

# **Bilancio Sociale 2022**

**SANT'AGOSTINO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE**



## Sommario

1. PREMESSA/INTRODUZIONE.....	5
2. NOTA METODOLOGICA E MODALITA' DI APPROVAZIONE, PUBBLICAZIONE E DIFFUSIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	6
3. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE.....	7
Aree territoriali di operatività.....	7
Valori e finalità perseguite (missione dell'ente – come da statuto/atto costitutivo).....	7
Attività statutarie individuate e oggetto sociale (art. 5 DL n. 117/2017 e/o all'art. 2 DL legislativo n. 112/2017 o art. 1 l. n. 381/1991).....	8
Altre attività svolte in maniera secondaria/strumentale.....	8
Collegamenti con altri enti del Terzo settore (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...).....	8
Contesto di riferimento.....	9
Storia dell'organizzazione.....	9
4. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE.....	12
Consistenza e composizione della base sociale/associativa.....	12
Sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi .....	12
Modalità di nomina e durata carica.....	13
N. di CdA/anno + partecipazione media.....	13
Tipologia organo di controllo.....	13
Mappatura dei principali stakeholder.....	15
Presenza sistema di rilevazioni di feedback.....	16
Commento ai dati.....	16
5. PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE.....	17
Tipologie, consistenza e composizione del personale (retribuito o volontario).....	17
Composizione del personale.....	17
Attività di formazione e valorizzazione realizzate.....	20
Contratto di lavoro applicato ai lavoratori.....	20
Natura delle attività svolte dai volontari.....	21
Struttura dei compensi, delle retribuzioni, delle indennità di carica e modalità e importi dei rimborsi ai volontari "emolumenti, compensi o corrispettivi a qualsiasi titolo attribuiti ai componenti degli organi di amministrazione e controllo, ai dirigenti nonché agli associati" .....	21
Rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'ente.....	21

	In caso di utilizzo della possibilità di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione, modalità di regolamentazione, importo dei rimborsi complessivi annuali e numero di volontari che ne hanno usufruito .....	21
6.	OBIETTIVI E ATTIVITÀ .....	22
	Dimensioni di valore e obiettivi di impatto .....	22
	Output attività .....	24
	Altre tipologie specifiche di beneficiari non ricompresi nelle elencazioni precedenti.....	24
	Outcome sui beneficiari diretti e indiretti e portatori di interesse .....	24
	Possesso di certificazioni di organizzazione, di gestione, di qualità (se pertinenti).....	25
	Esplicitare il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati .....	25
	Elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.....	25
7.	SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA.....	26
	Provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati .....	26
	Capacità di diversificare i committenti.....	27
	Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi (se prevista) .....	28
	Finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse.....	28
	Segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi .....	28
8.	INFORMAZIONI AMBIENTALI.....	29
	Tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte.....	29
	Politiche e modalità di gestione di tali impatti .....	29
	Indicatori di impatto ambientale (consumi di energia e materie prime, produzione di rifiuti ecc.) e variazione dei valori assunti dagli stessi .....	29
9.	INFORMAZIONI SU RIGENERAZIONE <i>ASSET</i> COMUNITARI.....	30
	Tipologia di attività .....	30
	Descrizione sintetica delle attività svolte in tale ambito e dell'impatto perseguito attraverso la loro realizzazione .....	30
	Caratteristiche degli interventi realizzati .....	30
	Coinvolgimento della comunità.....	30
	Eventi/iniziative di sensibilizzazione sul tema della rigenerazione degli asset comunitari..	30
	Indicatori.....	30
10.	ALTRE INFORMAZIONI NON FINANZIARIE.....	31

Indicazioni su contenziosi/controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale .....	31
Altri aspetti di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione ecc.....	31
Informazioni sulle riunioni degli organi deputati alla gestione e all'approvazione del bilancio, numero dei partecipanti .....	31
Principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni .....	31
La COOPERATIVA/impresa sociale ha adottato il modello della L. 231/2001? No .....	31
La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito il Rating di legalità? No.....	31
La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito certificazioni di qualità dei prodotti/processi? No.....	31
<b>11. MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO SOCIALE</b>	
(modalità di effettuazione degli esiti) .....	32
Per gli enti diversi dalle imprese sociali osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 117/2017 in materia di: (art. 5, 6, 7 e 8) .....	32
Relazione organo di controllo .....	33

# 1. PREMESSA/INTRODUZIONE

- Gli obiettivi che la Sant'Agostino Cooperativa Sociale si pone consistono nel favorire la comunicazione interna, comprendere il ruolo della Cooperativa e misurarne le prestazioni, fidelizzare i portatori di interesse, nonché rispondere agli adempimenti previsti dalle norme in vigore.
- I principali destinatari sono i soci ed i famigliari delle persone con disabilità che frequentano il Centro Socio-Educativo gestito dalla Cooperativa, nonché gli Enti di riferimento: Comuni, ATS, Consorzio Sociale Pavese, Piano di Zona Ambito Alto e Basso Pavese (che racchiude gli ex ambiti di Siziano e Corteolona) e Anffas locale in particolare.
- Il periodo di riferimento è l'anno 2022. Il gruppo di lavoro incaricato della elaborazione, è costituito da Presidente, Vice Presidente e Coordinatrice del CSE. Il livello di condivisione si è svolto in ambito Politico nel Consiglio di Amministrazione ed in ambito Associativo nell'Assemblea che ha approvato il documento. La documentazione di riferimento riguarda la contabilità e i dati di bilancio, i verbali dei Consigli di Amministrazione, i progetti educativi individualizzati e le attività svolte durante l'anno formativo, la normativa regionale riguardante i servizi prestati, le convenzioni con i Comuni di riferimento, con il Consorzio Sociale Pavese e il Piano di Zona Alto e Basso Pavese.
- La nostra Cooperativa è di tipo sociale A ed è diventata Cooperativa Sociale nel 1999, mentre in precedenza era una Cooperativa di tipo misto nata nel dicembre 1981 per volontà di un gruppo di genitori Anffas che desideravano creare nuove opportunità per i loro figli. La normativa regionale in base alla quale lo SFAD esistente dal 2000 è stato trasformato in CSE nell'ultimo trimestre del 2008, è costituita dalla DGR n°8/7433 del 13/06/2008 e dalle DGR n°7/20763 e n°7/20943 del 16/02/2005
- Si intende pubblicizzare il Bilancio Sociale non solo nell'ambito dell'assemblea dei soci, ma anche nell'assemblea di Anffas Pavia onlus ed organizzare un evento specifico per i famigliari degli utenti del CSE e per i Referenti dei Comuni coinvolti, dell'ATS, del Consorzio Sociale Pavese, dell'Anffas, nonché del Piano di Zona Alto e Basso Pavese.

## **2. NOTA METODOLOGICA E MODALITA' DI APPROVAZIONE, PUBBLICAZIONE E DIFFUSIONE DEL BILANCIO SOCIALE**

Lo schema di Bilancio d'esercizio adottato è quello previsto dalla normativa CEE.

Nessun cambiamento è stato adottato rispetto agli anni precedenti.

L'Approvazione del Bilancio Sociale è di competenza dell'Assemblea dei Soci, convocata a tal fine per il 13 maggio 2023.

Il Bilancio verrà pubblicato sul sito della Cooperativa ([www.santagostinocoop.org](http://www.santagostinocoop.org))

### 3. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

#### *Informazioni generali:*

<b>Nome dell'ente</b>	SANT'AGOSTINO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE
<b>Codice fiscale</b>	00880530183
<b>Partita IVA</b>	00880530183
<b>Forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore</b>	Cooperativa Sociale di tipo A
<b>Indirizzo sede legale</b>	VIA SPALLANZANI, 11 - 27100 - PAVIA (PV) - PAVIA (PV)
<b>N° Iscrizione Albo Delle Cooperative</b>	A135827
<b>Telefono</b>	0382539438
<b>Fax</b>	
<b>Sito Web</b>	<a href="http://www.santagostinocoop.org">www.santagostinocoop.org</a>
<b>Email</b>	<a href="mailto:amministrazione@santagostinocoop.org">amministrazione@santagostinocoop.org</a> ;
<b>Pec</b>	<a href="mailto:santagostino.coop@legalmail.it">santagostino.coop@legalmail.it</a>
<b>Codici Ateco</b>	87.30.00

#### **Aree territoriali di operatività**

La Cooperativa opera nella città di Pavia, dove ha ottenuto l'accreditamento presso il Comune per la gestione del Centro Socio Educativo Samarkanda. Offre il proprio servizio, con specifici accordi e convenzioni ai Comuni facenti parte del Consorzio Sociale Pavese e del Piano di Zona Alto e Basso Pavese.

#### **Valori e finalità perseguite (missione dell'ente – come da statuto/atto costitutivo)**

· La Sant'Agostino Cooperativa Sociale si propone come missione di promuovere il benessere delle persone con disabilità intellettiva e/o relazionale e delle loro famiglie, attraverso attività educative ed abilitative, finalizzate all'assistenza sociale ed alla formazione, differenziate in base a bisogni ed età, allo scopo di favorirne l'inclusione sociale e l'autonomia e diffondere una reale cultura di accettazione della diversità e di rispetto della dignità umana di ciascuno.

· I valori di riferimento sono costituiti dalla promozione dei diritti umani, civili e sociali di tutte le persone con disabilità e delle loro famiglie, dalla diffusione dei principi di pari opportunità, non discriminazione ed inclusione sociale, come sostenuto dalla "Convenzione ONU sui diritti delle persone con disabilità". Nell'anno 2022 riteniamo di avere continuato ad operare nella giusta direzione ripristinando quasi tutte le attività (tranne quelle esterne che necessitano di una particolare attenzione) che avevano avuto una temporanea

sospensione e successiva rimodulazione durante il periodo della pandemia da Covid 19. La collaborazione con i Piani di Zona del nostro territorio del Pavese con i Comuni e l'ATS locale è proseguita in modo molto proficuo mantenendo la condivisione del nostro principale obiettivo, che è quello non solo di avere sul territorio un CSE, in modo da garantire l'intera filiera dei servizi previsti dalla Regione Lombardia per persone con disabilità, ma anche di proseguire il servizio dando sostegno, cura e vicinanza sia alle persone con disabilità sia alle loro famiglie, in totale sicurezza. Tutto questo coniugando la garanzia di una gestione democratica e partecipata, con la piena parità di condizione fra i soci, la trasparenza gestionale e la territorialità, valorizzando le risorse umane presenti e collaborando con altri servizi Anffas o gestiti da altre cooperative.

### **Attività statutarie individuate e oggetto sociale (art. 5 DL n. 117/2017 e/o all'art. 2 DL legislativo n. 112/2017 o art. 1 l. n. 381/1991)**

Come indica l'art. 3 dello Statuto vigente: "Scopo della Cooperativa è quello di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi sociali, sanitari ed educativi ai sensi dell'art. 1, primo comma, punto a) della Legge 8/11/1991 n° 381 e successive modificazioni e integrazioni. Lo statuto è stato modificato secondo le normative del Terzo Settore in data 20.11.2019. La Cooperativa si ispira ai principi che sono alla base del movimento cooperativo mondiale e in rapporto ad essi agisce. La Cooperativa organizza un'impresa che persegue, mediante la solidale partecipazione dei soci e di tutto il gruppo sociale che ad essa fa riferimento, gli obiettivi della legge predetta. La Cooperativa, in particolare, intende "agire" in stretta connessione con l'Anffas, di cui fa propria la finalità di operare per la prevenzione dell'handicap e per il benessere e la tutela delle persone con disabilità intellettiva e relazionale. La Cooperativa è retta dal principio della mutualità, in ossequio a quanto disposto dall'art. 2511 del Codice Civile e dalle vigenti leggi in materia di cooperazione. Lo scopo che i Soci lavoratori della Cooperativa intendono perseguire è quello di ottenere, tramite la gestione in forma associata dell'Azienda, continuità di occupazione ed eque condizioni economiche, sociali e professionali".

### **Altre attività svolte in maniera secondaria/strumentale**

Nel corso dell'anno 2022 nessuna attività secondaria/strumentale è stata svolta dalla nostra Cooperativa.

### **Collegamenti con altri enti del Terzo settore (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...)**

#### ***Reti associative (denominazione e anno di adesione):***

<b>Denominazione</b>	<b>Anno</b>
Confcooperative, Confederazione Cooperative Italiane	2017
ANFFAS PAVIA ONLUS	1981



### **Consorzi:**

<b>Nome</b>
La Rosa Blu consorzio degli Autonomi Enti a marchio Anffas

### **Altre partecipazioni e quote (valore nominale):**

<b>Denominazione</b>	<b>Quota</b>

### **Contesto di riferimento**

I valori di riferimento sono costituiti dalla promozione dei diritti umani, civili e sociali di tutte le persone con disabilità e delle loro famiglie, dalla diffusione dei principi di pari opportunità, non discriminazione ed inclusione sociale, come sostenuto dalla "Convenzione ONU sui diritti delle persone con disabilità". Nell'anno 2022 riteniamo di avere continuato ad operare nella giusta direzione ripristinando quasi tutte le attività (tranne quelle esterne che necessitano di una particolare attenzione) che avevano avuto una temporanea sospensione e successiva rimodulazione durante il periodo della pandemia da Covid 19. La collaborazione con i Piani di Zona del nostro territorio del Pavese con i Comuni e l'ATS locale è proseguita in modo molto proficuo mantenendo la condivisione del nostro principale obiettivo, che è quello non solo di avere sul territorio un CSE, in modo da garantire l'intera filiera dei servizi previsti dalla Regione Lombardia per persone con disabilità, ma anche di proseguire il servizio dando sostegno, cura e vicinanza sia alle persone con disabilità sia alle loro famiglie, in totale sicurezza. Tutto questo coniugando la garanzia di una gestione democratica e partecipata, con la piena parità di condizione fra i soci, la trasparenza gestionale e la territorialità, valorizzando le risorse umane presenti e collaborando con altri servizi Anffas o gestiti da altre cooperative.

### **Storia dell'organizzazione**

La spinta iniziale da parte di un gruppo di soci Anffas a creare la Cooperativa nel 1981 (che era stato proclamato dall'ONU "anno internazionale della persona handicappata") fu certamente quella di contribuire, a fianco dell'Anffas, a creare una piccola azienda sociale a carattere mutualistico che potesse favorire l'inserimento lavorativo di persone con disabilità intellettiva e la gestione del loro tempo libero. Questi scopi furono perseguiti per alcuni anni con alterne vicende, finché nel 1999 l'originaria cooperativa mista fu trasformata in cooperativa sociale di tipo A, che nel 2000 iniziò a gestire un "Servizio di Formazione all'Autonomia", finanziato con il contributo degli utenti, con il Fondo Sociale regionale e con un progetto della Fondazione Comunitaria Pavese (Cariplo). Nel 2001 si firmarono le prime convenzioni con il Comune di Pavia e Giussago e più avanti con altri 5 Comuni. Alla fine del 2008, come già detto, lo SFA fu convertito in CSE, secondo i dettami della DGR n° 8/7433 del 13/06/2008. Nel 2006 il Consiglio di Amministrazione chiese al Consiglio Direttivo Nazionale di ANFFAS ONLUS di avere il marchio Anffas, condividendo con l'Associazione la visione e la missione. Le venne assegnato e nel 2010 la Cooperativa entrò a far parte del Consorzio "La Rosa Blu", che raccoglie Cooperative e Fondazioni contraddistinte dallo stesso marchio e che

appartengono quindi alla unitaria struttura Anffas. In loco operiamo in stretto contatto con Anffas Pavia onlus avendo obiettivi comuni, che consistono nel dare risposte concrete ai bisogni delle persone con disabilità intellettiva, partecipando alla programmazione locale (Piani di Zona), ed essendo in collegamento con la fitta rete descritta nelle Sezioni 3 e 5. La nostra convinzione è che occorre operare per soddisfare i bisogni delle persone con disabilità e delle loro famiglie, ma nello stesso tempo realizzare obiettivi e finalità sociali più ampie: essere membri attivi e consapevoli di una comunità che sa rispondere in modo creativo alle esigenze della popolazione soprattutto di quella più fragile, mantenendola nel suo contesto di vita, non discriminandola né emarginandola. La soddisfazione più grande è che le famiglie, gli utenti e la rete di persone in contatto con noi siano contente di quanto facciamo e scambiamo, operando affinché il clima interno e la qualità delle relazioni esterne siano positivi.

**28/04/2022**

Il 28 aprile 2022 davanti al notaio, dott.ssa Paola Rognoni è stato siglato l'atto di donazione di ramo di azienda tra Anffas Pavia onlus e Sant'Agostino Cooperativa Sociale

**01/05/2022**

L'1/5/22, dopo opportuna contrattazione sindacale, i dipendenti in forza ad Anffas Pavia sono stati acquisiti dalla Sant'Agostino Cooperativa Sociale

**01/05/2022**

L'iter burocratico del passaggio degli accreditamenti delle CSS è molto complesso e si prevede una conclusione nel 2023

## 4. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

### Consistenza e composizione della base sociale/associativa

Numero	Tipologia soci
8	Soci cooperatori lavoratori
10	Soci cooperatori volontari
8	Soci cooperatori fruitori
1	Soci cooperatori persone giuridiche
0	Soci sovventori e finanziatori

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

#### *Dati amministratori – CDA:*

Nome e Cognome amministratore	Rappresentante di persona giuridica – società	Sesso	Età	Data nomina	Eventuale grado di parentela con almeno un altro componente C.d.A.	Numero mandati	Ruoli ricoperti in comitati per controllo, rischi, nomine, remunerazione, sostenibilità	Presenza in C.d.A. di società controllate o facenti parte del gruppo o della rete di interesse	Indicare se ricopre la carica di Presidente, vice Presidente, Consigliere delegato, componente, e inserire altre informazioni utili
SERENA MARILENA RIBONI	No	Femmina	64	28/06/2021		1		No	PRESIDENTE
MARTA VECCHIO	No	Femmina	66	28/06/2021		2		No	VICE PRESIDENTE
CHIARA SCAPIN	No	Femmina	34	28/06/2021		1		No	CONSIGLIERE
GIORGIO TOMMASO TORTI	No	Maschio	67	28/06/2021		1		No	CONSIGLIERE
LUISA MONTANARI	No	Femmina	63	01/06/2022		1		No	CONSIGLIERE

#### *Descrizione tipologie componenti Cda:*

<b>Numero</b>	<b>Membri CdA</b>
5	totale componenti (persone)
1	di cui maschi
4	di cui femmine
0	di cui persone svantaggiate
5	di cui persone normodotate
1	di cui soci cooperatori lavoratori
1	di cui soci cooperatori volontari
3	di cui soci cooperatori fruitori
0	di cui soci sovventori/finanziatori
0	di cui rappresentanti di soci cooperatori persone giuridiche
0	Altro

### **Modalità di nomina e durata carica**

Gli Amministratori sono stati nominati dall'Assemblea dei Soci in data 28/06/2021 e le relative cariche sono state attribuite all'interno del CdA riunitosi nello stesso giorno di nomina

### **N. di CdA/anno + partecipazione media**

Nel corso del 2022 si sono tenuti n. 7 Consigli di Amministrazione con una partecipazione media pari al 90%

### ***Persone giuridiche:***

<b>Nominativo</b>	<b>Tipologia</b>

### **Tipologia organo di controllo**

In ottemperanza alle disposizioni Legislative e verificata l'assenza della cause di incompatibilità di cui all'art. 2399 del codice civile, nell'Assemblea dei Soci del 20/05/2022 è stato nominato l'organo di vigilanza economico-finanziario individuato nel Revisore Legale dei conti Dr.ssa Milena Tacconi, iscritta nell'apposito Albo dei revisori. La Dottoressa Tacconi è già conosciuta ai soci in quanto ricopre la medesima carica presso Anffas Pavia.

### ***Partecipazione dei soci e modalità (ultimi 3 anni):***

<b>Anno</b>	<b>Assemblea</b>	<b>Data</b>	<b>Punti OdG</b>	<b>% partecipazione</b>	<b>% deleghe</b>
2020	Assemblea ordinaria	28/07/2020	1. Bilancio di esercizio	50,00	36,00

			<p>chiuso al 31.12.2019: destinazione del risultato di esercizio e delibere inerenti e conseguenti;</p> <p>2. Bilancio Sociale al 31.12.2019: deliberazioni inerenti e conseguenti;</p> <p>3. Varie ed eventuali</p>		
2020	Assemblea ordinaria	27/11/2020	<p>1. Lettura del Bilancio Preventivo 2021: delibera relativa;</p> <p>2. Lettura della Relazione Programmatica 2021: delibera relativa;</p> <p>3. Varie ed eventuali</p>	43,00	14,00
2021	Assemblea ordinaria	28/06/2021	<p>1. Lettura del Bilancio Consuntivo 2020 e della Nota Integrativa: delibere relative;</p> <p>2. Lettura del Bilancio Sociale 2020: delibera relativa;</p> <p>3. Nomina del Consiglio di Amministrazione e determinazione del compenso a norma dell'art. 2389 del C.C. per gli esercizi</p>	47,00	21,00

			2021, 2022 e 2023; 4. Nomina Presidente e Vice-Presidente; 5. Varie ed eventuali.		
2022	Assemblea ordinaria	20/05/2022	1. Lettura del Bilancio Consuntivo 2021 e della Nota Integrativa: delibere relative; 2. Lettura del Bilancio Sociale 2021: delibera relativa; 3. Nomina organo di Vigilanza economico-finanziario; 4. Varie ed eventuali.	62,00	9,00

Come da regole Statutarie i Soci hanno partecipato all'Assemblea Ordinaria deliberando e discutendo tutti i punti all'ordine del giorno

Non rilevante

## Mappatura dei principali stakeholder

### *Tipologia di stakeholder:*

<b>Tipologia Stakeholder</b>	<b>Modalità coinvolgimento</b>	<b>Intensità</b>
Personale	Riunione periodica del personale	Non presente
Soci	Assemblea dei Soci	Non presente
Finanziatori	Non Presenti	Non presente
Clienti/Utenti	Questionario di soddisfazione	Non presente
Fornitori	Nessun coinvolgimento	Non presente
Pubblica Amministrazione	Incontri periodici	3 - Co-progettazione
Collettività	Eventi sul territorio	Non presente

Percentuale di Partnership pubblico: 2,00%

***Tipologia di collaborazioni:***

<b>Descrizione</b>	<b>Tipologia soggetto</b>	<b>Tipo di collaborazione</b>	<b>Forme di collaborazione</b>
Consorzio Sociale Pavese	Ente pubblico	Accordo	co progettazione
Comune di Pavia	Ente pubblico	Convenzione	Accreditamento CSE

**Presenza sistema di rilevazioni di feedback**

**17** questionari somministrati

**1** procedure feedback avviate

**Commento ai dati**

Nel corso del 2022 i cambiamenti dell'assetto organizzativo sono stati significativi, la Cooperativa ha comunque mantenuto un equilibrio nei servizi prestati



## 5. PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

### Tipologie, consistenza e composizione del personale (retribuito o volontario)

#### *Occupazioni/Cessazioni:*

N.	Occupazioni
32	Totale lavoratori subordinati occupati anno di riferimento
3	di cui maschi
29	di cui femmine
4	di cui under 35
5	di cui over 50

N.	Cessazioni
4	Totale cessazioni anno di riferimento
2	di cui maschi
2	di cui femmine
1	di cui under 35
1	di cui over 50

#### *Assunzioni/Stabilizzazioni:*

N.	Assunzioni
27	Nuove assunzioni anno di riferimento*
3	di cui maschi
24	di cui femmine
4	di cui under 35
5	di cui over 50

\* da disoccupato/tirocinante a occupato

N.	Stabilizzazioni
1	Stabilizzazioni anno di riferimento*
0	di cui maschi
1	di cui femmine
0	di cui under 35
0	di cui over 50

\* da determinato a indeterminato

### Composizione del personale

#### *Personale per inquadramento e tipologia contrattuale:*

Contratti di lavoro	A tempo indeterminato	A tempo determinato
Totale	29	3
Dirigenti	0	0
Quadri	0	0
Impiegati	3	0
Operai fissi	20	3
Operai avventizi	0	0
Altro	6	0

#### *Composizione del personale per anzianità aziendale:*

	In forza al 2022	In forza al 2021

Totale	32	4
< 6 anni	32	4
6-10 anni	0	0
11-20 anni	0	0
> 20 anni	0	0

<b>N. dipendenti</b>	<b>Profili</b>
32	Totale dipendenti
0	Responsabile di area aziendale strategica
0	Direttrice/ore aziendale
4	Coordinatrice/ore di unità operativa e/o servizi complessi
0	Capo ufficio / Coordinatrice/ore
5	di cui educatori
20	di cui operatori socio-sanitari (OSS)
3	operai/e
0	assistenti all'infanzia
0	assistenti domiciliari
0	animatori/trici
0	mediatori/trici culturali
0	logopedisti/e
0	psicologi/ghe
0	sociologi/ghe
0	operatori/trici dell'inserimento lavorativo
0	autisti
0	operatori/trici agricoli
0	operatore dell'igiene ambientale
0	cuochi/e
0	camerieri/e

<b>Di cui dipendenti Svantaggiati</b>	
0	Totale dipendenti
0	di cui Lavoratori con svantaggio certificato (n. 381/1991, ecc)
0	di cui lavoratori con altri tipi di svantaggio non certificato (disagio sociale)

<b>N. Tirocini e stage</b>	

2	Totale tirocini e stage
0	di cui tirocini e stage
2	di cui volontari in Servizio Civile

***Livello di istruzione del personale occupato:***

<b>N. Lavoratori</b>	
0	Dottorato di ricerca
0	Master di II livello
2	Laurea Magistrale
0	Master di I livello
5	Laurea Triennale
25	Diploma di scuola superiore
0	Licenza media
0	Altro

***Tipologia lavoratori con svantaggio certificato e non:***

<b>N. totale</b>	<b>Tipologia svantaggio</b>	<b>di cui dipendenti</b>	<b>di cui in tirocinio/stage</b>
0	Totale persone con svantaggio	0	0
0	persone con disabilità fisica e/o sensoriale L 381/91	0	0
0	persone con disabilità psichica L 381/91	0	0
0	persone con dipendenze L 381/91	0	0
0	persone minori in età lavorativa in situazioni di difficoltà familiare L 381/91	0	0
0	persone detenute e in misure alternative L 381/91	0	0
0	persone con disagio sociale (non certificati) o molto svantaggiate ai sensi del regolamento comunitario 651/2014, non già presenti nell'elenco	0	0

0 lavoratori con svantaggio soci della cooperativa

0 lavoratori dipendenti con svantaggio e con contratto a tempo indeterminato

***Volontari***

<b>N. volontari</b>	<b>Tipologia Volontari</b>
---------------------	----------------------------

12	Totale volontari
10	di cui soci-volontari
2	di cui volontari in Servizio Civile

## Attività di formazione e valorizzazione realizzate

### *Formazione professionale:*

Ore totali	Tema formativo	N. partecipanti	Ore formazione pro-capite	Obbligatoria/non obbligatoria	Costi sostenuti
800	accompagnare al cambiamento	32	25,00	No	3280,00

### *Formazione salute e sicurezza:*

Ore totali	Tema formativo	N. partecipanti	Ore formazione pro-capite	Obbligatoria/non obbligatoria	Costi sostenuti
0	Nessuna formazione	0	0,00	No	0,00

## Contratto di lavoro applicato ai lavoratori

### *Tipologie contrattuali e flessibilità:*

N.	Tempo indeterminato	Full-time	Part-time
28	Totale dipendenti indeterminato	22	6
2	di cui maschi	2	0
26	di cui femmine	20	6

N.	Tempo determinato	Full-time	Part-time
4	Totale dipendenti determinato	0	4
1	di cui maschi	0	1
3	di cui femmine	0	3

N.	Stagionali /occasionalisti
0	Totale lav. stagionali/occasionalisti
0	di cui maschi
0	di cui femmine

<b>N.</b>	<b>Autonomi</b>
2	Totale lav. autonomi
0	di cui maschi
2	di cui femmine

### **Natura delle attività svolte dai volontari**

Attività di laboratorio e di animazione all'interno del CSE Samarkanda e delle Comunità Socio Sanitarie

### **Struttura dei compensi, delle retribuzioni, delle indennità di carica e modalità e importi dei rimborsi ai volontari "emolumenti, compensi o corrispettivi a qualsiasi titolo attribuiti ai componenti degli organi di amministrazione e controllo, ai dirigenti nonché agli associati"**

	<b>Tipologia compenso</b>	<b>Totale Annuo Lordo</b>
Membri Cda	Non definito	0,00
Organi di controllo	Non definito	0,00
Dirigenti	Non definito	0,00
Associati	Non definito	0,00

CCNL applicato ai lavoratori: **CCNL COOPERATIVE SOCIALI**

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

26669,11/18527,73

### **In caso di utilizzo della possibilità di effettuare rimborsi ai volontari a fronte di autocertificazione, modalità di regolamentazione, importo dei rimborsi complessivi annuali e numero di volontari che ne hanno usufruito**

Importo rimborsi dei volontari complessivi annuali: **0,00 €**

Numero di volontari che ne hanno usufruito: **0**

Modalità di regolamentazione per rimborso volontari: **Come da previsione di Statuto ed in base alla normativa del Terzo Settore.**

**Nel corso dell'anno 2022 non sono state registrate richieste di rimborso dai volontari.**

## 6. OBIETTIVI E ATTIVITÀ

### Dimensioni di valore e obiettivi di impatto

**Sviluppo economico del territorio, Capacità di generare valore aggiunto economico, Attivazione di risorse economiche "comunitarie" e Aumento del reddito medio disponibile o della ricchezza netta media pro capite:**

NON PRESENTE

**Governance democratica ed inclusiva, Creazione di governance multistakeholder (stakeholder engagement) e Aumento della presenza di donne/giovani/altre categorie (?) negli organi decisionali (% di donne/giovani/altre categorie (?) in posizione apicale negli organi decisionali sul totale dei componenti):**

50% donne/giovani negli organi decisionali

**Partecipazione e inclusione dei lavoratori, Coinvolgimento dei lavoratori, Crescita professionale dei lavoratori e Aumento del livello di benessere personale dei lavoratori oppure riduzione dell'incidenza di occupati sovraistruiti (% di occupati che possiedono un titolo di studio superiore a quello maggiormente posseduto per svolgere quella professione sul totale degli occupati):**

NON PRESENTE

**Resilienza occupazionale, Capacità di generare occupazione, Capacità di mantenere occupazione e Aumento del tasso di occupazione 20-64 anni del territorio di riferimento oppure % di trasformazioni nel corso di un anno da lavori instabili a lavori stabili / % di occupati in lavori instabili al tempo t0 (dipendenti con lavoro a termine + collaboratori) che a un anno di distanza svolgono un lavoro stabile (dipendenti a tempo indeterminato) sul totale degli occupati in lavori instabili al tempo t0):**

NON PRESENTE

**Cambiamenti sui beneficiari diretti e indiretti, Benessere dei lavoratori svantaggiati e Riduzione dello svantaggio e crescita personale delle persone svantaggiate:**

NON PRESENTE

**Cambiamenti sui beneficiari diretti e indiretti, Miglioramento/mantenimento qualità della vita (beneficiari diretti/utenti) e Aumento del livello di benessere personale degli utenti oppure Aumento della % di persone soddisfatte per la propria vita (Soddisfazione per la propria vita: Percentuale di persone di 14 anni e più che hanno espresso un punteggio di soddisfazione per la vita tra 8 e 10 sul totale delle persone di 14 anni e più):**

AUMENTO DEL LIVELLO DI BENESSERE PERSONALE DEGLI UTENTI

**Cambiamenti sui beneficiari diretti e indiretti, Miglioramento qualità della vita (familiari) e Riduzione dell'indice di asimmetria del lavoro familiare (tempo dedicato al lavoro familiare dalla donna di 25-44 anni sul totale del tempo dedicato al lavoro familiare da entrambi i partner per 100):**

NON PRESENTE

**Qualità e accessibilità ai servizi, Accessibilità dell'offerta, Qualità ed efficacia dei servizi e Costruzione di un sistema di offerta integrato:**

IN PREVISIONE

**Relazioni con la comunità e sviluppo territoriale, Attivazione di processi di community building e Aumento della partecipazione sociale (% di persone di 14 anni e più che negli ultimi 12 mesi hanno svolto almeno una attività di partecipazione sociale sul totale delle persone di 14 anni e più):**

NON PRESENTE

**Relazioni con la comunità e sviluppo territoriale, Trasparenza nei confronti della comunità e Aumento della fiducia generalizzata (% di persone di 14 anni e più che ritiene che gran parte della gente sia degna di fiducia sul totale delle persone di 14 anni e più):**

NON PRESENTE

**Relazioni con la comunità e sviluppo territoriale, Sviluppo e promozione del territorio e Aumento della consistenza del tessuto urbano storico (% di edifici in ottimo o buono stato di conservazione sul totale degli edifici abitati costruiti prima del 1919) oppure Riduzione dell'insoddisfazione per il paesaggio del luogo di vita (% di persone di 14 anni e più che dichiarano che il paesaggio del luogo di vita è affetto da evidente degrado sul totale delle persone di 14 anni e più):**

NON PRESENTE

**Sviluppo imprenditoriale e di processi innovativi, Creatività e innovazione e Aumento del tasso di innovazione di prodotto/servizio del sistema produttivo (% di imprese che hanno introdotto innovazioni di prodotto-servizio nell'arco di un triennio sul totale delle imprese con almeno 10 addetti):**

IN PREVISIONE PER IL FUTURO

**Sviluppo imprenditoriale e di processi innovativi, Propensione imprenditoriale e Aumento dell'Incidenza dei lavoratori della conoscenza sull'occupazione (% di occupati con istruzione universitaria (Isced 5,6, 7 e 8) in professioni Scientifico-Tecnologiche (Isco 2-3) sul totale degli occupati):**

90%

**Conseguenze sulle politiche pubbliche, Risparmio per la P.A. e Aumento delle risorse di natura pubblica da riallocare:**

LA COOPERATIVA E' ACCREDITATA PRESSO IL COMUNE PER LA GESTIONE DEL CENTRO SOCIO EDUCATIVO

**Conseguenze sulle politiche pubbliche, Rapporti con istituzioni pubbliche e Aumento e stabilizzazione dei processi di co-programmazione e co-progettazione:**

PARTECIPAZIONE A CO-PROGETTAZIONE DEI PIANI DI ZONA

**Sostenibilità ambientale, Attività di conservazione e tutela dell'ambiente e Aumento del conferimento dei rifiuti urbani in discarica (% di rifiuti urbani conferiti in discarica sul totale dei rifiuti urbani raccolti):**

NON PRESENTE

**Sostenibilità ambientale, Promozione di comportamenti responsabili da un punto di vista ambientale e Aumento del livello di soddisfazione per la situazione ambientale (% di persone di 14 anni e più molto o abbastanza soddisfatte della situazione ambientale (aria, acqua, rumore) della zona in cui vivono sul totale delle persone di 14 anni e più):**

SENSIBILIZZAZIONE DEGLI UTENTI NELLA GESTIONE DEL VERDE CITTADINO

## **Sviluppo tecnologico, Utilizzo di ICT, Competenze ICT e Aumento dell'efficacia e dell'efficienza del sistema attraverso l'utilizzo di tecnologie:**

IN PREVISIONE

### **Output attività**

All'interno del Centro Socio Educativo gestito dalla Cooperativa si svolgono diversi laboratori (falegnameria creativa, cucito e pittura su stoffa, scrittura e lettura, gruppo biblioteca Boloca, ginnastica dolce, cucina interna, laboratorio potenziamento autonomie, attività esterne e di socializzazione/occupazionali). La produzione riveniente dai laboratori ergoterapici è a disposizione della cittadinanza.

### **Tipologie beneficiari (cooperative sociali di tipo A)**

**Nome Del Servizio:** CSE Samarkanda

**Numero Di Giorni Di Frequenza:** 2684

**Tipologia attività interne al servizio:** laboratori ergoterapici finalizzati allo sviluppo e al mantenimento delle autonomie delle persone con disabilità intellettiva e/o relazionale

<b>N. totale</b>	<b>Categoria utenza</b>
0	soggetti con dipendenze
0	soggetti con disabilità psichica
0	soggetti con disabilità fisica e/o sensoriale
0	soggetti detenuti, in misure alternative e post-detenzione
0	soggetti con disagio sociale (non certificati)
0	Anziani
0	Minori

### **Tipologia attività esterne (Eventi di socializzazione organizzati a contatto con la comunità locale)**

**Numero attività esterne:** 0

**Tipologia:**

### **Altre tipologie specifiche di beneficiari non ricompresi nelle elencazioni precedenti**

persone con disabilità intellettiva e/o relazionale

### **Outcome sui beneficiari diretti e indiretti e portatori di interesse**

Massima soddisfazione espressa dalle persone con disabilità e le loro famiglie e da parte dei portatori di interesse (ATS, Piani di Zona, Comuni)



**Possesso di certificazioni di organizzazione, di gestione, di qualità (se pertinenti)**

non presenti

**Esplicitare il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati**

buon livello di raggiungimento degli obiettivi

**Elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni**

fattore sanitario (sviluppi della pandemia) e fattore economico.  
costante monitoraggio della situazione pandemica attraverso gli appositi organismi e gestione economica oculata

## 7. SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

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

#### *Ricavi e provenienti:*

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Contributi pubblici	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contributi privati	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Enti Pubblici per gestione servizi sociali, socio-sanitari e socio-educativi	106.351,00 €	100.081,00 €	96.433,00 €
Ricavi da altri	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Enti Pubblici per gestione di altre tipologie di servizi (manutenzione verde, pulizie, ...)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Privati-Cittadini inclusa quota cofinanziamento	42.942,00 €	37.263,00 €	32.400,00 €
Ricavi da Privati-Imprese	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Privati-Non Profit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Consorzi e/o altre Cooperative	0,00 €	0,00 €	0,00 €

#### *Patrimonio:*

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Capitale sociale	842,00 €	641,00 €	667,00 €
Totale riserve	92.583,00 €	84.862,00 €	65.806,00 €
Utile/perdita dell'esercizio	-10.967,00 €	7.525,00 €	19.596,00 €
Totale Patrimonio netto	82.458,00 €	93.029,00 €	86.067,00 €

#### *Conto economico:*

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Risultato Netto di Esercizio	-10.967,00 €	7.525,00 €	19.596,00 €
Eventuali ristorni a Conto Economico	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Valore del risultato di gestione (A-B bil. CEE)	10.666,00 €	7.379,00 €	19.448,00 €

#### *Composizione Capitale Sociale:*

<b>Capitale sociale</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
capitale versato da soci operatori lavoratori	200,00 €	100,00 €	75,00 €
capitale versato da soci operatori volontari	277,00 €	151,00 €	201,00 €

capitale versato da soci cooperatori fruitori	235,00 €	250,00 €	250,00 €
capitale versato da soci persone giuridiche	129,00 €	129,00 €	129,00 €
capitale versato da soci sovventori/finanziatori	0,00 €	0,00 €	0,00 €

<b>Composizione soci sovventori e finanziatori</b>	<b>2022</b>
cooperative sociali	0,00 €
associazioni di volontariato	0,00 €

**Valore della produzione:**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Valore della produzione (Voce Totale A. del conto economico bilancio CEE)	904.717,00 €	166.333,00 €	153.101,00 €

**Costo del lavoro:**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Costo del lavoro (Totale voce B.9 Conto Economico Bilancio CEE)	689.301,00 €	118.922,00 €	85.224,00 €
Costo del lavoro (compreso nella voce B.7 Conto Economico Bilancio CE)	14.955,00 €	0,00 €	0,00 €
Peso su totale valore di produzione	78,00 %	71,00 %	56,00 %

**Capacità di diversificare i committenti**

**Fonti delle entrate 2022:**

<b>2022</b>	<b>Enti pubblici</b>	<b>Enti privati</b>	<b>Totale</b>
Vendita merci	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestazioni di servizio	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Lavorazione conto terzi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rette utenti	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altri ricavi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contributi e offerte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grants e progettazione	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altro	0,00 €	0,00 €	0,00 €

**È possibile indicare, in maniera facoltativa, una suddivisione dei ricavi per settore di attività usando la tabella sotto riportata:**

<b>2022</b>	<b>Enti pubblici</b>	<b>Enti privati</b>	<b>Totale</b>
Servizi socio-assistenziali	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Servizi educativi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Servizi sanitari	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Servizi socio-sanitari	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altri servizi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contributi	0,00 €	0,00 €	0,00 €

***Incidenza pubblico/privato sul valore della produzione 2022:***

	<b>2022</b>	
Incidenza fonti pubbliche	10.845,53 €	1,20 %
Incidenza fonti private	52.805,00 €	5,84 %

**Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi (se prevista)**

Promozione iniziative di raccolta fondi:

Nel corso del 2022 sono stati realizzati 3 singoli eventi per raccolta fondi a supporto dei laboratori

**Finalità generali e specifiche delle raccolte effettuate nel periodo di riferimento, strumenti utilizzati per fornire informazioni al pubblico sulle risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse**

Gli eventi realizzati nel corso del 2022 avevano finalità specifiche di raccolta fondi a supporto dei laboratori e delle attività realizzate dalla Cooperativa

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

Indicare se presenti:

Non presenti

## 8. INFORMAZIONI AMBIENTALI

### Tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte

#### Politiche e modalità di gestione di tali impatti

*Strategie interne per la gestione dell'impatto ambientale:*

*Educazione alla tutela ambientale:*

Tema formativo	Ore totali	N. partecipanti	Personale/comunità locale
----------------	------------	-----------------	---------------------------

*Eventi/iniziativa di sensibilizzazione su temi ambientali:*

Titolo Eventi/iniziativa	Tema	Luogo	Destinatari
-----------------------------	------	-------	-------------

**Indicatori di impatto ambientale (consumi di energia e materie prime, produzione di rifiuti ecc.) e variazione dei valori assunti dagli stessi**

*Indice dei consumi:*

	Consumi anno di riferimento	Unità di misura
Energia elettrica: consumi energetici (valore)		
Gas/metano: emissione CO2 annua		
Carburante		
Acqua: consumo d'acqua annuo		
Rifiuti speciali prodotti		
Carta		
Plastica: Kg Plastica/imballaggi utilizzati		

## 9. INFORMAZIONI SU RIGENERAZIONE *ASSET* COMUNITARI

### Tipologia di attività

Descrizione sintetica delle attività svolte in tale ambito e dell'impatto perseguito attraverso la loro realizzazione

### Caratteristiche degli interventi realizzati

*Riferimento geografico:*

### Coinvolgimento della comunità

Eventi/iniziative di sensibilizzazione sul tema della rigenerazione degli asset comunitari

Titolo Eventi/iniziative	Tema	Luogo	Destinatari

### Indicatori

## **10. ALTRE INFORMAZIONI NON FINANZIARIE**

### **Indicazioni su contenziosi/controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale**

Nessun contenzioso/controversie in corso

### **Altri aspetti di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione ecc.**

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

Assemblea dei Soci del 20 maggio 2022: presenti n. 12 soci di cui 10 personalmente e 2 deleghe

### **Principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni**

1. Lettura del Bilancio Consuntivo 2021 e della Nota Integrativa: delibere relative: documenti approvati all'unanimità
2. Lettura del Bilancio Sociale 2021: delibera relativa: approvato all'unanimità
3. Nomina organo di Vigilanza economico-finanziario: nominata la Dr.ssa Milena Tacconi iscritta nell'apposito albo dei revisori

**La COOPERATIVA/impresa sociale ha adottato il modello della L. 231/2001? No**

**La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito il Rating di legalità? No**

**La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito certificazioni di qualità dei prodotti/processi? No**

## 11. MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO SOCIALE (modalità di effettuazione degli esiti)

Il bilancio sociale dovrà dare conto del monitoraggio posto in essere e degli esiti dello stesso mediante la relazione dell'organo di controllo, costituente parte integrante del bilancio sociale stesso.

Nota per le COOPERATIVE SOCIALI (E PER LE COOPERATIVE IN GENERE):

Occorre specificare che l'art. 6 – punto 8 – lett a) del D.M. 4/7/2019 - "Linee guida del bilancio sociale per gli ETS" - prevede l'esclusione delle cooperative sociali dal disposto dell'art. 10 del D.Lgs. 112/2017, in quanto esse, in materia di organo di controllo interno e di suo monitoraggio, sono disciplinate dalle proprie norme codicistiche, in qualità di società cooperative.

Sul punto, la norma del D.M. 04/07/2019 ricalca l'orientamento già espresso dal Ministero del Lavoro e delle politiche sociali prot. 2491 del 22 febbraio 2018 e la successiva Nota del 31 gennaio 2019, che ha ritenuto non applicabili alle cooperative sociali le disposizioni di cui all'articolo del 10 del d.lgs. n.112/2017, in tema di organi di controllo interno, con la conseguenza che nelle cooperative l'organo di controllo non è tenuto al monitoraggio sul bilancio sociale).

**b) Per gli enti diversi dalle imprese sociali osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 117/2017 in materia di: (art. 5, 6, 7 e 8)**

- esercizio in via esclusiva o principale di una o più attività di cui all'art. 5, comma 1 per finalità civiche solidaristiche e di utilità sociale, in conformità con le norme particolari che ne disciplinano l'esercizio, nonché, eventualmente, di attività diverse da quelle di cui al periodo precedente, purché nei limiti delle previsioni statutarie e secondo criteri di secondarietà e strumentalità secondo criteri e limiti definiti dal decreto ministeriale di cui all'art. 6 del codice del Terzo settore;
- rispetto, nelle attività di raccolta fondi effettuate nel corso del periodo di riferimento, dei principi di verità trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori e il pubblico e in conformità alle linee guida ministeriali di cui all'art. 7 comma 2 del codice del Terzo settore;
- perseguimento dell'assenza dello scopo di lucro, attraverso la destinazione del patrimonio, comprensivo di tutte le sue componenti (ricavi, rendite, proventi, entrate comunque denominate) per lo svolgimento dell'attività statutaria;
- l'osservanza del divieto di distribuzione anche indiretta di utili, avanzi di gestione, fondi e riserve a fondatori, associati, lavoratori e collaboratori, amministratori ed altri componenti degli organi sociali, tenendo conto degli indici di cui all'art. 8, comma 3, lettere da a) a e);



## Relazione organo di controllo

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO  
BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022

È stato sottoposto al Vostro esame dall'organo di amministrazione dell'ente il bilancio d'esercizio di SANT'AGOSTINO COOPERATIVA SOCIALE al 31.12.2022, redatto in conformità all'art. 13 del D.Lgs. n. 117 del 3 luglio 2017 (d'ora in avanti Codice del Terzo settore) e del D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, così come integrato dall'OIC 35 Principio contabile ETS (d'ora in avanti OIC 35) che ne disciplinano la redazione.

Il bilancio evidenzia un disavanzo d'esercizio di euro 10.967,00. Il bilancio è stato messo a vostra disposizione nei termini statutari. A norma dell'art. 13, co. 1, del Codice del Terzo Settore esso è composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione.

L'organo di controllo ha svolto sul bilancio i controlli previsti dalla Norma 3.8. delle Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore, consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. L'esito dei controlli effettuati è riportato nel successivo paragrafo 3.

Ho controllato l'osservanza della legge e dello statuto, il rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile, e sul loro concreto funzionamento; ho inoltre controllato l'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, con particolare riguardo alle disposizioni di cui all'art. 5 del Codice del Terzo Settore, inerente all'obbligo di svolgimento in via esclusiva o principale di una o più attività di interesse generale, all'art. 6, inerente al rispetto dei limiti di svolgimento di eventuali attività diverse, all'art.7, inerente alla raccolta fondi, e all' art. 8, inerente alla destinazione del patrimonio e all'assenza (diretta e indiretta) di scopo lucro.

Per quanto concerne il controllo degli aspetti sopra indicati e delle relative disposizioni, si riferiscono di seguito le risultanze dell'attività svolta:

l'ente persegue in via prevalente l'attività di interesse generale costituita operare quotidianamente per rendere concreti i principi di non discriminazione, inclusione sociale e di pari opportunità. Agisce per la tutela dei diritti umani e civili in primis per le Persone con disabilità intellettiva-relazionale e del neuro sviluppo e le loro famiglie, allo scopo di garantire il loro

diritto

ad avere una vita di qualità, il più possibile indipendente, libera e tutelata, nel rispetto della propria dignità.

L'ente effettua attività diverse previste dall'art. 6 del Codice del Terzo Settore rispettando i limiti previsti dal D.M. 19.5.2021, n. 107, come dimostrato nella Relazione di missione; l'ente ha rispettato il divieto di distribuzione diretta o indiretta di avanzi e del patrimonio; Ho acquisito dall'organo di amministrazione, informazioni sul generale andamento della gestione e

sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni

o caratteristiche, effettuate dall'ente e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo- contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

L'organo di controllo ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste Norma 3.8. delle "Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto.

L'organo di controllo ha verificato la rispondenza del bilancio e della relazione di missione ai fatti e alle informazioni di rilievo di cui l'organo di controllo era a conoscenza.

Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c. .

Dichiara altresì che, in riferimento alla DGR 2569 del 31/10/2014 parte III punto 3.1., il bilancio è stato redatto sulla base della corretta applicazione del principio della continuità aziendale e che non vi sono delle incertezze significative sulla continuità aziendale tali da doverne dare informativa in bilancio.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, invito i soci ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dagli amministratori.

L'organo di controllo concorda con la proposta di copertura del disavanzo d'esercizio con l'utilizzo delle riserve.

L'organo di  
controllo Dott.ssa  
Milena Tacconi