2.000) è leggermente diminuito ma tendenzialmente stabile rispetto all'anno precedente. Resta alto il tasso di fidelizzazione dei nostri donatori (80%) e procede il lavoro di acquisizione di nuovi con andamento positivo (350). Questa crescita avviene nonostante il contesto di grandi sfide globali e continue e numerose emergenze.

Se si esclude la donazione straordinaria di € 1.000.000, circa 63% del totale raccolto per circa 100 donazioni (vs 59% scorso anno per circa 80 donazioni) sono donazioni che superano € 10.000.

Sia con privati che con aziende, enti e fondazioni continua lo sforzo di cura e fidelizzazione con comunicazioni personalizzate a gruppi selezionati,

incontri con donatori storici e ricerca di potenziali nuovi donatori, interviste in occasione dei 30 anni della Fondazione, notizie e articoli dedicati, utilizzo dei social media.

Aziende, Enti e Fondazioni

Sono state incontrate due nuove fondazioni, un nuovo Rotary e Mediafriends Onlus a cui abbiamo presentato proposte, siamo in attesa di esito. Sono previste altre cene di raccolta fondi in autunno 2023.

Nuovi enti: Fondazione Renato Corti ha effettuato una prima donazione di € 30.000 a dicembre 2022, e ha rinnovato la donazione di € 30.000 a luglio 2023. Fondazione Boroli ha donato € 2.000, BCC Carate Brianza ha donato € 1.500.

Campagna aziende:

- Ideazione Campagna di Natale 2023 dedicata alle aziende, con Catalogo proposte regali aziendali veicolato via mail, con Dem dedicate, Notizie da Lacor e Campagna social media.
- Ricerca di nuove aziende donatrici di beni per eventi e Cena di Gala.
- Campagna 30 anni dedicata alle aziende. Per la prima volta si è deciso di acquistare, per la campagna Natale 2023, una lista di 5.000 indirizzi email di Piccole e Medie imprese della provincia di Milano, Monza-Brianza e Bergamo.
- Proposta ad enti e club di organizzare cene di raccolta fondi per i 30 anni della Fondazione.
- Presentate proposte CRM a Spontini e Caffitaly non andate a buon fine

Promozione dei lasciti:

- Primo evento dedicato il 26 maggio 2023 trasmesso in diretta sui social di Fondazione Corti (canale YouTube e Facebook) grazie allo studio di Milano All News. Ha partecipato la Notaia Margherita Gallizia, in qualità di esperta.
- Incontro con due nuovi notai.
- Aggiornamento e ristampa della guida lasciti.
- Creazione di un nuovo dépliant lasciti per la promozione durante eventi e per gli studi notarili.
- Aggiornamento della pagina sul sito, Piano editoriale sui social, comunicazioni su Dem e Notizie da Lacor.

Campagna calendari

Per il primo anno dopo la scomparsa di Achille, il calendario è stato distribuito senza l'apporto del suo grande lavoro. Era forte la preoccupazione di non riuscire a raggiungere il successo degli ultimi anni, ma il grandissimo lavoro svolto dai volontari di Bergamo, guidati da Fiorenzo Tomaselli, Claudia Bertuletti e Massimo Noris che affiancavano Achille, supportati da un maggiore impegno della Fondazione, hanno dato risultati pari agli anni precedenti: 13.500 calendari stampati e distribuiti in 60 chiese (70% a Bergamo e provincia), con oltre 360 donazioni per un importo di € 130.547 (€ 120.630 l'anno precedente, +8%).

Le spese per testi e stampa sono state € 48.205 (vs circa 40.000 l'anno precedente), quindi il netto rimane stabile. Il costo di stampa è stato € 2,73 a copia (da 1,90 € nel 2022). Per il calendario 2024, Laura Suardi ha realizzato i testi per i primi sei mesi mentre i restanti 6 mesi sono sempre di Giuliana Tadiello, che li ha donati. Questo ci ha permesso di risparmiare € 10.000 euro. Per il calendario 2025, sempre grazie a Laura Suardi, dovremo essere completamente autonome nella stesura testi. La stampa del calendario 2024, sempre affidata a Gamba Editore, è aumentata ad € 2,86 a calendario (10.000 copie con possibilità di ristampa alle stesse condizioni).

Senza Achille Rosa, l'impegno della Fondazione è stato inevitabilmente maggiore. Ma i calendari rappresentano un ottimo strumento divulgazione e acquisizione di nuovi donatori e contatti e sollecitiamo tutti nell'aiutarci a trovare nuovi canali di promozione.

EVENTI:

GRANDE EVENTO : Cena di gala 10 novembre 2022 "Donne al centro"

Salone d'onore della Triennale di Milano. 200 partecipanti; 5 Tavoli sponsorizzati da aziende.

Donazioni € 64.620 (di cui 18.500 per l'asta).

Nota: è in corso l'organizzazione della **cena di Gala 2023** (25 ottobre, **Museo della Scienza e della Tecnologia**).



Piccoli eventi nostri o di altri

Sono iniziative minori che offrono soprattutto occasione di visibilità, fidelizzazione e l'opportunità di nuovi contatti:

- Eventi organizzati da altri a favore della Fondazione: cena, lezione di shiatsu, concerto.
- Presenza ad eventi di altri: Raduno Motoclub Carate e San Pellegrino.
- Eventi organizzati dalla Fondazione e dai volontari: presentazioni nei Circoli Rotary, evento con Maddalena Crippa (v. oltre), piccolo mercatino natalizio.

COMUNICAZIONE

Il lavoro si è focalizzato sulla produzione degli strumenti evidenziati nella sezione sopra, **con l'obiettivo prioritario della raccolta fondi: sviluppare e mantenere i rapporti con i donatori**, informandoli sulle attività del Lacor e della Fondazione, e ringraziare puntualmente coloro che hanno continuato a sostenerci nonostante il periodo di grande crisi economica e sociale. Abbiamo sempre più adattato tono e contenuti, **"personalizzando"** il rapporto, ad esempio con l'invio di messaggi dalla mail di Dominique.

Oltre alla raccolta fondi, la comunicazione ha rivestito sempre più una **valenza di sensibilizzazione, educazione e cultura** seguendo i principi che permeano ogni messaggio rivolto verso l'esterno: **rispettare la dignità del potenziale lettore ugandese** valorizzando la professionalità del personale ugandese per diffondere l'immagine di un'Africa che lavora ed eccelle (in contrapposizione alle immagini di disperazione, volte a suscitare pietismo, che contraddistinguono l'odierna narrazione dell'Africa).

LA NUOVA IMMAGINE DELLA FONDAZIONE A TRENT'ANNI: UN NUOVO SITO, UN NUOVO LOGO E NUOVI COLORI.

Il nuovo logo è un dono di Flora Sala dello Studio Anastasia di Milano. I nuovi colori evocano i toni caldi dell'Africa riflessa con un arancione-ruggine, la sagoma dell'Uganda in bordeaux e il nome della Fondazione che accoglie l'Africa al suo interno. Il risultato è semplice e immediato, ma caldo, diretto e accogliente che rispecchia, osiamo sperare, lo stile di Fondazione Corti.

Il nuovo sito, realizzato dall'Agenzia Espero, è snello e tecnologicamente moderno e permette l'implementazione di nuovi moduli. E' in corso la preparazione della versione inglese.

La graphic novel "Lucille degli Acholi"

E' proseguita l'attività di promozione, di cui è ora disponibile l'edizione francese (in distribuzione da febbraio 2023 dall'editore svizzero Paquet) e inglese (traduzione e stampa ci sono state regalate da Il Castoro).

Lucille degli Acholi ha già vinto tre premi:

- **Premio Orbil 2023:** Associazione Librerie indipendenti Ragazzi, edizione Fiera del Libro per ragazzi di Bologna
- **Premio Fede a Strisce 2023:** Federazione Italiana Riviste Settimanali Cattoliche, Festival CartoonClub Rimini
- **Premio Zaninelli "La parola che cura"** la premiazione avverrà a Palazzo Farnese (Roma) il prossimo 10 ottobre 2023. In giuria, tra gli altri, Enrica Giorgetti, direttrice di Farmindustria, Maria Latella, giornalista, Antonella Polimeni, Rettrice dell'Università La Sapienza di Roma.

L'editore e le autrici hanno continuato a presentare il libro nelle scuole, nelle librerie e nei festival del settore. Distribuita in Québec a cura di Hachette, Ilaria Ferramosca è stata ospite a Montreal del Festival de la Bande Dessinée a maggio 2023 con presentazioni, tavola rotonda ed eventi di firmacopie.

"L'orlo del mondo", una canzone per il Lacor

Niccolò Agliardi, cantautore e compositore vincitore di un Golden Globe e di un Nastro d'Argento, con il musicista Enrico Zoni ha soggiornato al Lacor una settimana a giugno 2023 per realizzare una canzone dedicata al Lacor e ai 30 anni della Fondazione Corti. Niccolò Agliardi è nipote di Jose Agliardi, scomparsa qualche anno fa. Biologa e grande amica di Piero e Lucille, ha prestato servizio anche al Lacor ed è stata tra le prime volontarie della Fondazione. La canzone sarà lanciata a ottobre e presentata durante la cena di gala.

Maddalena Crippa per Fondazione Corti

L'attrice besanese si è impegnata a sostenere la Fondazione per aumentarne la visibilità e la raccolta fondi. Lo scorso maggio, durante la presentazione della graphic novel nella splendida serra di Villa Filippini a Besana Brianza, ha



magnificamente letto e interpretato alcuni scritti di Lucille e Piero con grande apprezzamento di tutti i presenti. E' in via di definizione un suo monologo a nostro favore presso il Teatro Binario 7 di Monza.

Polo di Global Health all'Università di Milano – Bicocca e collaborazioni con altre Università

Fondazione Corti è partner, assieme a Fondazione Ambrosoli, Medici con l'Africa CUAMM e alcune altre associazioni, al polo di Global Health lanciato nel mese di maggio 2023. Il preside della facoltà di Medicina, dott. Pietro Invernizzi, ha visitato il Lacor a fine febbraio 2023 assieme a una pediatra e una infermiera pediatrica dell'ospedale IRCCS San Gerardo di Monza (il dipartimento di pediatria ha avviato un progetto con la pediatria del Lacor con presentazione di una richiesta di finanziamento ad un bando Erasmus). E' stato predisposto un percorso di indirizzo e formazione per gli studenti di medicina interessati a trascorrere uno stage di due mesi al Lacor.

Nel corso dell'anno sono partiti per il Lacor 20 studenti e 9 specializzandi, prevalentemente dell'Università Bicocca, ma anche Univ. San Raffaele, Univ. di Pavia. Un accordo con il Politecnico di Milano ha visto la partecipazione anche di ingegneri energetici e gestionali. Le domande di stage sono in continua crescita.

Per ottimizzare il crescente impegno di accettazione, logistica e burocrazia di viaggio (che coinvolge in particolare le funzioni di segreteria) è stato migliorato e incrementato il pacchetto informativo con documentazione, limitato i colloqui a quelli necessari e definito il numero massimo di studenti contemporaneamente presenti al LH.

RACCOLTA FONDI TRAMITE PROGETTI (ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE E DA RACCOLTA FONDI)

€ 355.025 (vs € 574.032 anno fiscale 2021/22)

Nota: per i progetti Lacor la competenza definisce il momento di inizio e di fine delle attività previste dal progetto, indipendentemente dall'erogazione dei fondi da parte del donatore, che potrà essere anticipata o a consuntivo rispetto all'accordo di progetto. Nella sezione che segue i progetti sono però descritti per entrate nel corso dell'anno in discussione. Si distinguono in:

A) PROGETTI NELL'AMBITO DELL'ACCORDO A SUPPORTO DEI COSTI CORRENTI DEL LACOR : € 199.025

Questa voce comprende tutti i fondi che contribuiscono all'Accordo tra Diocesi, Ospedale e Fondazione Corti

1. General RBF (€ 140.000)

I donatori Italiani hanno contribuito per € 140.000. Progetto cui contribuiscono donatori canadesi (tramite la Teasdale Corti Foundation) e americani (Social Promise). Nota: le erogazioni totali RBF di Fondazione Corti sono maggiori perché il pool totale di donatori non arriva a coprire l'intero anno di progetto)Gli scopi principali sono quelli di garantire un sussidio che permetta all'ospedale di tenere basse e quindi accessibili le fees e di migliorare gradualmente la qualità delle cure erogate.

Nell'AF 2022/23 l'ospedale ha assunto in proprio la gestione completa dell'RBF, compresi gli accordi con le tre organizzazioni che vi partecipano (Fondazione Corti Italia, Fondation Teasdale Corti Canada, e Social Promise USA) e le relative rendicontazioni, che finora venivano supportate da Fondazione Corti. I tre partner a loro volta gestiranno i rapporti con i loro donatori che contribuiscono al fondo RBF dell'Ospedale. Si tratta, visto che l'RBF è il più importante tra i progetti internazionali che sostengono l'ospedale, di un rilevante passo avanti nel progressivo empowerment dell'Ospedale.

L'ospedale ha anche lavorato ad una revisione delle checklist di qualità RBF e all'estensione ai reparti di chirurgia e traumatologia oltre a quelli già coinvolti (ambulatori materno infantili, pediatria, ginecologia e medicina).

I donatori che hanno sostenuto Fondazione Corti hanno donato un totale di € 140.000. In totale per l'anno fiscale 2022/23 sono stati raccolti 1.103.221 € tra Italia, Canada e USA.

Grazie a tutti i donatori italiani, canadesi e americani il Lacor ha curato, dal 2016 ad oggi, 364.491 pazienti, soprattutto madri e bambini, grazie ad un sostegno di 20,8 miliardi di scellini ugandesi (circa € 4.900.000 al cambio di oggi).

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Importi guadagnati dal Lacor (in miliardi di scellini)	2,6	2,9	3,7	3,8	4,4	4,8	5,1	2,7
N. pazienti	49.363	51.652	51.844	58.542	58.119	60.947	69.508	31.938*

In *Q1 e Q2

2. Fondazione del Ceresio - Borse di studio (€ 14.537)

Quota annuale per il supporto di tre borse di studio per personale del Lacor, per due master in medicina (una in ostetricia e ginecologia, una in terapia intensiva, durata tre anni) e un master in scienze infermieristiche (terapia intensiva, durata due anni), per corsi dal 2022 al 2025.

3. PHI Holding S.A. – Borse di studio (€ 7.627)

Quota per due anni per il supporto di due borse di studio per personale del Lacor, un master in medicina (chirurgia generale, durata 3 anni) e un corso di laurea per un'ostetrica (durata 3 anni), per corsi dal 2021 al 2023.

4. Borsa di studio ingegnere biomedicale (€ 4.500)

Progetto a sostegno della formazione di un tecnico in tecnologie biomedicali per accrescere la capacità dell'ospedale di manutenzione e riparazione della strumentazione medica.

5. Fondazione Maria Bonino (€ 6.240)

Progetto *Cura l'infanzia per curare il futuro* a sostegno dei costi correnti del reparto di pediatria per il 2023.

6. Fondazione Prima Spes (€ 15.800)

Progetto *Risorse Umane* di € 47.816 finanziato da Fondazione Prima Spes per tre anni (dic. 2019 – nov. 2022) per il rafforzamento organizzativo. L'ultima tranche (€ 15.800 circa) è stata utilizzata per la formazione tecnica e gestionale del dipartimento tecnico e amministrativo. Il progetto si è concluso con circa 8 mesi di ritardo (accumulati durante la fase Covid del progetto) ed è ora in fase di rendicontazione.

7. Fondazione Zanetti – Supporto alla Pediatria 2023 (€ 10.320)

Progetto *Cura l'infanzia per curare il futuro* a sostegno dei costi correnti del reparto di pediatria per il 2023.

B) PROGETTI DI CAPITAL DEVELOPMENT O ALTRO SUPPORTO (€ 156.000)

1. Fondazione Peppino Vismara (€ 75.000 - seconda tranche)

Il progetto *Supporto per il rinnovamento tecnico e tecnologico* (acquisto di linea UPS, Switches per la connessione di rete, un camion e lampade scialitiche per le sale operatorie, assunzione di un ingegnere biomedicale) è terminato a inizio 2023 ed è stato rendicontato.

2. Fidinam International Charity Foundation (€ 20.000) server amministrazione Lacor.

3. **Fidinam (€ 40.000)** acquisto di un mezzo (Toyota Landcruiser) per il trasporto del personale ed evitare l'uso delle ambulanze per questo scopo.

4. Fondazione Cariplo/Fondazione San Paolo (€ 21.000 – ultima tranche)

Progetto *Digitalizzazione delle checklist RBF* (feb. 2021 – apr. 2022) di € 42.000; prevede un cofinanziamento di € 11.400 (a carico della Fondazione, con piccola quota a carico del Lacor). Il Progetto si è chiuso nel 2022.

C) ALTRI PROGETTI DI FONDAZIONE CORTI

(i) Nuovi progetti

- **AICS NAIROBI:** *Establish a health network In Kenya, Tanzania and Uganda.* Il progetto è stato presentato in consorzio con AVSI e Fondazione Ambrosoli. Budget totale per due anni 1.090.000 € (di cui circa € 150.000 al Lacor con piccola quota a FC). Approvato e avviato il 1 Luglio 2023.

(ii) Progetti presentati o in scrittura:

1. **Cariplo Sprint call:** (in scrittura), prevede l'espansione della piattaforma di e-learning creata in collaborazione con TC4A (Take Care 4 All) partner progetto Coopen. (Budget circa 100.000).

2. **Fondazione Vismara:** (presentato) ulteriore supporto al dipartimento tecnico. (Budget circa € 200.000).
3. **Fondazione Aduvare:** (in scrittura) acquisto di servizi e macchinari. (Budget circa € 30.000/40.000 per il 2023 + 60.000 per il 2024).
4. **Fondazione Banca Intesa** (presentato). *Cure di qualità per far crescere il futuro. Il sistema RBF per la promozione di cure di qualità nel reparto di pediatria e neonatologia.* (Budget circa € 120.000).

(iii) Progetti conclusi

- **Coopen:** l'ultima tranche di € 43.958 del progetto finanziato da Fondazione Cariplo e Compagnia San Paolo, concluso e rendicontato, dovrebbe essere versata nei prossimi mesi.

D) SUPPORTO AL LH PER SCRITTURA E/O ASSISTENZA TECNICA GESTIONALE DI PROGETTI

Progetti finanziati da enti terzi direttamente all'ospedale (fondi non transitano su conti Fond Corti).

- **Lacor Hospital** mappatura progetti (in corso): richiesto dal Direttore Istituzionale in supporto all'Ufficio Progetti.
- **Lacor Hospital, General RBF.** A partire dall'AF 2023/24 l'ospedale assume in proprio l'intera gestione del progetto precedentemente supportato da Fondazione Corti che continuerà ad offrire supporto al bisogno.
- **Social Promise, Endoscopia** (budget totale € 150.000). Strumenti acquistati e in uso: le endoscopie effettuate nel corso dell'AF 2022/23 sono 453 (vs 30 l'anno precedente). Progetto chiuso.
- **Social Promise, Cooperativa.** (budget totale € 150.000) Progetto terminato, in attesa ok donatore.
- **Social Promise, Nurses' houses** (budget totale € 1.500.000 per due fasi, totale 69 appartamenti). Lavori avviati a inizio 2022 e si sta procedendo velocemente alla costruzione delle prime case. Il 6° report verrà inviato a ottobre 2023).
- **Hope for Uganda:** Acquisto materiale di protezione, macchinari di neonatologia, supporto costi sanitari. (budget totale circa € 50.000). Il rapporto è stato inviato e si spera poter presentare un nuovo progetto.
- **Provincia di Bolzano: GREENWAHI** (GREen ENergy and WAste Health centres Initiative, budget € 176.143). Progetto triennale 2021/24 per l'estensione di energia solare ai centri sanitari e miglioramento della gestione dei rifiuti ospedalieri. Quasi un anno di ritardo per acquisto e trasporto pannelli solari acquistati da BBM. Anno II (macchinario rifiuti) acquisto da effettuarsi nei prossimi mesi.
- **Integrazione progetto Greenwahi, Provincia di Bolzano:** Dopo la visita del Dr Martin in Italia ed il suo incontro con la Provincia di Bolzano, un nuovo progetto (budget € 160.000) della durata di un anno è stato approvato ed è in fase di implementazione. Chiuderà a fine anno.
- **AICS Kampala** (budget € 40.000) per acquisto pannelli solari. Implementato con successo, si sta valutando la possibilità di richiedere un nuovo supporto.

ADEGUAMENTO ALLA RIFORMA TERZO SETTORE (Decreto Legislativo 3/7/17 N. 117)

Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS)

Il 23 gennaio 2023 il CdA ha deliberato:

- **Statuto approvato:** finalizzato all'iscrizione della Fondazione al RUNTS con la denominazione Fondazione Piero e Lucille Corti – Ente del Terzo Settore (in breve: Fondazione Corti ETS).
- **Collegio di Indirizzo:** nominati con carica di durata illimitata i membri Mario Valenti, Cristina Corti, Guido Coppadoro, Enrico Citterio, Donato Greco, Piergiuseppe Agostoni, Contardo Vergani, Mario Vismara e Dominique Corti.
- **Consiglio di Amministrazione:** nominati con carica triennale (fino approvazione bilancio giugno 2025) i membri Mario Valenti, Guido Coppadoro, Donato Greco, Contardo Vergani, Laura Suardi, Mario Vismara (vice-presidente) Dominique Corti (presidente).
- **Organo di Controllo:** nominato con carica triennale (fino approvazione bilancio giugno 2025) i membri Sergio Vaglieri (presidente) Simona Ruzzenenti, Roberto Moro Visconti.
- **Revisore Legale dei Conti:** affidata a Simone Pesce.

La richiesta di registrazione al RUNTS, depositata dal Notaio Valsecchi il 01/02/2023, è stata confermata con decreto del Direttore del Settore Politiche del Lavoro e Welfare Metropolitano il 20/02/2023.

IL LACOR HOSPITAL

1. SINTESI DELLE ATTIVITÀ SVOLTE DALL'OSPEDALE AL 30/06/2022

	AF 2019/20	AF 2020/21	AF 2021/22	AF 2022/23
Letti ospedale / tot letti nei 3 centri sanitari periferici	482 / 72	482 / 72	482 / 72	482 / 72
Personale dipendente (esclusi i casual workers) (di cui specialisti, medici e farmacisti di ruolo)	690 (34)	705 (39)	698 (39)	672 (45)
Neolaureati tirocinanti (medici, farmacisti, altri)*	39	34	39	57**
Studenti delle scuole del lacor <i>Nota: le scuole sono riaperte parzialmente a novembre 2021 e completamente a gennaio 2022.</i>	550	548	547	431
Studenti esterni della facoltà di medicina dell'università statale di Gulu. <i>Nota: come sopra</i>	213		236	236
Ricoveri	34.560	29.960	29.850	30.237
Visite ambulatoriali	198.588	177.947	178.574	189.499
Interventi chirurgici	6.333	6.148	7.048	8.762
Parti	8.123	8.079	9.268	8.794
Cesarei	1.623	1.710	2.398	2.215
Esami RX e ecografie	41.834	42.777	43.538	45.184
Endoscopie	198	30	453	906

* Il Lacor è sede di tirocinio obbligatorio di un anno per neolaureati dalle facoltà statali e private ugandesi.

** Per questioni economiche il governo mancato riconoscimento dello stipendio da parte del governo ha provocato la mancanza di interns in tutti gli ospedali sede di tirocinio da aprile ad agosto 2023.

Il secondo semestre dell'AF 2022/23 è stato caratterizzato anche dalla grande difficoltà provocata dalla mancanza, da aprile ad agosto 2023, degli interns, i neolaureati che durante l'anno di "tirocinio pratico obbligatorio" sotto supervisione costituiscono una forza lavoro importante negli ospedali ugandesi, con un'autonomia operativa assai maggiore di quella concessa ai nostri "medici in formazione". Al Ministero della Sanità infatti non era stato riconosciuto dal Ministero delle Finanze il previsto stipendio per questi quadri, con arresto del "posting" alle sedi di tirocinio. Al Lacor ciò ha significato una quarantina di medici in meno, situazione risolta ad agosto 2023 con l'arrivo di un numero maggiore degli anni precedenti e conseguenti maggiori difficoltà nell'inserimento nei reparti.

2. PRINCIPALI AZIONI ORDINARIE DELLA FONDAZIONE A SUPPORTO DEL LACOR

Si sono concentrate sui seguenti fronti:

- sostegno finanziario in base all'Accordo quinquennale 2017-2022 per il budget support (rinnovato per un anno in attesa dell'approvazione del Piano Strategico dell'ospedale), erogazioni straordinarie e investimenti;
- ricerca, stesura e supporto a progetti in accordo con i direttori come descritto nella sezione progetti;
- assistenza tecnica in loco:
 - **dipendenti Fondazione Corti distaccati** a richiesta dei direttori: **Jacopo Barbieri** (direttore dell'unità tecnica dell'ospedale da maggio 2019) e **Stefano Fagnani**, financial manager dal maggio 2023);
 - **altri Fondazione: Bruno Corrado** (5 mesi in supporto riorganizzazione strategica e adeguamento Piano Strategico 2022-27); **Thomas Molteni** (4 missioni di 1 mese Internal Auditor e supporto amministrazione) **Guido Coppadoro** (4 missioni da tre settimane) e **Dominique Corti** (3 missioni da tre settimane per Board ospedale, progetti e riorganizzazione strategica Lacor); **Gianfranco Piantelli** (3 missioni per 8 mesi direttore dei lavori costruzione case personale).
 - **tecnici volontari: Fabio Bradach** (2 mission per tot quasi 2 mesi per riparazione radiologici e installazione programma OpenMaint per il controllo sugli elettromedicali e sulla loro manutenzione preventiva); **Teresa Rosolen** (1 mese supporto al dip. Laboratorio clinico ospedale); **Paolo Umani** (1 mese per consulenza IT); **Dario Tarocco** (5 mesi, elettricista in supporto al dipartimento tecnico); **Gianni Sardelli** (3 mesi per consulenza IT, progettazione aggiornamento sw amministrativo Microsoft Nav. 2014 a Business Central).

- **acquisto e invio di materiali e servizi non reperibili in Uganda.** Nell'anno 2022/23 si è registrato un notevole incremento del lavoro di logistica determinati dai progetti per infrastrutture con diverse Fondazioni.

La gestione degli acquisti ha beneficiato di una nuova procedura con modulo per richieste e autorizzazioni.

- **acquisti della Fondazione**, alcuni dei quali in **regime di non imponibilità IVA** in qualità di soggetto iscritto all'AICS (art. 26, c. 3, L. 125/2014 Decr. Dir AICS n. 4/2017) con considerevole risparmio (> € 40.000 IVA).
- **acquisti effettuati dall'ospedale** per circa € 250.000 (per supporto a progetti diretti all'ospedale).

data	costo	fornitore	progetto	items	
Giu. 2022	9.290,00	logic	Social Promise	Neon (incubatrice)	cargo logic
Giu. 2022	15.600,00	logic	Enabel	Neon (3 incubatori, accessori)	cargo logic
Giu. 2022	34.300,00	logic	hope for ug	Neon (incub, monitor, accessori)	cargo logic
Ago. 2022	1.800,00	gomiero	-	intervento urgente autoclavi	valigia
Set. 2022	13.537,03	alva	progetto case SP	idraulici/sanitario	cntr
Set. 2022	89.776,13	comoli	progetto case SP	elettrici	cntr
Set. 2022	11.157,36	casalgrande	progetto case SP	piastrelle	cntr
Set. 2022	3.804,16	camodue		saldatrice	Cntr farck
Nov. 2022	70.000,00	tecnomedical		RX diagnostica	cntr

- **Spedizioni:**

- **5 container:** 2 a lug. 2022 (materiale elettrico, sanitario e piastrelle per progetto case); set. 2022 (attrezzature per neonatologia, autoclave, tavoli operatori per progetti Vismara/Ceresio/Adiuvare); set. 2022 e giu. 2023 (materiali donati es ortopantomografo, PPE, sedie a rotelle e acquistati es imbragature di sicurezza, tubi inox, letti, ricambi per radiologia, contenitori per sterilizzazione, toner, accessori anestesia).
- **9 cargo aerei:** nel 2022: lug (neonatologia Rotary); ago. (accessori impianto gas medicali, attrezzature, ricambi sterilizzatrice); 2 a set. (sensore cella ossigeno e sonda ecografo); nel 2023: gen. (kit pistone generatori); 2 a mar (riparazione urgente generatore) apr. (riparazione urgente gruppo continuità UPS).
- **32 valigie con viaggiatori** materiali acquistati o donati di piccole dimensioni (componenti, ricambi, attrezzature per la riparazione e manutenzione di apparecchiature biomedicali e non, etc.) grazie ai viaggiatori ha permesso un notevole risparmio su costi di spedizione.

- **Materiali procurati gratuitamente** per l'ospedale e per la fondazione:

Spazi magazzino e servizi di logistica: Manifattura Corti, Storm, Farck SpA, Vigano Legnami, Cascina Dominioni. Donazione materiali: Logic elettrodi ECG (valore € 2.000), Tecnomedical Mammografo (€ 25.000), Storm Generatore (€ 80.000), Surgery For Children ferri da ortopedia (€ 15.000).

- **I volontari, come sempre, si sono dimostrati preziosi e indispensabili, offrendoci competenze professionali e supportandoci** nella preparazione dei container.

3. AZIONI DEL COMITATO AD HOC DEL BOARD OF DIRECTORS DEL LACOR (approvato il 6/2022 e rivisto al 6/2023)

Come già riportato nelle relazioni al CdA 27/10/2022 e al CdI del 24/05/2023, il Board di giugno 2022 aveva nominato un **Comitato AdHoc** i cui membri (Justice Galdino Okello chairman, Dr Ojom Lawrence, Guido Coppadoro e Dominique Corti) avevano i compiti: *"Realizzare, con un calendario chiaro, una struttura di Top Management che consenta la crescita dei Manager"* e di *"esaminare candidature per nuovi membri del Board"*.

Il Comitato AdHoc aveva definito 4 obiettivi da realizzarsi in tre fasi temporali:

- progettare la crescita dei futuri manager
- favorire l'emergere di un Direttore Esecutivo all'interno dell'Ospedale
- migliorare alcune aree critiche (amministrazione, audit interno, progetti, IT)
- introdurre un sistema di controllo di gestione, a iniziare dai costi

È stato definito un piano in tre fasi temporali, basate sulla creazione di alcuni Vice (Deputies) per i Direttori e su un processo di delega verso i Capi Dipartimento.

Situazione a giugno 2023 e risultati ottenuti

Fase 1 (dicembre 2022): azioni pienamente attuate

1.1 il nuovo Organigramma Fase 1 è stato presentato e approvato dal Board:

- l'introduzione dell'Internal Management Board (IMB, composto dai tre Direttori e dall'Amministratore, quest'ultima posizione alzata a livello direttori)
- l'Amministratore (Piero Paul Ocaya che trattiene i precedenti compiti di Segretario Generale)
- Vicedirettori (posizioni a nomina del Direttore Esecutivo da effettuarsi entro 1 gen. 2023)

1.2 il piano di miglioramento delle aree critiche è stato presentato al Board

I maggiori sforzi riguarderanno il Sistema Informativo Ospedaliero (da Microsoft Navision 2014 a Business Central) e del personale da assumere. Fondazione Corti coprirà i costi aggiuntivi con un progetto dedicato extra budget.

Il 1 gennaio 2023 sono stati nominati i quattro Vice: Vice Amm. e Risorse Umane: Sig.ra Caroline Okello; Vice Direttore Istituzionale: Dr. Emmanuel Ochola; Vice Direttore Medico Servizi Clinici: Dr. Jackson Kansiime; Vice Direttore Medico Community Health: Sig. Ojok Godfrey Pa Kingstone. I vice hanno anche un ruolo di interazione con il Board essendo stati nominati ciascuno come responsabile per stesura dei verbali di un Board/Comitato.

Fase 2 (giugno 2023): parzialmente attuato

2.1 Documenti discussi ed approvati dal Board (attività completata):

Grazie al prezioso contributo di Bruno Corrado, l'Internal Management Board e il Comitato AdHoc, hanno predisposto e revisionato i seguenti documenti:

- Organigramma Fase 2, con mansioni riviste (posizioni a nomina Board, direttori e amministratore, approvate)
- **Piano Strategico 2022-27** con obiettivi riallineati all'emergenza finanziaria è stato approvato. Il focus è sull'**accessibilità alle cure da parte della popolazione più povera**, da perseguire anche, se necessario, attraverso una graduale riduzione della specializzazione e della sofisticazione, nonché attraverso un forte controllo sui costi, e continuando a essere complementare all'offerta sanitaria del governo, focalizzandosi solo dove l'offerta del governo è insufficiente.
- **Statuto approvato** dal Board a luglio 2023 con i seguenti aggiornamenti: variazione dello status giuridico (costituzione dell'Ospedale come Società a responsabilità limitata per mantenere lo status di ONG); definizione dell'Internal Management Board con le relative JD che sono a nomina di Board (Direttore Esecutivo, Direttore Medico, Direttore Istituzionale, Amministratore)

Sempre grazie al prezioso ausilio di Bruno Corrado l'IMB ha predisposto una serie di documenti interni (non da approvare in Board) incluso: descrizioni delle mansioni (JD) per il Vice, per i Capi dipartimento, composizione e mandato dei Comitati ospedalieri, procedura operativa standard per le azioni disciplinari.

2.3 presentazione al Board di nuovi candidati (completata). Il Comitato Ad Hoc ha intervistato e presentato al Board i candidati poi nominati dall'Arcivescovo: Augustus Kania, ex giudice dell'Alta Corte d'Uganda con esperienza nel settore privato profit e non profit; Padre Martin Agwee, laureato in Pedagogia all'università di Makerere, Cancelliere ed Economo dell'Arcidiocesi di Gulu; Dr Alfred Driwale, Commissario per le risorse istituzionali e umane del Ministero della Sanità; Richard Charles Kinyera, laureato in economia aziendale, dirigente della Centenary Bank.

2.4 presentazione al Board azioni di miglioramento delle aree critiche: reclutare e distaccare un Financial Manager espatriato (completato), reclutare personale ugandese chiave per aree critiche (JD sono parzialmente disponibili, reclutamento locale da avviare); creare due comitati per l'evoluzione Navision e Clinic Master (in corso).

2.5 presentazione al Board di azioni per implementare un sistema di controllo dei costi di gestione (in corso). E' in corso la ricerca per un Cost Controller. Definita una procedura per la formulazione del budget basata sui "Costi per Dipartimento", ma la definizione del Budget 2023-24 non è stata raggiunta per mancanza di risorse.

Fase 3 (giugno 2024)

- 3.1. Prevista identificazione di nuovo ED. Fino a tale data il Dott. Cyprian manterrà il suo ruolo.
- 3.2. Verifica effetti del nuovo Organogramma e Job Descriptions sulla crescita dei nuovi manager.
- 3.3. Verifica delle azioni di controllo dei costi e miglioramento delle aree critiche.

Il Comitato Ad Hoc continuerà anche nel 2023-24 a seguire le azioni necessarie per raggiungere gli obiettivi.

4. TRASFERIMENTI DA ACCORDO VERSO IL LACOR HOSPITAL

Alla quota annuale dell'accordo Fondazione Diocesi Ospedale di € 1.520.000 (di cui solo € 1.000.000 erogati dalla Fondazione grazie al contributo di € 500.000 inviati dal partner USA Social Promise come contributo all'accordo) si aggiungono la quota non utilizzata dell'Accordo 2017-22 di € 400.000 e gli ulteriori € 300.000 per coprire l'ulteriore sfioramento del budget riscontrato nella prima metà del 2023 (quest'ultima somma, approvata dal Cdi del 24 maggio 2023, era stata concessa in cambio di azioni concrete per contenere l'impennata dei costi).

Sostegno ai costi correnti (Accordo + altro)	2017-2022	2022-23	2023-2027			
			2023-24 (forecast)	2024-25	2025-26	2026-27
Quota annuale Accordo	7.160.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000
Rimanenze anni precedenti		394.120	0	0	0	0
Totale disponibilità annuale		1.914.120	1.520.000	1.520.000	1.520.000	1.520.000
Altri fondi x costi correnti		397.417	300.000			
TOTALE IMPEGNO COSTI CORRENTI ANNO		2.311.537	1.820.000			
Quota coperta da altri donatori specificamente aderenti all'Accordo		500.000	500.000			
Totale donazione da Accordo	6.765.880	1.414.120	1.020.000			
Totale donazioni extra Accordo		397.417	300.000			
Totale impegno erogazioni Costi Correnti per la Fondazione		1.811.537	1.320.000			
Rimanenza	394.120	0				

RISULTATI RISPETTO ALLE PREVISIONI SCORSO ANNO E PREVISIONI ANNO 2023/24

	Previsione AF 2022/23	Effettivo AF 2022/23
Totale proventi att. Interesse Generale	€ 100.000	€ 106.137
Totale proventi Raccolta Fondi	€ 1.600.000	€ 2.341.905
Rendimento netto del patrimonio		€ 154.332
Oneri attività att. Interesse generale	€ 1.800.000	€ 2.746.206
Oneri raccolta fondi	€ 330.000	€ 382.645
Oneri supporto generale	€ 170.000	€ 196.932
Disavanzo stimato/effettivo	- € 600.000	- € 722.006

Previsioni di raccolta fondi dello scorso anno / risultato effettivo raggiunto / previsioni di raccolta fondi 2023/24.

	Previsioni AF 2022/23	Effettivo AF 2022/23	Previsioni AF 2023/24
Donazioni Libere (mat. divulgativo gen. e specifico) + programmi continuativi + raccolta fondi non abituale	€ 1.100.000	€ 1.972.569	€ 1.100.000*
Progetti specifici (sia costi correnti che infrastrutturali)	€ 460.000	€ 355.025	€ 500.000***
Eredità e lasciti	€ 40.000	€ 14.311**	€ 60.000
TOTALE	€ 1.600.000	€ 2.341.905	€ 1.660.000

* Nell'AF 2022/23 è stata ricevuta una donazione straordinaria di € 1.000.000 che non prevediamo per il 2023/24.

** Il previsto lascito Amadini di € 30.000 non è ancora stato incassato, come indicato sopra.

*** Le previsioni inerenti i progetti includono: General RBF (Fond. del Ceresio per € 100.000, Fond. Rocca per € 20.000, Banca Sella 25.000); AICS Nairobi Networking, € 20.000; Fondazione Cariplo Coopen € 40.000, Fondazione Vismara € 150.000, Adiuvarre € 40.000).

Il contesto di emergenza e crisi in aggravamento dovute alla guerra e alle sue conseguenze sul piano economico e finanziario mondiale, i cambiamenti climatici come la grave siccità che da anni caratterizza il Corno d’Africa, rendono molto più difficile prevedere risultati migliori che si potranno conseguire a distanza di un anno.

Conto economico previsionale per l’AF 2023/24

Nonostante il miglioramento nella raccolta fondi, la Fondazione dovrà di nuovo fare ricorso alle Riserve. Eventuali ulteriori necessità dall’ospedale verranno valutate dalla Presidente.

Nelle stime non sono incluse eventuali svalutazioni e rivalutazioni dovute alla gestione del patrimonio, sulle quali si preferisce non esprimere previsioni data l’incertezza generale dei mercati finanziari.

Si rammenta che il bilancio della Fondazione è sottoposto a revisione trimestrale da parte dell’Organo di Controllo e del Revisore Legale dei Conti. Il bilancio del Lacor Hospital è sottoposto a revisione legale da parte della società BDO, una delle principali organizzazioni mondiali di revisione legale dei conti. Presso l’Ospedale vengono conservate tutte le pezze giustificative relative al bilancio che sono disponibili per l’ispezione in loco.

	Previsione AF 2023/24
PROVENTI:	
Totale proventi att. Interesse Generale (5x1000)	100.000
Totale proventi att. Raccolta fondi	1.660.000
Tot proventi attività finanziarie e patrimoniali	sfera di cristallo
Tot. proventi di supporto generale	0
TOTALE PROVENTI	1.760.000
ONERI:	
A) ONERI ATTIVITÀ INTERESSE GENERALE	2.420.000
1.Supporto per Costi Correnti:	1.470.000
Nell’ambito dell’Accordo <i>(nota: Accordo di 1.520.000 di cui 500.000 erogati direttamente al LH da Social Promise specificamente per questo scopo)</i>	*1.020.000
Altro supporto in costi correnti:	
• avanzo Accordo 2017/22	0
• progetto ‘Lacor Hospital Evolution’	150.000
• per pareggio budget	300.000
2.Supporto per Investimenti Infrastrutturali:	450.000
• investimenti infrastrutturali importanti e/o urgenti	200.000
• Investimenti infrastrutturali coperti da progetti specifici	250.000
3.Altro supporto in beni e servizi	500.000
C) ONERI RACCOLTA FONDI	370.000
D)ONERI ATTIVITÀ FINANZIARIE E PATRIMONIALI	0
E)ONERI SUPPORTO GENERALE	180.000
TOTALE ONERI	2.970.000
Disavanzo	-1.210.000

* La cifra di € 1.500.000 dell’Accordo Diocesi Ospedale Fondazione 2023/24 viene ridotta di 500.000 in considerazione del contributo all’ospedale previsto come parte dell’accordo dal donatore USA Social Promise.

** ricordarsi di menzionare la donazione straordinaria

Come anticipato l'anno scorso, nonostante questo disavanzo, le riserve che abbiamo potuto creare in passato, grazie ad eredità o lasciti straordinari senza restrizioni, permettono alla Fondazione di impegnarsi a sostenere l'Ospedale anche nel prossimo Accordo Diocesi Ospedale Fondazione 2022-2027, senza ridurre significativamente l'importo annuale erogato. Questo permetterà all'Ospedale di continuare a garantire alla popolazione poverissima del Nord Uganda l'accessibilità a cure di qualità e a costi altamente sussidiati.

Rimane fermo l'intento della Fondazione di garantire, anche nello scenario meno ottimista, che le riserve (Fondo per Attività Istituzionale) non scenda sotto i 2 milioni di euro, importo minimo necessario per poter assorbire eventuali imprevisti e oscillazioni nella raccolta fondi.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by a series of loops and a final horizontal stroke.