

# 2021

**SOTTOSOPRA**

**SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS**



## SOMMARIO

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. | LETTERA DELLA PRESIDENTE .....                                                                                                                                                                                                                                                                | 5  |
|    | NOTA METODOLOGICA E MODALITA' DI APPROVAZIONE, PUBBLICAZIONE E DIFFUSIONE DEL BILANCIO SOCIALE .....                                                                                                                                                                                          | 6  |
|    | Riferimenti normativi .....                                                                                                                                                                                                                                                                   | 7  |
| 2. | INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE .....                                                                                                                                                                                                                                                         | 8  |
|    | Aree territoriali di operatività .....                                                                                                                                                                                                                                                        | 8  |
|    | Valori e finalità perseguite (missione dell'ente – come da statuto/atto costitutivo) .....                                                                                                                                                                                                    | 8  |
|    | 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).....                                                                                                                                              | 9  |
|    | Altre attività svolte in maniera secondaria/strumentale .....                                                                                                                                                                                                                                 | 12 |
|    | Collegamenti con altri enti del Terzo settore (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...).....                                                                                                                                                                                        | 12 |
|    | Contesto di riferimento .....                                                                                                                                                                                                                                                                 | 13 |
|    | Storia dell'organizzazione .....                                                                                                                                                                                                                                                              | 14 |
| 3. | STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE .....                                                                                                                                                                                                                                                    | 17 |
|    | Consistenza e composizione della base sociale/associativa .....                                                                                                                                                                                                                               | 17 |
|    | Sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi.....                                                                                                                                                                                                | 17 |
|    | Modalità di nomina e durata carica .....                                                                                                                                                                                                                                                      | 18 |
|    | N. di CdA/anno + partecipazione media .....                                                                                                                                                                                                                                                   | 18 |
|    | Mappatura dei principali stakeholder .....                                                                                                                                                                                                                                                    | 20 |
|    | Presenza sistema di rilevazioni di feedback .....                                                                                                                                                                                                                                             | 22 |
|    | Commento ai dati.....                                                                                                                                                                                                                                                                         | 22 |
| 4. | PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE.....                                                                                                                                                                                                                                                           | 24 |
|    | Tipologie, consistenza e composizione del personale (retribuito o volontario) .....                                                                                                                                                                                                           | 24 |
|    | Composizione del personale .....                                                                                                                                                                                                                                                              | 24 |
|    | Organigramma .....                                                                                                                                                                                                                                                                            | 26 |
|    | Attività di formazione e valorizzazione realizzate .....                                                                                                                                                                                                                                      | 26 |
|    | Contratto di lavoro applicato ai lavoratori .....                                                                                                                                                                                                                                             | 27 |
|    | Natura delle attività svolte dai volontari.....                                                                                                                                                                                                                                               | 28 |
|    | 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” ..... | 29 |
|    | Rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'ente .....                                                                                                                                                                                              | 29 |
|    | 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 .....                                                           | 29 |
| 5. | OBIETTIVI E ATTIVITÀ .....                                                                                                                                                                                                                                                                    | 30 |

|                                                                                                                                                                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Dimensioni di valore e obiettivi di impatto .....                                                                                                                                                                 | 30 |
| Output attività.....                                                                                                                                                                                              | 31 |
| Tipologie beneficiari (cooperative sociali di tipo A) .....                                                                                                                                                       | 33 |
| <b>Centro Socio Educativo</b> .....                                                                                                                                                                               | 33 |
| <b>Comunità Socio Sanitaria</b> .....                                                                                                                                                                             | 33 |
| <b>Tirocini riabilitativi risocializzanti</b> .....                                                                                                                                                               | 33 |
| <b>Assistenza Educativa Scolastica (SAE)</b> .....                                                                                                                                                                | 34 |
| <b>Assistenza Domiciliare Anziani e Disabili (SAD e SADH)</b> .....                                                                                                                                               | 34 |
| <b>Centro Diurno Minori (CDM)</b> .....                                                                                                                                                                           | 34 |
| <b>Servizio Minori e Famiglie (operatori in Ambito)</b> .....                                                                                                                                                     | 34 |
| <b>ALTRI PROGETTI</b> .....                                                                                                                                                                                       | 35 |
| SERVIZIO PULIZIE (Area B) .....                                                                                                                                                                                   | 35 |
| Tipologia attività esterne (Eventi di socializzazione organizzati a contatto con la comunità locale).....                                                                                                         | 36 |
| Possesso di certificazioni di organizzazione, di gestione, di qualità (se pertinenti) .....                                                                                                                       | 36 |
| Explicitare il livello di raggiungimento degli obiettivi di gestione individuati, gli eventuali fattori risultati rilevanti per il raggiungimento (o il mancato raggiungimento) degli obiettivi programmati ..... | 37 |
| Elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni .....                                                               | 41 |
| 6. SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA.....                                                                                                                                                                          | 42 |
| Stato patrimoniale.....                                                                                                                                                                                           | 42 |
| Provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati .....                                                                                                             | 43 |
| Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi (se prevista).....                                                                                                                                       | 46 |
| 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.....      | 46 |
| Segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi.....                              | 47 |
| 7. INFORMAZIONI AMBIENTALI .....                                                                                                                                                                                  | 48 |
| Tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte.....                                                                                                                                                | 48 |
| Indicatori di impatto ambientale (consumi di energia e materie prime, produzione di rifiuti ecc.) e variazione dei valori assunti dagli stessi .....                                                              | 48 |
| 8. INFORMAZIONI SU RIGENERAZIONE ASSET COMUNITARI .....                                                                                                                                                           | 49 |
| Attività e valutazione d'impatto.....                                                                                                                                                                             | 49 |
| Caratteristiche degli interventi realizzati .....                                                                                                                                                                 | 49 |
| Coinvolgimento della comunità .....                                                                                                                                                                               | 49 |
| Valore aggiunto .....                                                                                                                                                                                             | 50 |
| 9. ALTRE INFORMAZIONI NON FINANZIARIE .....                                                                                                                                                                       | 52 |
| Indicazioni su contenziosi/controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale .....                                                                                                   | 52 |

|                                                                                                                                |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Altri aspetti di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione ecc. ....   | 52 |
| Informazioni sulle riunioni degli organi deputati alla gestione e all'approvazione del bilancio, numero dei partecipanti ..... | 52 |
| Principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni .....                                              | 52 |
| La COOPERATIVA/impresa sociale ha adottato il modello della L. 231/2001? .....                                                 | 53 |
| La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito il Rating di legalità? No .....                                                    | 53 |
| La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito certificazioni di qualità dei prodotti/processi? Sì .....                          | 53 |
| 10. MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO SOCIALE (modalità di<br>effettuazione degli esiti) .....         | 54 |
| Relazione organo di controllo .....                                                                                            | 54 |
| Attività.....                                                                                                                  | 59 |

# 1. LETTERA DELLA PRESIDENTE

Eccomi al mio secondo Bilancio Sociale da Presidente: “impresa facile” verrebbe da pensare visto che il primo è stato il Bilancio dell’anno del COVID! In realtà anche il 2021 è stato un anno intenso.

E’ stato l’anno del nostro ventennale e anche se non lo abbiamo potuto celebrare come avremmo voluto, non sono mancate alcune iniziative che sottolineassero l’evento (concorso per il logo, countdown da parte dei servizi, il ritorno della camminata QUATTRO PASSI VERSO L’INTEGRAZIONE).

Non è mancata poi la fatica: in tempi e modi diversi credo che tutti gli operatori abbiano “accusato il colpo” e siano emerse fatiche e difficoltà che nel 2020 siamo riusciti a trasformare in energia per mandare avanti i servizi nel pieno della pandemia.

Questo non significa che i servizi abbiano subito stop, rallentamenti o cali di qualità, tutt’altro! Ci deve però far pensare a quanto sia importante la cura delle PERSONE, dei lavoratori e l’attenzione che quotidianamente va spesa affinché ciascuno possa lavorare in un ambiente sereno e stimolante...

Siamo stati anche molto propositivi: ad inizio 2021 è stato elaborato il PIANO DI SVILUPPO della cooperativa per il triennio 2021 2023, coinvolgendo un buon gruppo di soci lavoratori e volontari (12 persone) che nell’arco di quattro incontri hanno definito le priorità per i prossimi anni.

Come spesso accade in cooperativa, il primo traguardo è stato il percorso stesso che ha permesso di intercettare alcuni soci magari un po’ distanti “distanti” dal quotidiano che hanno portato prospettive interessanti e innovative incrociandole con i punti di vista dei lavoratori che invece quotidianamente vivono e respirano l’aria dei servizi e dei progetti di Sottosopra.

Già dallo scorso anno dunque si sta lavorando sugli obiettivi di processo e di prodotto individuati nel piano di sviluppo, tesi a rafforzare la RETE sia interna che esterna alla cooperativa (maggiore condivisione tra servizi, valorizzazione delle professionalità e competenze di tutti gli operatori al di là del servizio in cui operano, aumento della base sociale) e a ampliare l’offerta dei servizi (in particolare AREA B – servizio pulizie, e sviluppo di Casa Volante come “area formazione” della cooperativa) e ottimizzare le risorse (ad esempio con il coinvolgimento di volontari per i trasporti degli ospiti del CSE)

Con questo Bilancio Sociale si chiude un triennio di lavoro del consiglio uscente e ci accingiamo ad eleggere il nuovo. Proprio in virtù degli anni particolari appena vissuti, si è scelto di andare in continuità per dar modo ai consiglieri che si sono trovati a gestire situazioni difficili in tempi di pandemia possano continuare a lavorare in anni speriamo migliori al fine di far crescere la Sottosopra.

Mi pare infine importante sottolineare come, unitamente al Bilancio Sociale, abbiamo la possibilità dopo diversi anni “critici” di approvare un Bilancio di Esercizio con un utile, il che ci dà modo di continuare a sognare e progettare in grande!

Per concludere ricordo il mandato alla Presidente da parte del CDA: aumentare il numero di soci lavoratori e avere cura delle relazioni dentro la cooperativa. Grazie a questo compito ho avuto la possibilità nel 2021 di incontrare tutti gli operatori nelle equipe dei servizi e qualcuno anche singolarmente. Oalcuno di loro ha scelto di unirsi alla base sociale, qualcuno ancora ci sta pensando, ma sicuramente ciascun incontro è stato un prezioso scambio, possibilità di conoscenza e confronto.

Prosegue quindi il mio impegno ad INCONTRARE i lavoratori (soci e non) per ASCOLTARE, raccogliere punti di vista, critiche costruttive. Arrivederci a presto.

Sara

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

I **principi** che guidano la redazione del presente documento sono:

- I. **RILEVANZA:** nel bilancio sociale devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione e dell'andamento dell'ente e degli impatti economici, sociali e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli stakeholder; eventuali esclusioni o limitazioni delle attività rendicontate devono essere motivate;
- II. **COMPLETEZZA:** occorre identificare i principali stakeholder che influenzano e/o sono influenzati dall'organizzazione e inserire tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali stakeholder di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'ente;
- III. **TRASPARENZA:** occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;
- IV. **NEUTRALITA':** le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;
- V. **COMPETENZA DI PERIODO:** le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelle/i svoltesi /manifestatisi nell'anno di riferimento;
- VI. **COMPARABILITA':** l'esposizione deve rendere possibile il confronto sia temporale (cambiamenti nel tempo dello stesso ente) sia - per quanto possibile - spaziale (presenza di altre organizzazioni con caratteristiche simili o operanti nel medesimo/analogo settore e/o con medie di settore);
- VII. **CHIAREZZA:** le informazioni devono essere esposte in maniera chiara e comprensibile per il linguaggio usato, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;
- VIII. **VERIDICITA' E VERIFICABILITA':** i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;
- IX. **ATTENDIBILITA':** i dati positivi riportati devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti non devono essere inoltre prematuramente documentati come certi;
- X. **AUTONOMIA DELLE TERZE PARTI:** ove terze parti siano incaricate di trattare specifici aspetti del bilancio sociale ovvero di garantire la qualità del processo o formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio. Valutazioni, giudizi e commenti di terze parti possono formare oggetto di apposito allegato.

Obiettivi del Bilancio sociale sono:

- fornire maggior chiarezza su relazioni ed impegni della Cooperativa anche al fine di prendere decisioni migliori
- aumentare il livello di coinvolgimento degli stakeholder e favorire il dialogo interstakeholder su interessi e temi comuni
- ridurre il rischio reputazionale

La metodologia perseguita prevede un approccio partecipativo, con la partecipazione dei soggetti interessati nella valutazione di impatto

## RIFERIMENTI NORMATIVI

Dal punto di vista normativo questo bilancio sociale è stato redatto secondo i seguenti riferimenti:

**Decreto attuativo del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 04/07/2019: “Adozione delle Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del Terzo Settore”.**

Questo **bilancio sociale** è quindi **predisposto ai sensi dell’articolo 14**  
**del decreto legislativo n. 117/2017.**

## 2. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

### *Informazioni generali:*

|                                                                               |                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Nome dell'ente</b>                                                         | SOTTOSOPRA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS       |
| <b>Codice fiscale</b>                                                         | 02888280167                                         |
| <b>Partita IVA</b>                                                            | 02888280167                                         |
| <b>Forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore</b> | Cooperativa Sociale di tipo A + B (mista)           |
| <b>Indirizzo sede legale</b>                                                  | via Grumella, 2/a - 24020 - PARRE (BG) - PARRE (BG) |
| <b>Altri indirizzi</b>                                                        | via Alla Chiesa, 22 Ponte Selva - PARRE (BG)        |
|                                                                               | via Spini, 16 - PARRE (BG)                          |
| <b>N° Iscrizione Albo Delle Cooperative</b>                                   | A122862                                             |
| <b>Telefono</b>                                                               | 035 703451                                          |
| <b>Fax</b>                                                                    | 035703451                                           |
| <b>Sito Web</b>                                                               | www.sottosopraclusone.it                            |
| <b>Email</b>                                                                  | sottosopra.coop@gmail.com;                          |
| <b>Pec</b>                                                                    | sottosopra.coop@legalmail.it                        |
| <b>Codici Ateco</b>                                                           | 88.10.00                                            |

### AREE TERRITORIALI DI OPERATIVITÀ

La cooperativa opera in particolare nel territorio dell'alta Valle Seriana, collabora con realtà dei territori vicini ma sempre con una attenzione e predilezione per il territorio di riferimento, come si può notare anche nella parte sui valori che segue

### VALORI E FINALITÀ PERSEGUITE (MISSIONE DELL'ENTE – come da statuto/atto costitutivo)

La Cooperativa Sottosopra, in accordo con la legge 381/91 si propone la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi e lo svolgimento di attività produttive nelle quali realizzare l'inserimento lavorativo delle persone svantaggiate. Il nome "Sottosopra" vuole indicare l'importanza di rendere visibile ciò che spesso rimane nascosto, l'impegno per far affiorare le potenzialità, le risorse e le opportunità presenti nel nostro territorio.

Nella forma della cooperativa sociale trovano spazio idee per noi centrali, quali quelle di democrazia partecipata, giustizia sociale, dimensione di servizio, fare impresa provando che l'economia può essere attenta ai bisogni della collettività.



I valori di riferimento sono:

-  Il “VALORE DELLA PERSONA” come elemento principale nello svolgimento delle attività in vista del raggiungimento degli obiettivi. Tale valore si esprime nell'accoglienza della diversità, ogni diversità, come risorsa, come elemento prezioso e arricchente. I frutti che vogliamo far maturare sono quelli della partecipazione, della trasparenza, della collaborazione.
-  Il “VALORE DEL TERRITORIO” E DELLA REALTÀ SOCIALE si esprime nel desiderio di riconoscere, incontrare e valorizzare le realtà del territorio (dalla scuola ai servizi sociali, dalle famiglie alle parrocchie, dall'associazionismo alle realtà produttive, dagli enti pubblici ai gruppi informali) e instaurare con loro relazioni stabili e sistematiche favorendo così processi di coprogettazione. Il nostro sogno è lavorare con tutte le realtà del territorio, consapevoli che abbiamo bisogno gli uni degli altri, passando dal me al noi per arrivare ad esiti di cui possa beneficiare l'intero sistema.
-  Il “VALORE DELL'ECONOMIA SOCIALE” quale esperienza che intreccia benessere individuale e benessere sociale, ovvero il benessere di tutti i soggetti coinvolti nel processo di vita di una comunità, tesa a cambiare alcune regole per promuovere e sviluppare uno stile di economia responsabile.

Le finalità perseguite sono:

-  Costruire una realtà sociale e lavorativa sempre più forte e radicata nel territorio capace di:
  - sviluppare politiche sociali condivise su territori frammentati;
  - collaborare nella costruzione di comunità accoglienti;
  - analizzare il territorio, valorizzarlo, riconoscerne i bisogni e le risorse;
  - creare collaborazione tra terzo settore, enti pubblici, volontariato e altri soggetti.
-  Sviluppare nuovi percorsi insieme ad altri per il bene del territorio considerando centrali le persone ed i contesti sociali attraverso:
  - attenzione, ascolto e conoscenza dei minori e dei giovani promuovendo partecipazione, apertura, protagonismo, capacità di dialogo sociale;
  - attenzione e accoglienza di fasce deboli e promozione delle loro risorse;
  - creazione di reti nei contesti sociali, tra famiglie, soggetti e gruppi per poter partecipare e collaborare a processi di cambiamento.
-  Sviluppare e valorizzare nel territorio professionalità educative e sociali offrendo opportunità significative di lavoro ad operatori dello stesso.
-  Realizzare progetti/servizi che consentano l'inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati

**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)**

Secondo quanto riportato nello statuto all'art. 3, lo Scopo mutualistico è così esplicitato:

La Cooperativa non ha scopo di lucro; suo fine è il perseguimento dell'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini.

La Cooperativa esercita in via stabile e principale attività di impresa di interesse generale per il perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. La Cooperativa si ispira ai principi che sono alla base del movimento cooperativo mondiale ed in rapporto ad essi agisce.

Questi principi sono: la mutualità, la solidarietà, la democraticità, l'impegno, l'equilibrio delle responsabilità rispetto ai ruoli, lo spirito comunitario, il legame con il territorio, un equilibrato rapporto con lo Stato e le istituzioni pubbliche.

La Cooperativa, per poter curare nel miglior modo gli interessi dei soci e della collettività, deve cooperare attivamente, in tutti i modi possibili, con altri enti cooperativi, imprese sociali e organismi del Terzo Settore e oltre all'efficacia dello scambio persegue altresì l'efficienza.

La Cooperativa intende realizzare i propri scopi sociali, mediante il coinvolgimento delle risorse vive della comunità, e in special modo volontari, fruitori dei servizi ed enti con finalità di solidarietà sociale, attuando in questo modo – grazie anche all'apporto dei soci lavoratori – l'autogestione responsabile dell'impresa.

Nello svolgimento dell'attività produttiva la Cooperativa impiega principalmente soci lavoratori retribuiti, dando occupazione lavorativa ai soci alle migliori condizioni economiche, sociali e professionali.

A tal fine la Cooperativa, in relazione alle concrete esigenze produttive, stipula con i soci lavoratori contratti di lavoro in forma subordinata o autonoma o in qualsiasi altra forma, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata non occasionale.

La Cooperativa può operare anche con terzi non soci.

Riguardo ai rapporti mutualistici la cooperativa deve rispettare il principio di parità di trattamento tra i soci cooperatori.

#### **L'oggetto sociale della cooperativa è il seguente:**

*La cooperativa intende realizzare i propri scopi sociali attraverso la gestione di servizi educativi sociali e assistenziali orientati in via prioritaria, ma non esclusiva, ai bisogni di persone svantaggiate (anziani, minori, disabili, situazioni di svantaggio socio culturale, ecc.) proponendosi, senza scopi di lucro, di ottenere per i soci continuità di lavoro, le migliori condizioni economiche, sociali e professionali, nonché di provvedere ad ogni forma di assistenza e di previdenza applicando i principi ed i metodi della cooperazione e della mutualità. A tal fine la cooperativa, in relazione alle concrete esigenze produttive, stipula con i soci contratti di lavoro in forma subordinata o autonoma o in qualsiasi altra forma. La cooperativa, con riferimento ai requisiti e agli interessi del soci, ha per oggetto sociale:*

##### **A) Servizi socio-assistenziali ed educativi**

*La Cooperativa può gestire stabilmente o temporaneamente, in conto proprio o per conto terzi:*

- a. servizi e centri di riabilitazione;*
- b. centri d'accoglienza residenziali e semiresidenziali;*
- c. attività di prevenzione;*
- d. attività di sostegno scolastico;*
- e. centri, strutture, spazi di socializzazione culturale, del tempo libero e del turismo;*
- f. servizi domiciliari d'assistenza, sostegno e riabilitazione effettuati tanto presso le famiglie, quanto presso altre strutture d'accoglienza;*
- g. attività d'informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini per il superamento dell'emarginazione e per la difesa dei diritti delle categorie più deboli della società;*
- h. attività di progettazione, formazione, consulenza e orientamento;*
- i. attività di promozione della cultura della solidarietà, della giustizia, della pace e della non violenza;*
- j. attività di animazione e mediazione interculturale.*

**B) Attività produttive nelle quali realizzare l'inserimento lavorativo delle persone svantaggiate così come previsto dall'art. 1, L 381/91, lettera b)**

*La cooperativa può gestire una o più attività produttive ritenute opportune per l'inserimento lavorativo di soci e soggetti svantaggiati ai sensi dei decreti applicativi della legge 381/1991 e ss.mm.ii., nell'ambito dei settori industriale, agricolo, artigianale, commerciale, turistico e dei servizi, sia direttamente sia assumendole in convenzione, in appalto o in qualsiasi altra forma consentita dalla legge da enti pubblici e privati, con la possibilità di commercializzare i prodotti così ottenuti in punti vendita al minuto o rivolgendosi alla grande distribuzione.*

*In particolare la cooperativa al fine di favorire l'inserimento lavorativo di persone svantaggiate a titolo esemplificativo e non esaustivo potrà svolgere le seguenti attività:*

- a) Istituire e gestire laboratori per la produzione e la commercializzazione di manufatti in genere, assumendo lavorazioni in proprio e per conto terzi;*
- b) Realizzare attività di assemblaggio;*
- c) Gestire attività di somministrazione di alimenti e bevande;*
- d) Svolgere attività artigianali legate alla lavorazione della ceramica, del legno, dei tessuti, dei metalli e di tutti quei materiali idonei alla fabbricazione, trasformazione, conservazione e restauro di oggetti ornamentali decorativi ed artistici, anche nel campo della scultura e della pittura;*
- e) Provvedere alla realizzazione ed alla gestione di sistemi di elaborazioni delle informazioni, l'analisi, lo sviluppo, il commercio e la locazione di programmi applicativi, la codifica e la registrazione di informazioni a mezzo computer ed altri sistemi di immagazzinamento e di trasmissione delle informazioni,*
- f) Provvedere alla elaborazione a mezzo computer di dati anche per conto di terzi;*
- g) Espletare servizi riferiti alla realtà abitativa (quali puliture, rinfrescature, tinteggiature, verniciature, pavimentazioni, tappezzerie, assistenza alla piccola impiantistica domestica ed abitativa per privati, condomini, comunità, ecc.);*
- h) Espletare servizi riferiti all'ambiente (quali la conservazione, la manutenzione, la custodia di spazi verdi e giardini, vie, piazze; lo smaltimento dei rifiuti sotto tutte le forme previste dalla normativa vigente in materia, mediante l'allestimento e la gestione di adeguate attività e /o impianti e discariche di qualsiasi tipo; l'organizzazione e la gestione della raccolta differenziata di qualsiasi tipo di rifiuti e di materiale riciclabile in genere anche mediante la realizzazione e la gestione di centri, pubblici e privati, allo scopo attrezzati, ecc.);*
- i) Provvedere ai lavori di pulizia in genere, di sanificazione e di igienizzazione ambientale;*
- j) Avviare qualsiasi altra attività economica finalizzata all'attività di inserimento lavorativo di persone svantaggiate.*

*La Cooperativa può svolgere ogni attività connessa all'oggetto sociale o comunque finalizzata al perseguimento degli scopi sociali, nonché compiere tutte le operazioni imprenditoriali e contrattuali ritenute necessarie o utili per la realizzazione dell'oggetto sociale.*

*Per il raggiungimento degli scopi indicati, la Cooperativa ha la possibilità di integrare la propria attività con quella d'altri enti cooperativi, d'associazioni di volontariato, promuovendo ed aderendo a consorzi, nella prospettiva di contribuire allo sviluppo del terzo settore. La Cooperativa potrà compiere tutte le operazioni finanziarie, commerciali, mobiliari ed immobiliari, ritenute necessarie al conseguimento degli scopi sociali, con l'esclusione assoluta di svolgimento di quelle attività che la legge riserva a società appositamente autorizzate in possesso di determinati requisiti e/o iscritte in appositi albi o elenchi. La Cooperativa inoltre, per stimolare e favorire lo spirito di previdenza e di risparmio dei soci, potrà istituire una sezione di attività, disciplinata da apposito regolamento approvato dall'assemblea, per la raccolta di prestiti limitata ai soli soci ed effettuata esclusivamente per il conseguimento degli scopi sociali con esclusione tassativa di raccolta di risparmio tra il pubblico sotto qualsiasi forma nel rispetto della legge vigente e delle istruzioni fissate dalla banca d'Italia e successive modifiche ed integrazioni.*

*La Cooperativa potrà inoltre costituire fondi per lo sviluppo tecnologico, per la ristrutturazione ed il potenziamento aziendale, nonché adottare procedure di programmazione pluriennale finalizzate allo sviluppo o all'ammodernamento aziendale, ai sensi della legge n.59 del 31 gennaio 1992 ed eventuali modifiche ed integrazioni.*

*Nei limiti e secondo le modalità previste dalle vigenti norme di legge la Cooperativa potrà svolgere qualunque altra attività connessa o affine agli scopi sopraelencati, nonché potrà compiere tutti gli atti e concludere tutte le operazioni di natura immobiliare, mobiliare, commerciale, industriale e finanziaria necessarie od utili alla realizzazione degli scopi sociali o comunque, sia direttamente che indirettamente, attinenti ai medesimi, compresa l'istituzione, costruzione, acquisto di magazzini, attrezzature ed impianti atti al raggiungimento degli scopi sociali.*

*Le attività di cui al presente oggetto sociale saranno svolte nel rispetto delle vigenti norme in materia di esercizio di professioni riservate per il cui esercizio è richiesta l'iscrizione in appositi albi o elenchi.*

*Essa può altresì assumere, in via non prevalente, interessenze e partecipazioni, sotto qualsiasi forma, in imprese, specie se svolgono attività analoghe e comunque accessorie all'attività sociale, con esclusione assoluta della possibilità di svolgere attività di assunzione di partecipazione riservata dalla legge a società in possesso di determinati requisiti, appositamente autorizzate e/o iscritte in appositi albi.*

## ALTRE ATTIVITÀ SVOLTE IN MANIERA SECONDARIA/STRUMENTALE

La cooperativa sviluppa la sua attività in servizi socio assistenziali ed educativi su due macrosettori: la disabilità e i minori, oltre che nell'area B

Nel settore disabili nel 2021 ha gestito il centro socio educativo, l'assistenza domiciliare, l'assistenza scolastica ad alunni con disabilità, la comunità Socio Sanitaria a Parre.

Rispetto al settore minori gestisce un centro diurno, l'educativa domiciliare, la "Casa volante" centro per la famiglia.

Dal punto di vista delle attività di tipo B, di inserimento lavorativo di persone svantaggiate, la cooperativa gestisce i servizi di pulizia in alcune scuole ed uffici.

Si mantiene l'attenzione alla raccolta fondi, con la realizzazione di eventi (quali la camminata 'Quattro passi verso l'integrazione', le rappresentazioni teatrali di cse/cdd, campagna 5x1000...) e la partecipazione e iniziative del territorio.

## COLLEGAMENTI CON ALTRI ENTI DEL TERZO SETTORE (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...)

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

| Denominazione | Anno |
|---------------|------|
| WELFARE LINX  | 2019 |

### **Consorzi:**

| Nome                                   |
|----------------------------------------|
| Consorzio Il Solco del Serio €. 12.500 |

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

| Denominazione                      | Quota                   |
|------------------------------------|-------------------------|
| CFI Cooperazione Finanza e Impresa | 1 azione per €. 516,00  |
| CGM finance                        | 1,00 azione per €. 2500 |

## CONTESTO DI RIFERIMENTO

La cooperativa svolge la sua attività quasi esclusivamente nel territorio dell'Alta Valle Seriana. È consorziata del Consorzio Il Solco del Serio, che si colloca su tutta la valle, collabora in progetti di più ampio respiro dal punto di vista territoriale, come Space Lab che ha una dimensione provinciale, ma occupandosi specificatamente dei progetti del territorio in cui "abita" e che coincide con l'Ambito n. 9 e la Comunità Ecclesiale Territoriale n. 2 dell'alta Valle e valle di Scalve. Rispetto alla valle di Scalve la presenza si manifesta soprattutto attraverso la collaborazione con L' Aquilone Cooperativa Sociale Onlus di Vilminore di Scalve. Dal punto di vista demografico, continua un preoccupante calo della popolazione residente nel nostro Ambito, dal 2011 al 2020 si è passati da 44.072 a 42.119 abitanti. Confrontando i dati nazionali, provinciali e di Ambito ci troviamo di fronte a situazioni diverse: il dato italiano vede concentrarsi nella fascia 2015-2020 un calo via via sempre maggiore, il dato provinciale invece rimane costante avendo solo due punte negative nel 2015 e nel 2018. Il nostro Ambito vede dal 2012 un costante e preoccupante calo. Questo dato ha evidenti conseguenze anche nei servizi in particolare in quelli rivolti alla prima infanzia, con la prospettiva di un calo dei servizi ausiliari e di pulizia che la cooperativa fornisce ad alcune scuole e associazioni del territorio

Lo strumento di riferimento per l'analisi del contesto è il Piano di Zona: a fine 2021 è stato approvato quello relativo al triennio 21/23 a cui si rimanda per una lettura più approfondita.

La cooperativa Sottosopra nasce in risposta ad un territorio in cui la cooperazione era scarsamente presente. Negli anni oltre a sorgere altre realtà cooperative, si è avuta anche la presenza di cooperative che da altre parti del territorio italiano hanno iniziato a partecipare a gare ed appalti su questo territorio, mostrandosi dei concorrenti con cui confrontarsi.

Nell'analisi di contesto, si segnalano i seguenti punti di forza e di debolezza:

- Nel corso del 2021 di è arrivati a occupare tutti i posti in CSS: si rilevano le fatiche nello strutturare un'equipe stabile, con turni fissi. Si sono distinti il ruolo di responsabile e di coordinamento, ma vanno affinati i ruoli
- Alla fine del 2021 la cooperativa Sottosopra ha partecipato al bando per la gestione del CDD e dello STA in ATI, fra gli altri, con Fondazione S. Andrea, che in precedenza era un competitor significativo sull'Ambito territoriale di Clusone. Nell'ATI sono poi presenti le cooperative Lavorare Insieme e San Martino, realtà bergamasche non appartenenti alla rete del Consorzio Il Solco del Serio, ma già presenti sul territorio. Non ha partecipato all'appalto il gestore precedente, la Cooperativa Seriana 2000, di Cesenatico. Tutto questo mostra come sia cambiato il mercato e l'aspetto concorrenziale nel territorio dell'Alta Valle Seriana in questi ultimi mesi, in una direzione di maggior cooperazione e collaborazione fra i soggetti che vi operano. Sottosopra, che ha lavorato convintamente alla costruzione di questa alleanza, vede nell'esperienza di gestione del bando CDD e STA un'opportunità per implementare le collaborazioni e ridefinire le strategie imprenditoriali sul territorio
- Nel corso del 2021 sono ripartiti i progetti legati al "Dopo di Noi" per i quali la cooperativa ha messo a disposizione i due appartamenti al piano terra della struttura di proprietà in località S. Alberto, , occasione per possibili sinergie con la CSS, per la vicinanza, e col CSE poiché alcuni utenti provengono da questo servizio

- Nel 2021 si è lavorato al piano di impresa, approvato in assemblea soci e sui cui ci si sta impegnando per il triennio 21/23, in una logica di continua analisi, monitoraggio e rivalutazione
- Nel settembre 2019 è stata nominata la nuova presidente, Sara Mazzoleni, prima presidente con qualifica di socia volontaria anziché lavoratrice, e con un mandato specifico alla cura per i soci e i lavoratori e meno all'aspetto organizzativo e gestionale, in capo al direttore che ha la delega come datore di lavoro
- Componente tecnologica debole: nel questionario di CCIAA sul livello di digitalizzazione della cooperativa l'impresa ha ottenuto un punteggio complessivo pari a 2,0 su un massimo di 4, tale punteggio è minore della media del settore di appartenenza che è pari a 2,2/4. L'impresa ha già compilato 1 SELF4.0: il punteggio ottenuto nel precedente report era 1,9/4, quindi è migliorato il livello di maturità digitale. La fotografia dell'impresa è quella di un APPRENDISTA DIGITALE: dimostra di aver mosso i primi passi nell'era del digitale; è tesa ad introdurre strumenti digitali per migliorare le performance ed essere sempre più competitivi sul mercato
- Dal gennaio del 2021 è cambiato il presidente dell'Assemblea dei sindaci dell'Ambito territoriale di Clusone, la Dott.ssa Bigoni ha sostituito Antonella Luzzana. Poiché l'Ambito ha la delega di molti servizi da parte dei Comuni questo elemento è da tenere in forte considerazione. Affinché questo cambiamento diventi un'opportunità è necessario lavorare per costruire una relazione fiduciaria e a questo proposito sono stati realizzati alcuni incontri prima di conoscenza e poi di confronto su diverse tematiche legate alle politiche sociali del nostro territorio. E' stata poi nostra cura invitare e coinvolgere la nuova presidente in alcuni momenti di sensibilizzazione e aggregazione promossi dalla cooperativa (la camminata "Quattro passi verso l'integrazione", il convegno "Siamo tutti figli imperfetti").
- L'anno 2021, pur nel clima complessivo di preoccupazione per la pandemia, ha visto il riavvio di tutte le attività e la disponibilità di risorse economiche nuove, come quelle del Bando di Regione Lombardia "Estate Insieme", che hanno consentito il rilancio di alcune attività che potrebbero continuare anche nel 2022. Accanto all'opportunità di questi servizi, in particolare nel periodo estivo, c'è il rischio di picchi di lavoro che non consentono un'adeguata programmazione e selezione delle risorse umane che di conseguenza può portare ad un abbassamento della qualità dei servizi erogati







### 3. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

#### CONSISTENZA E COMPOSIZIONE DELLA BASE SOCIALE/ASSOCIATIVA

| Numero | Tipologia soci                      |
|--------|-------------------------------------|
| 31     | Soci cooperatori lavoratori         |
| 33     | Soci cooperatori volontari          |
| 8      | Soci cooperatori fruitori           |
| 1      | Soci cooperatori persone giuridiche |
| 1      | Soci sovventori e finanziatori      |

La base sociale al 31/12/2021 è costituita da 74 soci per complessive 7.879 azioni da 26 euro l'una per complessive €. 204.854 di cui €. 32.360 da versare.

Nel corso del 2021 sono diventati soci quattro lavoratori, tre che lavorano in CSS ed uno nei servizi di pulizia e due socie volontarie, studentesse che hanno svolto attività volontaria in particolare nel periodo estivo

I criteri di ammissione sono quelli riportati dallo Statuto, dal Regolamento e dalla normativa vigente. La quota sociale è di 26 euro con un sovrapprezzo di 100 euro senza ulteriori spese per il socio. Ai soci volontari non si applica il sovrapprezzo. La cooperativa nel corso del 2021 ha sollecitato il versamento delle azioni sottoscritte e non versate. A novembre avrebbe dovuto cominciare a restituire la prima tranche di azioni al socio sovventore CFI; è stata chiesta la proroga di un anno per la restituzione.

#### SISTEMA DI GOVERNO E CONTROLLO, ARTICOLAZIONE, RESPONSABILITÀ E COMPOSIZIONE DEGLI ORGANI

##### **Dati amministratori – CDA:**

| Nome e Cognome amministratore | Sesso   | Età | Data nomina | Eventuale grado di parentela con almeno un altro componente C.d.A. | Numero mandati | Indicare se ricopre la carica di Presidente, vice Presidente, Consigliere delegato, componente, e inserire altre informazioni utili |
|-------------------------------|---------|-----|-------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SARA MAZZOLENI                | Femmina | 43  | 15/05/2019  | NO                                                                 | 5              | Presidentessa                                                                                                                       |
| SILVANA CATANIA               | Femmina | 42  | 15/05/2019  | NO                                                                 | 4              | Socia lavoratrice                                                                                                                   |
| STEFANO PEDROCCHI             | Maschio | 49  | 15/05/2019  | NO                                                                 | 7              | Direttore, con delega datore di lavoro                                                                                              |
| FRANCESCO CANNITO             | Maschio | 47  | 15/05/2019  | NO                                                                 | 4              | Socio lavoratore ( poi dimessosi ma mantenendo l'adesione a socio)                                                                  |
| ELISABETTA PALAMINI           | Femmina | 64  | 15/05/2019  | NO                                                                 | 3              | Socia volontaria/ familiare di utenti                                                                                               |

|                  |         |    |            |    |   |                   |
|------------------|---------|----|------------|----|---|-------------------|
| CASALI CHRISTIAN | Maschio | 48 | 15/05/2019 | NO | 1 | Socio lavoratore  |
| DEBORAH ZUCHELLI | Femmina | 35 | 15/05/2019 | NO | 1 | Vicepresidente    |
| MONICA ROSSI     | Femmina | 39 | 15/05/2019 | NO | 1 | Socia lavoratrice |
| ROBERTO OPRANDI  | Maschio | 63 | 15/05/2019 | NO | 1 | Socio volontario  |

#### **Descrizione tipologie componenti CdA:**

| Numero | Membri CdA                                                 |
|--------|------------------------------------------------------------|
| 9      | totale componenti (persone)                                |
| 4      | di cui maschi                                              |
| 5      | di cui femmine                                             |
| 2      | di cui persone svantaggiate                                |
| 7      | di cui persone normodotate                                 |
| 5      | di cui soci operatori lavoratori                           |
| 3      | di cui soci operatori volontari                            |
| 0      | di cui soci operatori fruitori                             |
| 0      | di cui soci sovventori/finanziatori                        |
| 0      | di cui rappresentanti di soci operatori persone giuridiche |
| 1      | Altro                                                      |

### **MODALITÀ DI NOMINA E DURATA CARICA**

Il Consiglio di Amministrazione è composto da un numero di consiglieri variabile da tre a nove, e il loro numero è determinato di volta in volta, dall'assemblea dei soci, prima dell'elezione. Le elezioni avvengono con voto palese. Gli amministratori restano in carica tre anni e sono rieleggibili, il loro mandato è gratuito.

Il Presidente non può ricoprire questa carica per più di tre mandati consecutivi, mentre per i consiglieri non ci sono limiti al numero di mandati.

In data 8/9/2020 è stata nominata quale presidente Mazzoleni Sara, socia volontaria, al quinto mandato in consiglio di amministrazione ed al primo come rappresentante legale. Stefano Pedrocchi è membro del consiglio di amministrazione dalla nascita della cooperativa

### **N. DI CDA/ANNO + PARTECIPAZIONE MEDIA**

Nel 2021 si sono svolti 15 riunioni del CDA di cui 6 a distanza, alcuni con modalità mista, di cui uno convocato d'urgenza. Si sono registrate l'83.7% di presenze, è sempre stato presente almeno un sindaco tranne che nel cda d'urgenza

Nel Cda non ci sono persone giuridiche; sono 2 le persone giuridiche socie della Cooperativa: CFI e L'Aquilone cooperativa sociale

### **Tipologia organo di controllo**

La nomina del collegio sindacale per il triennio (2019/2021) è stata fatta nell'assemblea soci del 16 gennaio 2020 che ha individuato:

- Savoldelli Ugo Giovanni nato a Clusone il 21/9/1960 con studio in Via Giovanni Fantoni, 100 - 24020 - Rovetta (BG) cod. fisc. SVLGVN60P21C800E Sindaco effettivo
- Messa Giovanna nato a Clusone il 28/11/66 con studio in Via Giovanni Fantoni 100 -24020 - Rovetta (BG) cod. fisc. MSSGNN66S68C800L Sindaco effettivo
- Fornoni Marco nato a Alzano Lombardo il 13/11/070 con studio in Via IV Novembre 136, - 24028 - Ponte Nossa (BG) cod. fisc. FRNMRC70S13A246D Sindaco effettivo
- Baronchelli Giuseppe nato a Villa D'Ogna il 13/2/52 residente a Clusone in via del Murù, 16 cod. fisc. BRNGPP52B13L938I Sindaco Supplente
- Mosca Romano nato a Seriate il 12/9/59 con studio in Via Roma 16/I - 24060 – Telgate (BG) cod. fisc. MSCRMN59P12I628I Sindaco Supplente.

Il collegio sindacale ivi nominato provvede anche ad esprimere il parere sul bilancio 2019 e a effettuare il monitoraggio svolto dell'organo di controllo come previsto dall'art. 10, comma 3 del decreto legislativo n. 112/2017 per le imprese sociali e l'art. 30, comma 7 del codice del Terzo settore per gli altri enti del Terzo settore

La scelta della cooperativa è stata di individuare come sindaci dei professionisti del territorio, ritenendo che la territorialità e il desiderio di essere impresa di comunità e della valle si realizzi anche attraverso la forma di collaborazione del collegio sindacale.

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

| Anno | Assemblea | Data       | Punti OdG                                          | % partecipazione | % deleghe |
|------|-----------|------------|----------------------------------------------------|------------------|-----------|
| 2020 | ordinaria | 17/01/2020 | nomina collegio sindacale                          | 15,00            | 1,00      |
| 2020 | ordinaria | 14/07/2020 | approvazione bilancio e bilancio sociale           | 36,00            | 3,00      |
| 2021 | ordinaria | 09/04/2021 | piano d'impresa                                    | 33,00            | 3,00      |
| 2021 | ordinaria | 25/06/2021 | approvazione bilancio, bilancio e bilancio sociale | 30,00            | 3,00      |

Nel corso dell'esercizio 2021 i soci non hanno chiesto integrazioni o chiarimenti o presentato mozioni su temi specifici. Questo non è mai accaduto neppure negli esercizi precedenti. Fino a quando le dimensioni aziendali non hanno imposto la forma della SPA, la cooperativa aveva scelto la forma di srl anche perché garantiva un'ampia possibilità a tutti i soci di accedere ad atti ed informazioni, rispetto ai quali non si è mai scelto di porre limitazioni. Il fatto che non vengano presentate richieste può, d'altra parte, rappresentare il fatto che i soci non

sappiano di poterlo fare, e questo suggerisce di migliorare la comunicazione ai soci relativamente alle azioni che sono consentite.

La struttura organizzativa comprende lo staff dei coordinatori che si incontra con cadenza mensile. Alle assemblee soci vengono inviati anche i lavoratori non soci per favorire la conoscenza della cooperativa. Per scelta non si chiede ai lavoratori assunti di diventare soci, ma si preferisce consentire percorsi gradualmente e liberi di conoscenza della cooperativa che possano poi portare eventualmente all'adesione alla base sociale.

Nel corso del primo trimestre 2021 si è fatto un percorso sul piano d'impresa coinvolgendo circa dodici soci sia lavoratori che volontari, afferenti ai diversi servizi e progetti della cooperativa.

## MAPPATURA DEI PRINCIPALI STAKEHOLDER

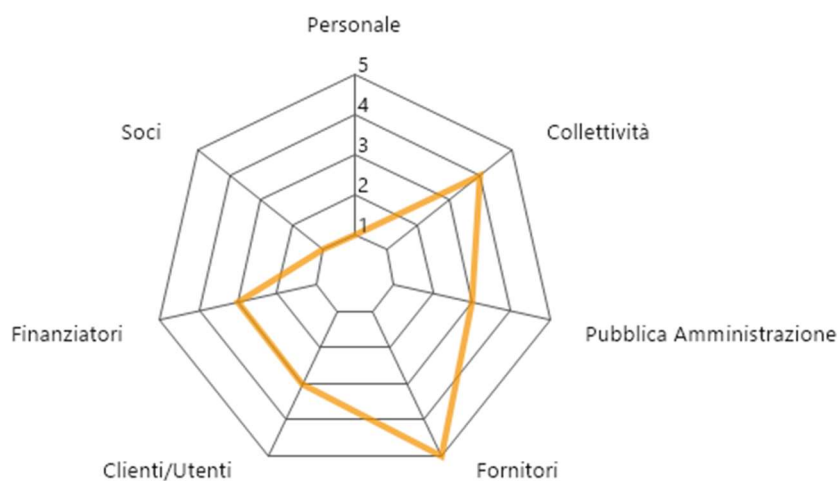
### *Tipologia di stakeholder:*

| Tipologia Stakeholder    | Modalità coinvolgimento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Intensità            |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Personale                | invito alle assemblee soci rivolto a tutti i lavoratori, anche non soci; condivisione delle scelte aziendali nello staff dei coordinatori i quali poi riportano in equipe le posizioni concordate; eventuali passaggi nelle equipe relativamente alle scelte specifiche sul servizio ; incontri personali con lavoratori per l'adesione alla base sociale. In tal modo aumentano la consapevolezza del valore prodotto dall'azienda in cui operano | 1 - Co-gestione      |
| Soci                     | Percorsi di coinvolgimento di gruppi di soci per alcune specifiche progettualità (fundraising, piano d'impresa), contatti personali da parte dei membri del cda con i soci meno presenti per rimotivare l'appartenenza alla cooperativa                                                                                                                                                                                                            | 1 - Co-gestione      |
| Finanziatori             | informazioni, invio di bilanci e a richiesta delle delibere. I finanziatori sono destinatari del bilancio sociale per comprendere l'efficacia del proprio intervento e valutare proseguimento, interruzione o revisione del sostegno                                                                                                                                                                                                               | 3 - Co-progettazione |
| Clienti/Utenti           | coinvolgimento nella definizione dei progetti degli utenti e nella definizione di specifici obiettivi, raccolta della soddisfazione. Sono anche interessati a comprendere le ricadute sociali ed economiche generate dagli interventi della cooperativa                                                                                                                                                                                            | 3 - Co-progettazione |
| Fornitori                | Informazioni sulla cooperativa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 5 - informazione     |
| Pubblica Amministrazione | Anche laddove il contratto sia di appalto, si cerca di costruire rapporti fiduciari di coprogettazione dei servizi, in un'ottica di partnership e di impresa di comunità                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3 - Co-progettazione |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Collettività | si informa la collettività della propria presenza sul territorio e delle proprie azioni, con un impegno a confrontarsi con le associazioni e le realtà presenti per poter essere presenza utile, e non contrapposta. Rendere conto ai cittadini del proprio intervento serve a far conoscere come vengono impiegate le risorse pubbliche e a valutare i benefici sociali generati sul territorio | 4 - Consultazione |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|

Percentuale di Partnership pubblico: 75,00%

### ***Livello di influenza e ordine di priorità***



#### **SCALA:**

- 1 - Co-gestione
- 2 - Co-produzione
- 3 - Co-progettazione
- 4 - Consultazione
- 5 - Informazione

### ***Tipologia di collaborazioni:***

| Descrizione       | Tipologia soggetto                 | Tipo di collaborazione | Forme di collaborazione                                                                                                     |
|-------------------|------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ASSOCIAZIONE IDEM | Associazione di promozione sociale | Convenzione            | La cooperativa e l'associazione collaborano nella realizzazione di diverse attività sociooccupazionali e di tempo libero da |

|                                |                                    |             |                                                                                                                                                         |
|--------------------------------|------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                |                                    |             | proporre alle persone con disabilità.                                                                                                                   |
| PROGETTO SINERGIA              | Associazione di promozione sociale | Altro       | Partnership con Ambito territoriale, cooperative, parrocchie e Caritas,                                                                                 |
| ATI PER GESTIONE SERVIZIO SAD  | Altro                              | Altro       | ATI con Itineris srl, Cooperativa Generazioni fa, Coop. Aquilone(capogruppo)                                                                            |
| ATI PER APPALTO STA CDD        | Altro                              | Altro       | ATI per la gara d'appalto di gestione del CDD e Sta con cooperativa Lavorare Insieme ( capogruppo) san Martini progetto Autonomia, fondazione S. Andrea |
| ASSOCIAZIONE GIOVANNI PAOLO II | Altri enti senza scopo di lucro    | Convenzione | Servizi ausiliari ed educativi nelle scuole dell'infanzia gestite dall'Associazione                                                                     |
| FONDAZIONE SANT'ANDREA         | Fondazione                         | altro       | Servizio di spazio compiti presso il Comune di Clusone                                                                                                  |

## PRESENZA SISTEMA DI RILEVAZIONI DI FEEDBACK

Vengono somministrati questionari di soddisfazione in tutti i servizi con certificazione di qualità ed in particolare:

In assistenza scolastica alle Famiglie, alle scuole e ai comuni

Al Centro Socio Educativo e Comunità socio- sanitaria ad ospiti e alle famiglie

Nei tirocini riabilitativi risocializzanti (TRR o TIS) a tirocinanti e aziende ospitanti

Nel SAD servizio assistenza domiciliare agli utenti

I questionari raccolti dai clienti/utenti/famigliari sono oltre 110

Inoltre viene indagata la soddisfazione di tutti gli operatori a cui hanno risposto circa la metà degli interessati

## COMMENTO AI DATI

L'analisi specifica di tutti i dati è riportata nel riesame della direzione, che consente, soprattutto dal confronto fra gli esiti dei diversi anni, di individuare accanto alla soddisfazione delle parti interessate, anche le opportune azioni di miglioramento.

Gli elementi da segnalare sono:

- In assistenza scolastica le numerose assenze degli operatori legate a malattia e quarantene hanno determinato situazioni in cui i bambini assistito hanno visto ruotare molte figure, non si è riusciti a garantire continuità. La valutazione media da parte delle famiglie è di 4.38 (massimo 5), quindi comunque molto buona
- Nella Comunità Socio Sanitaria la soddisfazione di utenti e famiglie è buona, anche se è calata rispetto alla precedente. La riduzione delle attività legata alla pandemia e forse la maggior numerosità di ospiti in struttura ha portato a segnalare alcune lamentele
- Nel Centro Socio Educativo le famiglie chiedono la ripresa degli incontri assembleari, e di tutte le attività

## 4. PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

### TIPOLOGIE, CONSISTENZA E COMPOSIZIONE DEL PERSONALE (RETRIBUITO O VOLONTARIO)

#### **Occupazioni/Cessazioni:**

| N. | Occupazioni                                                |
|----|------------------------------------------------------------|
| 75 | Totale lavoratori subordinati occupati anno di riferimento |
| 9  | di cui maschi                                              |
| 66 | di cui femmine                                             |
| 21 | di cui under 35                                            |
| 19 | di cui over 50                                             |

| N. | Cessazioni                            |
|----|---------------------------------------|
| 19 | Totale cessazioni anno di riferimento |
| 0  | di cui maschi                         |
| 19 | di cui femmine                        |
| 11 | di cui under 35                       |
| 3  | di cui over 50                        |

#### **Assunzioni/Stabilizzazioni:**

| N. | Assunzioni                            |
|----|---------------------------------------|
| 19 | Nuove assunzioni anno di riferimento* |
| 2  | di cui maschi                         |
| 17 | di cui femmine                        |
| 11 | di cui under 35                       |
| 2  | di cui over 50                        |

| N. | Stabilizzazioni                      |
|----|--------------------------------------|
| 3  | Stabilizzazioni anno di riferimento* |
| 1  | di cui maschi                        |
| 2  | di cui femmine                       |
| 2  | di cui under 35                      |
| 1  | di cui over 50                       |

\* da disoccupato/tirocinante a occupato

\* da determinato a indeterminato

### COMPOSIZIONE DEL PERSONALE

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

| Contratti di lavoro | A tempo indeterminato | A tempo determinato |
|---------------------|-----------------------|---------------------|
| Totale              | 56                    | 19                  |
| Dirigenti           | 1                     | 0                   |
| Quadri              | 7                     | 0                   |
| Impiegati           | 44                    | 16                  |
| Operai fissi        | 4                     | 3                   |
| Operai avventizi    | 0                     | 0                   |
| Altro               | 0                     | 0                   |



**Composizione del personale per anzianità aziendale:**

|            | In forza al 2021 | In forza al 2020 |
|------------|------------------|------------------|
| Totale     | 75               | 75               |
| < 6 anni   | 39               | 37               |
| 6-10 anni  | 8                | 11               |
| 11-20 anni | 28               | 27               |
| > 20 anni  | 0                | 0                |

| N. dipendenti 2021 | N. dipendenti 2020 | Profili                                                    |
|--------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|
| 75                 | 75                 | <b>Totale dipendenti</b>                                   |
| 1                  | 1                  | Direttrice/ore aziendale                                   |
| 7                  | 7                  | Coordinatrice/ore di unità operativa e/o servizi complessi |
| 21                 | 28                 | di cui educatori                                           |
| 4                  | 3                  | di cui operatori socio-sanitari (OSS)                      |
| 7                  | 8                  | operai/e                                                   |
| 1                  | 3                  | assistenti all'infanzia                                    |
| 6                  | 4                  | Assistenti domiciliari                                     |
| 22                 | 19                 | Assistenti educatori                                       |
| 2                  | 2                  | psicologi/ghe                                              |
| 4                  |                    | autisti                                                    |

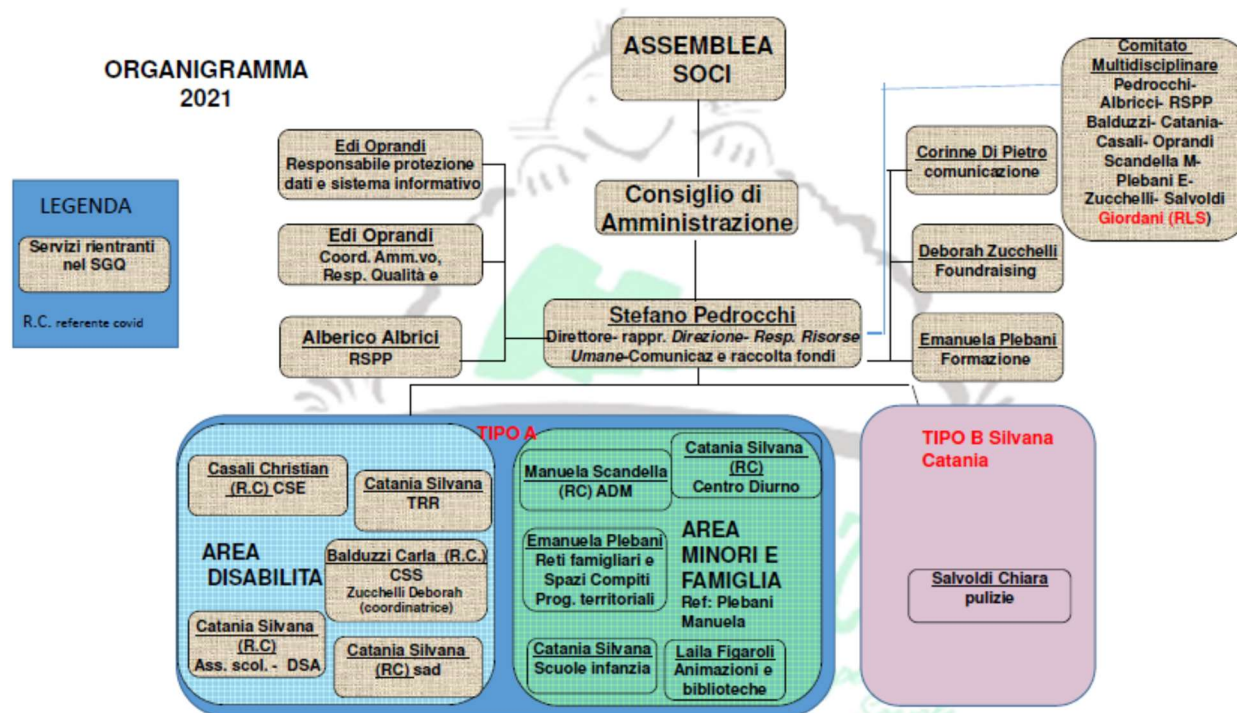
Vi è in cooperativa un socio lavoratore con svantaggio (disabilità fisica e/o sensoriale L 381/91), assunto con contratto a tempo indeterminato, e una lavoratrice che dopo un tirocinio curriculare, aveva un contratto a tempo determinato, con scadenza 31/12/21, trasformato poi a tempo indeterminato

La cooperativa accoglie tirocini di studenti universitari e studenti delle scuole superiori in progetti di alternanza. Nel corso del 2021 ci sono stati 4 tirocini universitari e 2 progetti di alternanza.

**Livello di istruzione del personale occupato:**

| N. Lavoratori 2021 | N. Lavoratori 2020 |                             |
|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| 22                 | 17                 | Laurea Magistrale           |
| 3                  | 3                  | Master di I livello         |
| 17                 | 17                 | Laurea Triennale            |
| 19                 | 25                 | Diploma di scuola superiore |
| 7                  | 6                  | Altro: corso asa            |
| 7                  | 7                  | Licenza media               |

## ORGANIGRAMMA



## ATTIVITÀ DI FORMAZIONE E VALORIZZAZIONE REALIZZATE

### Formazione professionale:

| Ore totali | Tema formativo                         | N. partecipanti | Ore formazione pro-capite | servizio  | Costi sostenuti indicativi |
|------------|----------------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------|----------------------------|
| 63         | attivare processi di comunità educante | 7               | 9,00                      | ADM       | 1165,00                    |
| 92         | educazione e percorsi cooperativi      | 6               | 16,00                     | PROG. ADO | 1700,00                    |
| 100        | Gestione delle emozioni                | 6               | 19                        | SAD       | 1800                       |
| 226        | Ritorno al futuro: nuove strategie di  | 12              | 20                        | CSS       | 4180                       |

|    |                                                    |   |    |                                    |      |
|----|----------------------------------------------------|---|----|------------------------------------|------|
|    | progettazione educativa                            |   |    |                                    |      |
| 12 | Affettività e sessualità nella disabilità          | 1 | 12 | Sae- patronato                     | 200  |
| 6  | come fare un progetto didattico                    | 2 | 3  | Ass educat                         | 100  |
| 30 | matrici ecologiche                                 | 1 | 30 | COORDINATRICE SAE                  | 600  |
| 98 | trauma e suoi effetti                              | 6 | 18 | CSE                                | 1800 |
| 16 | guida completa per trovare le famiglie affidatarie | 1 | 16 | Educatrice tutela minori in ambito | 320  |

**Formazione salute e sicurezza:**

| Ore totali | Tema formativo      | N. partecipanti | Ore formazione pro-capite | Obbligatoria/ non obbligatoria | Costi sostenuti |
|------------|---------------------|-----------------|---------------------------|--------------------------------|-----------------|
| 20         | agg. to antincendio | 4               | 5,00                      | Si                             | 510,00          |
| 6          | formaz. preposto    | 1               | 6,00                      | Si                             | 150,00          |
| 94         | agg.to sicurezza    | 47              | 2,00                      | Si                             | 1700,00         |
| 34         | haccp               | 17              | 2,00                      | Si                             | 580,00          |

**CONTRATTO DI LAVORO APPLICATO AI LAVORATORI**

**Tipologie contrattuali e flessibilità:**

| N. | Tempo indeterminato             | Full-time | Part-time |
|----|---------------------------------|-----------|-----------|
| 55 | Totale dipendenti indeterminato | 3         | 53        |
| 6  | di cui maschi                   | 1         | 5         |
| 49 | di cui femmine                  | 2         | 48        |

| N. | Tempo determinato             | Full-time | Part-time |
|----|-------------------------------|-----------|-----------|
| 19 | Totale dipendenti determinato | 0         | 19        |
| 3  | di cui maschi                 | 0         | 3         |

|    |                |   |    |
|----|----------------|---|----|
| 17 | di cui femmine | 0 | 16 |
|----|----------------|---|----|

Le norme introdotte dalla legislazione durante la pandemia hanno consentito il ricorso al contratto a tempo determinato a causa, per cui sono aumentati i contratti a tempo determinato di cui ci si è avvalsi anche in considerazione dell'incertezza complessiva che si sta attraversando

| N. | occasionali             |
|----|-------------------------|
| 21 | Totale lav. occasionali |
| 6  | di cui maschi           |
| 15 | di cui femmine          |

Il lavoro occasionale comprende gli animatori del Centro ricreativo estivo di Bossico, alcuni addetti al servizio di sorveglianza ed accompagnamento alunni ed alcune sostituzioni occasionali nei servizi

| N. | Autonomi             |
|----|----------------------|
| 8  | Totale lav. autonomi |
| 4  | di cui maschi        |
| 4  | di cui femmine       |

## NATURA DELLE ATTIVITÀ SVOLTE DAI VOLONTARI

### **Volontari**

| N. volontari | Tipologia Volontari                 |
|--------------|-------------------------------------|
| 33           | Totale volontari                    |
| 33           | di cui soci-volontari               |
| 0            | di cui volontari in Servizio Civile |

I soci volontari svolgono diverse attività:

- come membri del consiglio di amministrazione: la carica è svolta gratuitamente
- nei servizi strutturati (CSE, CSS, CDM): i volontari sono presenti con una certa regolarità nelle attività proposte nei servizi ( esempio laboratorio teatrale) o a supporto degli operatori ( volontari che fanno le piccole manutenzioni, oppure stirano...)
- nelle vacanze a supporto degli operatori
- nei cre e minicre estivi a supporto degli operatori
- occasionalmente nelle iniziative, eventi, feste organizzate dalla cooperativa o a cui la cooperativa partecipa

come partner.

I soci volontari sono assicurati all'inail, non percepiscono compensi ma solo eventuale rimborso spese

**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          | Rimborsi                  | 725,00                    |
| Organi di controllo | Retribuzione              | 10192,00                  |
| Dirigenti           | Retribuzione              | 15766,00                  |
| Associati           | Rimborsi                  | 0,00                      |

CCNL applicato ai lavoratori: **cooperative sociali**

**RAPPORTO TRA RETRIBUZIONE ANNUA LORDA MASSIMA E MINIMA DEI LAVORATORI DIPENDENTI DELL'ENTE**

Il personale della cooperativa si colloca fra il livello E2 con 5 scatti ed un'indennità mensile di €. 50 del direttore (retribuzione annua lorda a tempo pieno €. 26.790) ed il livello A1 degli addetti alle pulizie senza scatti (retribuzione annua lorda a tempo 16590). La retribuzione massima è 1,6 volte la minima rispettando il vincolo che non possa essere superiore a 8 volte la minima

**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: **725,00 €**

Numero di volontari che ne hanno usufruito: **1**

Modalità di regolamentazione per rimborso volontari: è previsto il rimborso ai soci volontari delle spese sostenute in funzione della propria carica, quali rimborsi chilometrici per l'uso della propria autovettura, i rimborsi spese di viaggio e trasferte per l'uso dei mezzi pubblici o per i pasti. Nel 2021 sono stati effettuati rimborsi spese per l'uso della propria autovettura solo alla presidente, Sara Mazzoleni, socia volontaria, residente a Bergamo. Gli altri soci volontari non hanno chiesto rimborsi.

## 5. 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:**

Nel 2020 le persone che hanno lavorato in cooperativa con rapporti di lavoro dipendente sono complessivamente 86 con 857 mensilità retribuite, con un reddito medio mensile lordo di €. 869,50. Va però considerato che ci sono molti part time, che partono da 12 ore medie settimanali, quindi questo dato ha un'oscillazione significativa. Nel 2021 ci sono stati in tutto 89 operatori, 919 mensilità retribuite con un reddito medio lordo mensile di circa 1420€.: si rileva quindi un aumento nel monte ore medio settimanale per operatore

**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):**

La percentuale delle donne in cda è del 55,5% ( contro il 57% del precedente); nei quadri è il 75%. L'età media alla data dell'elezione del nuovo cda è di 45 anni, mentre il precedente era 46 anni.

**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):**

Se consideriamo i laureati che svolgono funzione di assistenti educatori, abbiamo il 10% di persone sovra istruite, anche se la laurea nel bando è richiesta qualora non si abbia nessuna esperienza, altrimenti basta il diploma. Non sempre si riesce ad offrire una progressione di carriera, o comunque una occupazione considerata migliore dal punto di vista professionale rispetto all'assistenza educativa scolastica

**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):**

nel corso del 2021 sono state trasformate da tempo determinato ad indeterminato n. 6 persone ( di cui 2 da 1/1/22), pari al 8% degli occupati ( nel 2020 erano stati 11%).

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

Nel 2021 si è avviato un tirocinio inserendo una persona con svantaggio nel settore pulizie; questo tirocinio ha portato ad un'assunzione a tempo determinato, trasformato in indeterminato dal 1/1/22. L'area dell'inserimento lavorativo è ancora poco articolata e il suo sviluppo rientra fra gli obiettivi della cooperativa

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

La cooperativa partecipa con regolarità a bandi per accedere a contributi a fondo perduto che consentono ricadute sul territorio. Nel 2021 in particolare sono stati realizzati il progetto "Space lab" finanziato dalla Fondazione Con i Bambini per €. 10.500 e la cooperativa è stata partner dei Comuni nei bandi di regione

Lombardia Estate Insieme per oltre 30.000 €. Ed è partner del progetto Digieducati di Fondazione Comunità Bergamasca

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

è aumentata la possibilità di ricorso allo smart working e l'uso degli strumenti digitali per mantenere i contatti a distanza in caso di quarantene di utenti o nei rapporti fra ospiti della css e famigliari. Questi strumenti hanno anche favorito alcune proposte formative e incontri a distanza

## OUTPUT ATTIVITÀ

*Per la valutazione dell'IMPATTO SOCIALE abbiamo scelto di creare un gruppo di lavoro con alcuni soci lavoratori, per definire assieme quale FOCUS approfondire.*

*Innanzitutto quindi il mio ringraziamento più sentito ai soci che hanno dedicato tempo ed energia a questo lavoro: Silvana Catania, Manuela Scandella, Corinne Di Pietro, Simona Bana, Michele Naldi e Monica Luiselli. Senza scordare il lavoro maggiore di raccolta e analisi dei dati come sempre egregiamente svolto dalla nostra Responsabile Amministrativa Edi Oprandi.*

*In gruppo siamo partiti da questa domanda, pensando all'impatto sociale: SE LA SOTTOSOPRA NON AVESSE SVOLTO QUESTO SERVIZIO, COSA SAREBBE CAMBIATO? Potete ben capire che non è per nulla semplice rispondere ... le prospettive dalle quali partire ci parevano molteplici e difficili scegliere.*

*Abbiamo pertanto optato per l'analisi dei bisogni degli ospiti al momento del loro ingresso nei servizi e i relativi obiettivi ipotizzati da parte degli invianti, per poi provare ad analizzare l'evoluzione dei singoli progetti al fine di comprendere quanto le nostre proposte siano effettivamente in linea con i bisogni espressi dal territorio e quanto la realtà nella quale ci troviamo ci chieda nuove risposte a nuove esigenze. Non è stato sufficiente il tempo a nostra disposizione per poter svolgere un'analisi davvero approfondita e significativa, ma già i primi dati raccolti ci hanno permesso di abbozzare una prima stima dell'appropriatezza dei nostri servi nella risposta ai bisogni e anche della capacità di riprogettazione degli interventi.*

*Ritengo importante soprattutto il processo che abbiamo avviato, la condivisione con i soci di una analisi dei servizi e progetti al di là dei numeri. L'auspicio è che questo "gruppo Bilancio Sociale" diventi stabile e possa aggregare altri soci interessati e disponibili per pensare già alla stesura del prossimo!*

Per quanto riguarda in particolare il **Centro Diurno Minori**, analizzando i dati emersi viene da fare innanzitutto una osservazione legata alle situazioni familiari di partenza che spesso sono legate a conflittualità o grave conflittualità genitoriale, lo stesso lo si rileva nella maggior parte dei casi dei minori seguiti in Adm. Si è quindi riflettuto sul fatto che questo potrebbe essere un tema da approfondire, sia in termini di prevenzione ma anche di percorsi formativi per gli operatori in modo da avere possibilità di supportare meglio queste famiglie. Altro elemento è legato alla fascia d'età dei minori che frequentano il centro diurno (prevalentemente tra gli 11 e i 16 anni). Questo potrebbe essere un ostacolo per i servizi che avrebbero minori più piccoli da poter inserire, cosa tra l'altro che ci hanno esplicitato. Sarebbe importante provare a definire una possibile strutturazione del centro che renda più facile poter facilitare l'inserimento di bambini più piccoli in modo funzionale.

La quasi totalità dei minori inseriti ha una grande necessità di avere un supporto educativo significativo nella mediazione relazionale con i coetanei. Importantissima la costruzione della relazione con le famiglie attraverso momenti anche informali che sono mancati durante il periodo covid e questo ha reso molto più difficile la collaborazione o la costruzione di una relazione di fiducia con le nuove famiglie.

Per quanto riguarda gli **Adm/TUTORING/VP** partendo dall'analisi delle 'schede di segnalazione del servizio' al momento della richiesta di attivazione, emerge che il bisogno di un dispositivo che sia ADM o IP è decretato da TM o TO e che la situazione familiare è caratterizzata da un'importante conflittualità di coppia genitoriale con poca tutela dei minori presenti che vengono coinvolti in questa difficile dinamica. Pertanto gli interventi educativi avviati sono stati spesso accompagnati da un intervento di mediazione familiare (dal servizio minori, o dal CBF o al consultorio). Spesso le durate dei progetti sono indicate come un anno, ma il tempo varia in base a disposizioni diverse date nel frattempo dal tribunale o dal servizio e in modo tacito si continua oltre i tempi iniziali indicati.

Le riflessioni emerse da questi dati sono pertanto:

- all'equipe degli educatori questa analisi può servire per capire come un educatore adm può 'collocarsi' in un contesto familiare ad alta conflittualità e capire come supportare il minore coinvolto (spesso ci si chiede se è più importante per il minore 'stare fuori casa e avere uno spazio neutro, o è meglio dare al minore gli strumenti per 'saper stare nel conflitto? O entrambe le cose anche. Dipende poi dal progetto singolo e dagli obiettivi di ognuno) . può essere interessante comunque dare spazi agli educatori su quali strumenti educativi e strategie si possono utilizzare.
- come supportare i minori ai 'due mondi' che vanno a crearsi in loro? quello della madre e quello del padre (più spesso negli IP);
- necessario lavoro di rete con chi accompagna i genitori alla gestione del conflitto;
- come gli adulti sanno stare nel conflitto? Come gestire le conflittualità di coppia prima che diventino troppo 'problematiche'?
- Forse c'è bisogno di strutturare maggiormente gli adulti, giovani e futuri genitori?
- Noi possiamo fare qualcosa?

Per quanto riguarda il **CSE**, analizzando i dati delle persone inserite si analizza il fatto che su 19 persone soltanto 8 vivono con i entrambi i genitori. Gli altri vivono solo con un genitore o con altri parenti. In due casi le persone vivono da sole ma con uno stretto presidio familiare. Soltanto 3 persone superano i 50 anni e il più giovane ne ha 29. Gli obiettivi educativi sono bilanciati tra lo sviluppo di nuove autonomie/competenze e il mantenimento di quelle già acquisite. Per tutte le persone inserite è cruciale invece il bisogno di favorire la socializzazione e gli spazi di aggregazione. Sarà importante quindi tenerne conto in fase di progettazione. Non c'è lista d'attesa ma solo un avvicinamento avvenuto nel corso del 2021. **Questo è un tema da approfondire per cercare di capire se questo dipende dal fatto che sul territorio non è più un servizio necessario oppure se bisogna ripensarlo sulla base di altri bisogni emergenti??**

Per quanto riguarda la **CSS** si è partiti da una analisi relativa a quelli che sono le diagnosi delle persone inserite e dal fatto che ci si trova di fronte ad un divario significativo di bisogni a cui dover rispondere, ciò rende sicuramente interessante e stimolante il lavoro educativo ma contemporaneamente anche molto complesso a livello organizzativo. Si è quindi cercato di fare una analisi del contesto cercando di leggere quelle che sono state le richieste di inserimento arrivate dai servizi sociali territoriali e quali le risposte che siamo stati in grado di accettare (e quali invece non abbiamo potuto accogliere). Ciò per verificare che tipo di esigenze ci sono e se la cooperativa sarebbe in grado di poter andare in una direzione oppure è importante mantenere attiva una comunità che possa rispondere a bisogni così diversi, con tutte le fatiche del caso?

I dati dicono questo: nel 2021 le richieste d'inserimento in CSS sono state 7 di cui solo una andata a buon fine. Di queste richieste 3 donne e 4 uomini. Quattro su sei sono richieste di inserimento di persone che presentano disturbi della condotta e due sono persone con grave disabilità che necessiterebbero di un presidio sanitario non sostenibile. Oltre alla disponibilità di approfondire la situazione non si è avuto riscontro da parte dei servizi, ciò potrebbe dipendere dal fatto che i servizi, quando sono alla ricerca di una struttura inviano più



richieste perciò nel frattempo possono aver risposto anche altre strutture. I dati raccolti risultano al gruppo di lavoro insufficienti per poter definire una linea di lavoro precisa, ma sono sicuramente un punto di partenza importante per un lavoro più approfondito e strutturato su cui probabilmente è importante investire affinché si possa essere pronti a rispondere ai bisogni del contesto di riferimento.

## TIPOLOGIE BENEFICIARI (COOPERATIVE SOCIALI DI TIPO A)

### Centro Socio Educativo

**Numero Di Giorni Di Frequenza:** 235, da lunedì a venerdì dalle 9.00 alle 16.00

**Ospiti:**

17

Il centro socio educativo della cooperativa è al momento l'unico CSE accreditato sul territorio e nel 2021 erano presenti 16 utenti oltre ad una persona che frequenta il servizio ma in un progetto autonomia, nella prospettiva di inserirsi.

Poiché i documenti di riferimento del servizio erano diversi, carta del servizio, procedura, piano organizzativo gestionale, e c'era il rischio di avere indicazioni diverse, è stata eliminata la procedura e sono stati riportati gli indicatori nella carta del servizio

Il servizio nel 2021 è rimasto sempre aperto e con gradualità sono ripartite le diverse attività.

Il personale è costituito da un coordinatore, educatori professionali ed un'ASA ed il rapporto previsto è di 1 operatore per 5 utenti. Per buona parte dell'anno è stato garantito un rapporto più alto

### Comunità Socio Sanitaria

**Numero Di Giorni Di Frequenza:** 365

**Tipologia attività interne al servizio:** Comunità residenziale per persone con disabilità

Nel 2021 la struttura residenziale accoglieva inizialmente otto ospiti; a marzo c'è stato un nuovo inserimento e a luglio una dimissione. A dicembre c'è stato un inserimento in CSS ed un inserimento che doveva essere di due mesi come sollievo, ma poi si è trasformato nel 2021 in inserimento vero e proprio. A settembre c'è stato un utente inserito per un mese come sollievo alla famiglia. Le giornate di presenza degli ospiti nel corso dell'anno sono state 3067, tenendo conto che alcuni ospiti fissi in struttura hanno avuto assenze dovute ad ospedalizzazioni (le cui giornate non sono conteggiate nel totale indicato). La media degli utenti presenti rapportati ad anno è quindi di 8,5 persone, ma l'essere a dieci utenti, cioè a regime, a dicembre 2021 è un grande risultato.

### Tirocini riabilitativi risocializzanti

All'inizio del 2021 i TRR attivi erano 11; due si sono chiusi nel corso dell'anno.

Le giornate di presenza dei tirocinanti sono state 1554.

Gli educatori che svolgono questo servizio sono tre: due del CSE e una della CSS, ed hanno svolto nell'anno 226 incontri complessivi comprendenti i monitoraggi in azienda e gli incontri con famigliari, assistenti sociali. C'è un coordinatore del servizio, che avendo frequentato apposito corso, annualmente svolge la formazione sicurezza dei tirocinanti e verifica l'adeguatezza e la sicurezza delle strutture ove svolgono l'attività. Non si sono rilevate non conformità su questo servizio, né reclami da parte di utenti ed aziende che ospitano i tirocini

### **Assistenza Educativa Scolastica (SAE)**

Il servizio di assistenza educativa scolastica si svolge in regime di accreditamento e nell'Ambito di riferimento, oltre alla Sottosopra, risulta accreditata la Fondazione sant'Andrea, con una ripartizione equilibrata dell'utenza complessiva. Nell'anno scolastico 19/20 le ore teoriche settimanali da voucher erano 400; nel 20/21 le famiglie che avevano scelto la Sottosopra erano 39 con un monte ore medio settimanale di 539 ore, con una media di circa 14 ore ad alunno. Nell'anno scolastico 21/22 gli alunni sono 44 con complessive 537 ore settimanali, con una media di 12 ore settimanali per alunno.

Il titolo di studio richiesto per gli assistenti educatori è la laurea oppure il diploma con due anni di esperienza con la disabilità. Questo comporta la presenza di personale storico, sia nel servizio che nella cooperativa, che di giovani educatori, in formazione o neo laureati.

### **Assistenza Domiciliare Anziani e Disabili (SAD e SADH)**

Il servizio di assistenza domiciliare e assistenza domiciliare disabili è un servizio assistenziale che aiuta le persone con problemi di non autosufficienza a svolgere le attività della vita quotidiana, affinché esse possano continuare a vivere nella propria casa e nel proprio ambiente di vita. Il Servizio consiste in un insieme di interventi di assistenza svolti da operatori specializzati al domicilio della persona assistita. Il servizio è gestito in regime di accreditamento in Associazione Temporanea d'impresa con le cooperative Aquilone (capofila), Generazioni Fa e da gennaio 2020 anche Itineris srl.

**Ore erogate:** sono state erogate complessivamente 4650 ore al domicilio, di cui SAD 3040,25, sad privati 167,75, RSA aperte 868, misura B1 574

**Utenza:** circa 40 anziani e persone con disabilità

### **Centro Diurno Minori (CDM)**

**Il Centro Diurno Minori**, trasferitosi da gennaio 2018 a Parre, in via Spini, presso l'abitazione di soci con cui è stato stipulato contratto di locazione, è un servizio educativo che si rivolge alle famiglie e ai minori in situazioni di disagio che manifestano particolari bisogni di sostegno, accoglienza e relazione. Esso si inserisce e si integra all'interno della già esistente rete di servizi rivolti ai minori, presente sul territorio. Ha una capienza di otto utenti a tempo pieno, nel corso dell'anno raramente si occupano tutti i posti disponibili.

A fine anno 2021 il centro diurno accoglieva 8 minori, prevalentemente a part time ( 5 su 8), di cui uno proveniente da fuori Ambito, inviato dalla Società servizi Valle Seriana di Albino. Dopo alcuni anni in cui il CDM accoglieva relativamente pochi ospiti, negli ultimi mesi del 2021 è riuscito ad essere a regime, con questa interessante apertura anche ad ospiti extra ambito. È stata approvata la Carta del Servizio.

### **Servizio Minori e Famiglie (operatori in Ambito)**

Il servizio integrato dell'Area minori e famiglia Ambito distrettuale n°9 è in gestione al Consorzio Solco del Serio per conto dell'Ambito territoriale di Clusone; tale servizio viene realizzato in stretta collaborazione con la Cooperativa Sottosopra che gestisce a sua volta il servizio di educativa domiciliare e il servizio di supporto psicologico e con la cooperativa Rosa dei venti che gestisce il servizio di Segretariato Sociale; il personale che esercita la funzione amministrativa è direttamente in carico al Consorzio stesso.

In particolare **Assistenza Domiciliare Minori** presenta 16 progetti attivi su tutto l'anno per 672.5 ore e - 4 progetti coinvolti nel programma P.I.P.P.I. per complessive 785 ore con 8 educatrici coinvolte

Negli Incontri protetti ci sono 13 progetti attivi per 391,25 ore totali e 8 educatrici coinvolte.

La coordinatrice del servizio per l'espletamento della sua funzione ha utilizzato n° 447.5 ore.

## ALTRI PROGETTI

**Dopo di Noi:** Il progetto è ripartito nell'estate 2021 con 5 ospiti, utilizzando gli appartamenti al piano terra, rispetto alla proposta iniziale in cui le persone erano accolte negli spazi della CSS. La proposta è o sul fine settimana, oppure infrasettimanale.

**Accompagnamento alle Equipe Educative degli oratori** La cooperativa Sottosopra come socio del Consorzio Solco del Serio sta partecipando con due formatrici al progetto di collaborazione tra Confcooperative e Diocesi di Bergamo (in particolare Ufficio della Pastorale dell'età evolutiva). Per la cooperativa questo progetto è l'occasione per rafforzare la collaborazione con gli oratori nella prospettiva di cercare alleanze e terreni di condivisione finalizzati alla costruzione di tessuti di coesione sociale e sempre maggiori attenzioni all'inclusione di soggetti con fragilità.

**Collaborazione con scuole paritarie nella gestione dei servizi ausiliari e nel supporto educativo:** Già da diversi anni è in atto una collaborazione con la scuola dell'infanzia di Parre con il supporto educativo e del personale ausiliario. Con la Fondazione Galliccioli la Sottosopra collabora nel servizio di pulizia della scuola. Con l'Associazione Giovanni Paolo II si collabora nel coordinamento amministrativo, personale ausiliario ed educativo delle scuole dell'infanzia di Castione della Presolana, san Lorenzo di rovetta e Fino del Monte

**Progetto "Space lab".** Da agosto del 2018 è stato avviato il progetto "Space lab" che coinvolge 5 ambiti territoriali e varie cooperative degli ambiti coinvolti. Il progetto è finanziato dalla fondazione "Con i bambini" sul capitolo povertà educative, è rivolto ai ragazzi dagli 11 ai 17 anni. Il progetto in stretta collaborazione con le scuole secondarie di primo e secondo grado è finalizzato principalmente a prevenire la dispersione scolastica e a rafforzare i processi di orientamento e riorientamento. Nel 2021 sono state svolte circa 500 ore in questo progetto

**Progetti territoriali con Adolescenti:** La cooperativa si è accreditata in ATS per l'implementazione di percorsi territoriali attraverso la realizzazione di un modello d'intervento flessibile e integrato con le risorse del territorio, in risposta alle difficoltà e alle problematiche di disagio sociale di giovani e adolescenti e delle loro famiglie - dgr x/7602 del 20/12/2017. Complessivamente i casi presi in carico sono circa 30, nel 2021 sono state erogate sono 2135 ore.

**Bando estate insieme:** nel 2021 la regione Lombardia ha bandito il bando estate insieme finanziando attività estive per i minori. La cooperativa è stata partner di diversi comuni: Clusone, Rovetta, Parre e Premolo per oltre 30.000 €. rendicontati

**Casa Volante:** Il Centro per la famiglia LA CASA VOLANTE è un progetto che vuole accogliere ed accompagnare le persone che desiderano confrontarsi sulle situazioni che vivono all'interno del proprio mondo famiglia.

Il progetto opera in queste aree:

- servizio di ascolto, individuale e di coppia, prevedendo la possibilità di richiedere interventi finalizzati al sostegno psicologico, consulenza psico-pedagogica, mediazione familiare e terapia individuale e familiare
- formazione, sostegno ed accompagnamento a famiglie sui temi di accoglienza ed affido.
- percorsi di formazione per e con genitori ed educatori e conduzione di piccoli gruppi.

## SERVIZIO PULIZIE (AREA B)

Le attività di pulizie vengono svolte nei comuni di Parre, Ponte Nossola e presso la scuola dell'infanzia Galliccioli di Rovetta. A queste si aggiungono, non facenti parte del settore B, le pulizie erogate nei servizi della cooperativa: CSE, CDM e servizi ausiliari nelle scuole. I servizi di pulizia offrono l'occasione per inserire al lavoro persone con

fragilità, peraltro non sempre certificate. Le ore complessive di pulizia sia interne ai servizi che presso terzi sono circa 6500

## TIPOLOGIA ATTIVITÀ ESTERNE (EVENTI DI SOCIALIZZAZIONE ORGANIZZATI A CONTATTO CON LA COMUNITÀ LOCALE)

Il 2021 è stato l'anno del ventennale della cooperativa ed in particolare per questa occasione si sono attivate alcune iniziative promosse attraverso i social: il concorso per il ventennale, il countdown coinvolgendo i servizi, poi il convegno "siamo tutti figli imperfetti" con la presenza di don Gianni Marmorini, e la tradizionale camminata 4 passi verso l'integrazione svoltasi nel comune di parre, con il coinvolgimento di Parrocchia ed associazioni

## POSSESSO DI CERTIFICAZIONI DI ORGANIZZAZIONE, DI GESTIONE, DI QUALITÀ (SE PERTINENTI)

Dal 2012 la cooperativa ha ottenuto la certificazione di qualità, prima secondo la ISO 9001/2008, poi secondo la Norma aggiornata 9001/2015.

Le attività rientranti nel Sistema di Gestione per la Qualità certificati ai sensi della norma ISO 9001-2015 sono tutti i servizi sociali, educativi, assistenziali, socio-riabilitativi, sia di tipo residenziale che di tipo diurno rivolti a persone con disabilità. A titolo esemplificativo e non esaustivo si citano:

- servizio di assistenza educativa disabili (SAE)
- servizi di assistenza domiciliare a anziani e/o disabili (SAD)
- gestione di centri diurni per disabili, variamente denominati (CSE, CDD...)
- gestione di strutture residenziali per disabili (CSS)
- gestione di tirocini finalizzati all'inclusione sociale (TRR o TIS)

Rientrano nel sistema di gestione della qualità, seppur non certificati, anche i processi relativi all'area minori, all'animazione e formazione fra cui a titolo non esaustivo:

- servizio di assistenza domiciliare minori e incontri protetti (ADM e IP)
- gestione del centro semiresidenziale per minori (CDM)
- progetti per adolescenti (voucher adolescenti)
- spazi compiti
- gestione di Centri ricreativi estivi
- laboratori ed attività proposte nelle scuole di ogni ordine e grado

I processi relativi all'inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati, declinati nelle varie attività, non rientrano al momento nel campo di applicazione del SGQ, anche se l'obiettivo è estenderlo a tutti i servizi della cooperativa, al di là della scelta della certificazione.

In relazione al "campo di applicazione" del Sistema di gestione per la qualità e ai requisiti della norma di riferimento (UNI EN ISO 9001:2015), risultano applicabili alle attività della Cooperativa tutti i requisiti della norma UNI EN ISO 9001:2015.

La visita ispettiva da parte dell'ente certificatore Rina ha rilevato una non conformità: sul sito il certificato non era aggiornato.

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

| processi interessati                                       | Cosa sarà fatto                                                  | Quali risorse e azioni per ridurre i rischi e/o cogliere opportunità                                                | come saranno valutati i risultati                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                               | esito                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                            |                                                                  |                                                                                                                     | descrizione                                                                                                                   | indicatori                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Sistema qualità, gestione risorse umane, formazione</b> | Implementare sistema qualità e cultura della qualità             | Condivisione in cloud di documenti, portale qualità con accesso di tutti i coordinatori, formazione ai coordinatori | Segnalazione di non conformità e az di miglioramento                                                                          | Maggiori segnalazioni indicano maggiore attenzione alla qualità: almeno 2 segnalazione all'anno da ogni servizio                                                                                                              |  <p>portale qualità con account per ,ogni coordinatore, nessun accesso occorre fare una formazione. Mancano segnalazione NC e reclami</p> |
| <b>Sicurezza</b>                                           | Formazione sicurezza prevenzione                                 | Formazione continua, creazione di mentalità che mette al centro la sicurezza                                        | Formazione sicurezza, verifiche e controlli che sia correttamente applicate le norme di sicurezza ed i relativi comportamenti | ore di formazione sicurezza erogate, segnalazioni NC e azioni di miglioramento (maggiori segnalazioni indicano maggio attenzione, segnalazioni di elementi gravi indicano che non c'è ancora cultura della sicurezza adeguata |  <p>Aggiornamento sicurezza non completato</p>                                                                                          |
| <b>Struttura organizzativa</b>                             | ampliamento base sociale con maggior presenza di soci lavoratori | incontri individuali con alcuni lavoratori                                                                          | nuovi ingressi nella base sociale da parte di lavoratori, disponibilità a partecipare a comitati e commiss della coop         | almeno 2 nuovi ingressi                                                                                                                                                                                                       | <p>4 soci lavoratori ( 3 css 1 pulizie)</p>                                                                                             |

|                                    |                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                                                                                 |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Servizi per la disabilità</b>   | Strutturare un presidio più adeguato rispetto alle progettualità emergenti | progetto tempo libero e psichiatria                                                                                                             |                                                                                                                 |                                                                   | <br>non realizzato                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                    |                                                                            | individuare coordinatore dei servizi diurni                                                                                                     | nuovo accreditamento                                                                                            | accreditamento in ati/rete                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Dopo di Noi</b>                 | individuare un gruppo appartamento idoneo alle esigenze del territorio     | collaborare con altre realtà che hanno già questa esperienza (fenice, aquilone) e accreditarsi in rete o in ATI per individuare un appartamento | individuazione appartamento                                                                                     | individuazione 1 appartamento per 3 persone                       | <div> messo a disposizione i due appartamenti, iniziati esperienze infrasettimanali e sul fine settimana con 5 persone; individuato coordinatore e 2 operatori </div>                                                                                                                                                                  |
|                                    |                                                                            | individuare nuovi spazi per gruppo appartamento                                                                                                 | numero di lavoratori di altri servizi che si rendono disponibili ad fare esperienze di lavoro in residenzialità | >3                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Risorse umane</b>               | individuare personale per strutture residenziali                           | individuare personale per strutture residenziali                                                                                                | percorso formativo su convivenza comunitaria e lavoro di cura                                                   | almeno 16 ore                                                     | non è stato realizzato questo percorso, i vari operatori hanno partecipato ai percorsi dei servizi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Css e appartamento protetto</b> | utilizzare appieno in modo efficace ed efficiente la struttura             | Realizzare percorso formativo su utilizzo efficace dell'immobile e della css                                                                    |                                                                                                                 |                                                                   | <br>nel corso del 2021 per la prima volta la Comunità Socio Sanitaria è arrivata ai dieci ospiti, il coinvolgimento dei volontari è andato a rilento a causa delle limitazioni imposte dalla pandemia e da scelte di cautela, permangono le difficoltà di avere un'equipe stabile, non sono state introdotte le cartelle elettroniche |
|                                    |                                                                            | mantenere la campagna di ricerca volontari con articoli su notiziari                                                                            | n. articoli pubblicati e n. ore di volontari                                                                    | pubblicazione su 3 notiziari; individuazione di 2 nuovi volontari |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                    |                                                                            | introdurre cartelle elettroniche                                                                                                                | individuazione fornitore, valutazione rispondenza dello strumento ai bisogni, valutazione preventivo            | acquisto software                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                      |                                                                                           |                                                                                                                |                                                                                                         |                                                                              |                                                                                                                                                                               |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                           | mantenere un equipe stabile                                                                                    | numero di uscite dall'equipe                                                                            | <2                                                                           |                                                                                                                                                                               |
|                      |                                                                                           | Realizzare nuovi inserimenti                                                                                   | inviare informative su contrattualizzazione e nuova carta ai servizi e realizzare un evento informativo | arrivare a 10 entro set 2021                                                 |                                                                                                                                                                               |
| Area minori          | azioni promozionali su area genitorialità                                                 | confronto e percorsi formativi congiunti tra equipe di diversi servizi e soggetti che lavorano con le famiglie | verbali incontri , realizzazione di formazione in comune                                                | attività realizzate in comune                                                | si, formazione fatta insieme voucher/adm/cdm<br>                                           |
|                      |                                                                                           | formazione pippi entrare nella sperimentazione                                                                 | ore formazione                                                                                          |                                                                              | formazione pippi 3 operatori                                                                                                                                                  |
|                      | Azioni su fascia adolescenti                                                              | Individuare un equipe di operatori che si formi e lavori su questa fascia d'età                                |                                                                                                         | n. operatori >4 azioni svolte >2                                             | ci sono alcuni operatori che lavorano su fascia adolescenti (voucher) ed hanno fatto formazione specifica                                                                     |
| Centro Diurno Minori | rendere il servizio sostenibile anche con pochi utenti e senza avere il servizio a regime | stesura e diffusione carta del servizio                                                                        | nuovi ingressi in cdm                                                                                   | >2                                                                           | ingresso 3 nuovi utenti(e uno privato attraverso uonpia) definita carta del servizio<br> |
|                      |                                                                                           | nuove progettualità su minori in dimissione                                                                    | n. attività svolte, soggetti coinvolti                                                                  | svolgere almeno 4 attività che coinvolgano l'80%dei soggetti inseriti al cdm |                                                                                          |

|                                                               |                                                                                                                                                    |                                                                                                                  |                                                                              |                                                      |                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                               |                                                                                                                                                    |                                                                                                                  |                                                                              |                                                      | con csi laboratorio sportivo, laboratorio femminile, lab emozioni                                                                                                                                                     |
| <b>area B<br/>inserimento<br/>lavoratori<br/>svantaggiati</b> | sviluppare settore pulizie a sanificazione                                                                                                         | pulizie /sanificazione -                                                                                         | avviare attività sanificazione individuando responsabile, laboratori nei cre | registrazione incciaa e pos inps                     | individuato nuovo preposto, registrata in cciaa l'attività<br>                                                                     |
|                                                               |                                                                                                                                                    | comunicare all'esterno questa area di lavoro                                                                     | avvio attività, campagna per far conoscere questa area della coop            | incremento ore pulizie erogate di almeno 20%         | inserita una persona con svantaggio dopo un tirocinio, alcuni interventi di pulizia ma nessun nuovo contratto                                                                                                         |
|                                                               |                                                                                                                                                    | formazione responsabili                                                                                          | avvio e sviluppo delle nuove aree; aumento fatturato specifico               | n. nuovi servizi/contratti avviati; fatturato area B |                                                                                                                                   |
| <b>Comunicazione<br/>e fundraising</b>                        | Garantire una presenza significativa sui media e social media (almeno 2 articoli su bollettini parrocchiali di 3 comuni e 2 articoli su Araberara) | Coinvolgere soci e lavoratori nell'attività di FR                                                                | incontri del comitato                                                        | > 8 all'anno                                         | regolari gli incontri del comitato<br>                                                                                           |
|                                                               | Ampliare la platea dei donatori: Incontrare almeno 2 nuove aziende profit a cui presentare la coop.                                                | incontrare realtà territoriali, costruire occasioni di collaborazione, continuare la diffusione delle newsletter | newsletters, incontri specifici con realtà territoriali                      | n. news; n. incontri                                 | newsletter occasionali; incontrata comunità e associazioni di Parre per camminata, non incontri specifici su altri territori<br> |



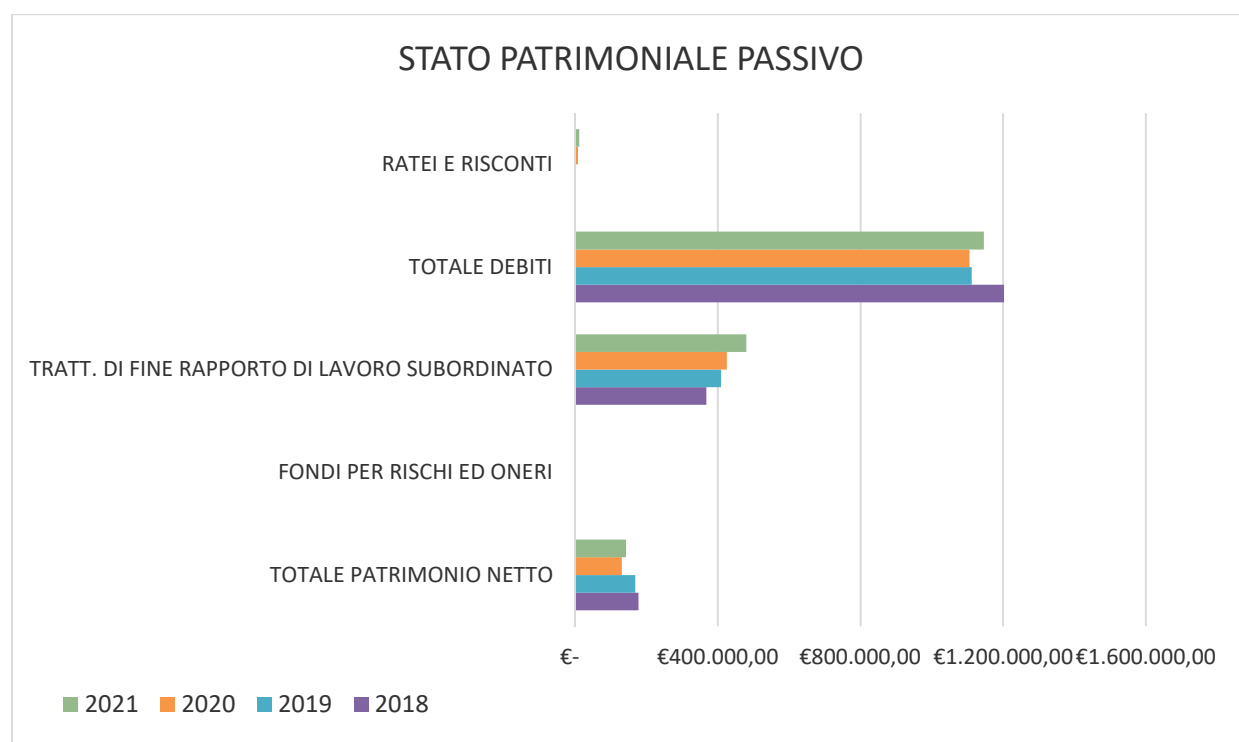
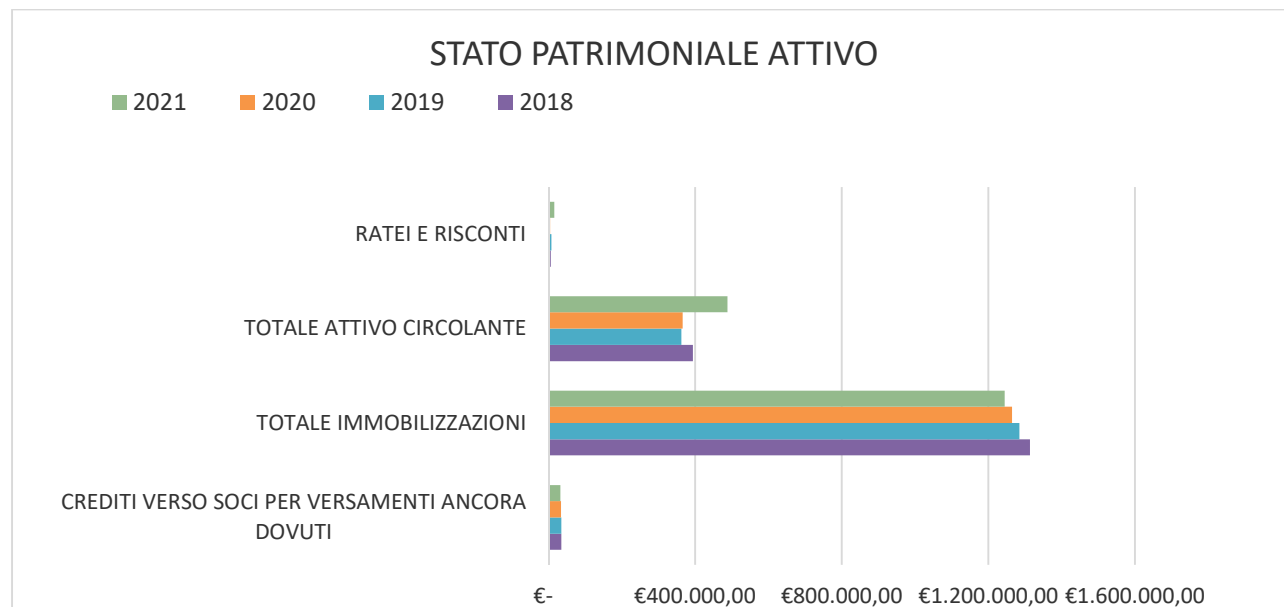
|                                        |                                                                                        |                                              |                                                          |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Integrazione<br/>col territorio</b> | Costruire alleanze significative con i soggetti incrociati nel progetto 1,2,3 sinergia | Realizzare brochure                          | Promozione di eventi ed iniziative per raccogliere fondi | somme raccolte > 40.000                                                                | <br>Realizzata camminata e evento per il ventennale, stabile la raccolta fondi                                                                                             |
|                                        | Individuare nuove aree di sviluppo che sono emerse con l'emergenza                     | Incontrare le associaz. di un comune (nuovo) | incontri con associaz.                                   | n. di incontri                                                                         | non incontrate associazioni nuove<br>                                                                                                                                      |
|                                        |                                                                                        | Organizzazione diretta di attività estive    | proporre attività estive in oratori e comuni             | almeno 1 attività di gestione propria e due in collaborazione con oratori o parrocchie | i finanziamenti del bando estate hanno consentito ai comuni di proporre molte attività, la cooperativa è stata partner di 4 comuni: Clusone, Rovetta, Parre, Premolo<br> |

## ELEMENTI/FATTORI CHE POSSONO COMPROMETTERE IL RAGGIUNGIMENTO DEI FINI ISTITUZIONALI E PROCEDURE POSTE IN ESSERE PER PREVENIRE TALI SITUAZIONI

Non si individuano alla data di chiusura dell'esercizio elementi che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali. Nel 2021 sono state avviate azioni tese a migliorare i risultati economici e il primo trimestre 2022 mostra un andamento positivo

## 6. SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

### STATO PATRIMONIALE



## PROVENIENZA DELLE RISORSE ECONOMICHE CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI PUBBLICI E PRIVATI

### ***Ricavi e provenienti:***

|                                                                                                       | <b>2021</b>  | <b>2020</b>  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Contributi privati                                                                                    | 20.874,00 €  | 16.466,50 €  |
| Ricavi da Enti Pubblici per gestione servizi sociali, socio-sanitari e socio-educativi                | 708.891,51 € | 511.819,00 € |
| Contributi pubblici                                                                                   | 46.199,83 €  | 19.882,53 €  |
| Ricavi da Enti Pubblici per gestione di altre tipologie di servizi (manutenzione verde, pulizie, ...) | 21.308,00 €  | 22.132,00 €  |
| Ricavi da Privati-Cittadini inclusa quota cofinanziamento                                             | 354.651,00 € | 250.853,00 € |
| Ricavi/ contributi da Imprese                                                                         | 17.000,00 €  | 11.031,00 €  |
| Ricavi da Privati-Non Profit                                                                          | 240.497,92 € | 145.364,00 € |
| Ricavi da Consorzi e/o altre Cooperative                                                              | 222.995,43 € | 208.186,00 € |
| Contributi da fondazioni                                                                              | 14303,78 €.  |              |

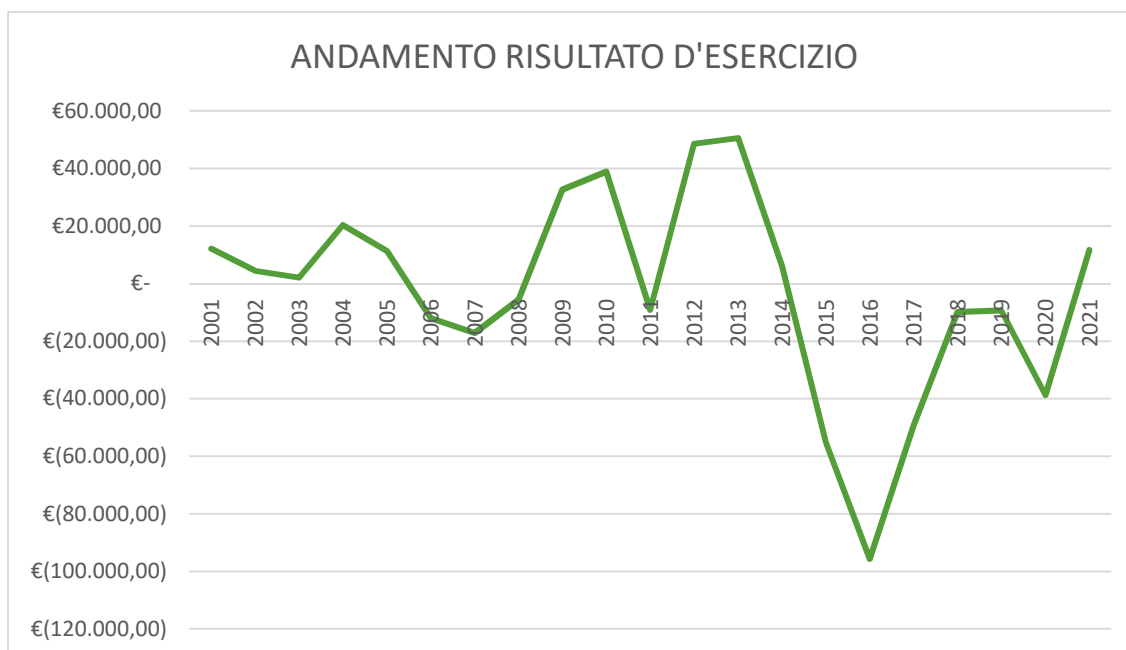
### ***Patrimonio:***

|                              | <b>2021</b>  | <b>2020</b>  | <b>2019</b>  |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Capitale sociale             | 204.880,00 € | 204.724,01 € | 204.672,01 € |
| Totale riserve               | 2.400,00 €   | 2.000,00 €   | 1.900,00 €   |
| Utile/perdita dell'esercizio | -76.335,00 € | -38.672,26 € | -9.272,00 €  |
| Totale Patrimonio netto      | 142.706,00 € | 130.389,08 € | 168.909,34 € |

### ***Conto economico:***

|                                                 | <b>2021</b> | <b>2020</b>  | <b>2019</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Risultato Netto di Esercizio                    | 11.761,00 € | -38.672,26 € | -9.272,00 € |
| Eventuali ristorni a Conto Economico            | 0,00 €      | 0,00 €       | 0,00 €      |
| Valore del risultato di gestione (A-B bil. CEE) | 22.573,00 € | -28.663,03 € | -1.238,00 € |

### Andamento risultato d'esercizio



### Composizione Capitale Sociale:

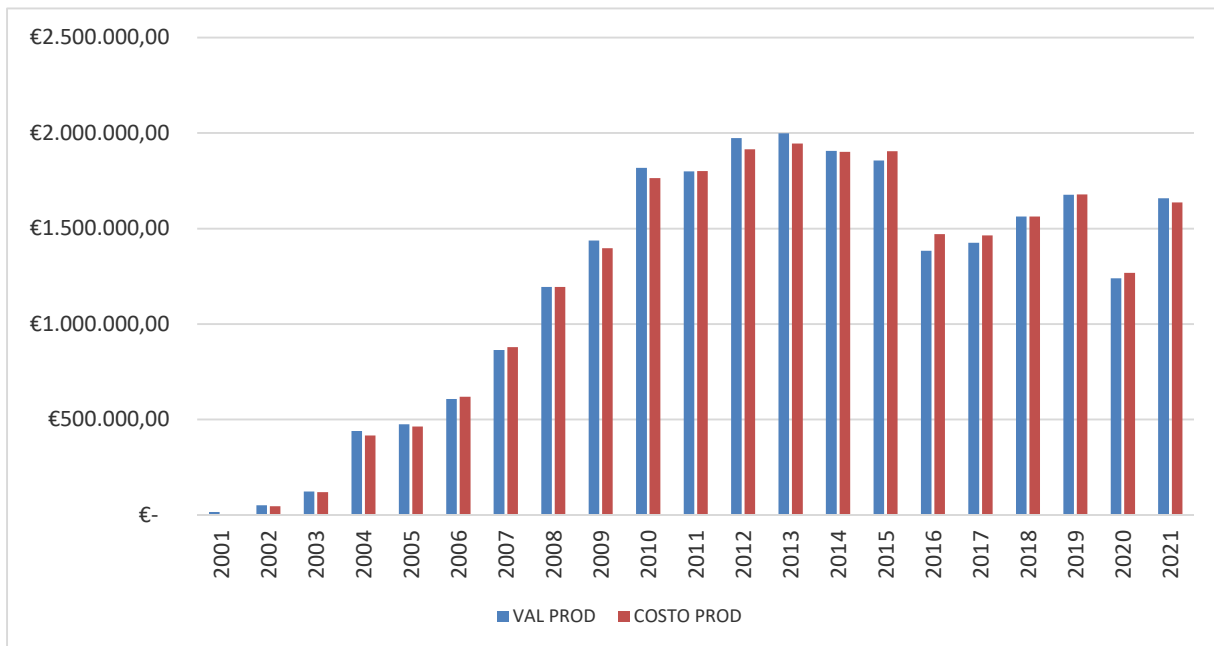
| Capitale sociale                                 | 2021        | 2020        |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|
| capitale versato da soci operatori fruitori      | 208,00 €    | 260,00 €    |
| capitale versato da soci operatori lavoratori    | 62.062,00 € | 61.906,00 € |
| capitale versato da soci operatori volontari     | 50.856,00 € | 50.804,00 € |
| capitale versato da soci persone giuridiche      | 10.010,00 € | 10.010,00 € |
| capitale versato da soci sovventori/finanziatori | 81.744,00 € | 81.744,00 € |

| Composizione soci sovventori e finanziatori | 2021        |
|---------------------------------------------|-------------|
| Cooperazione finanza e impresa              | 81.744,00 € |

### Valore della produzione:

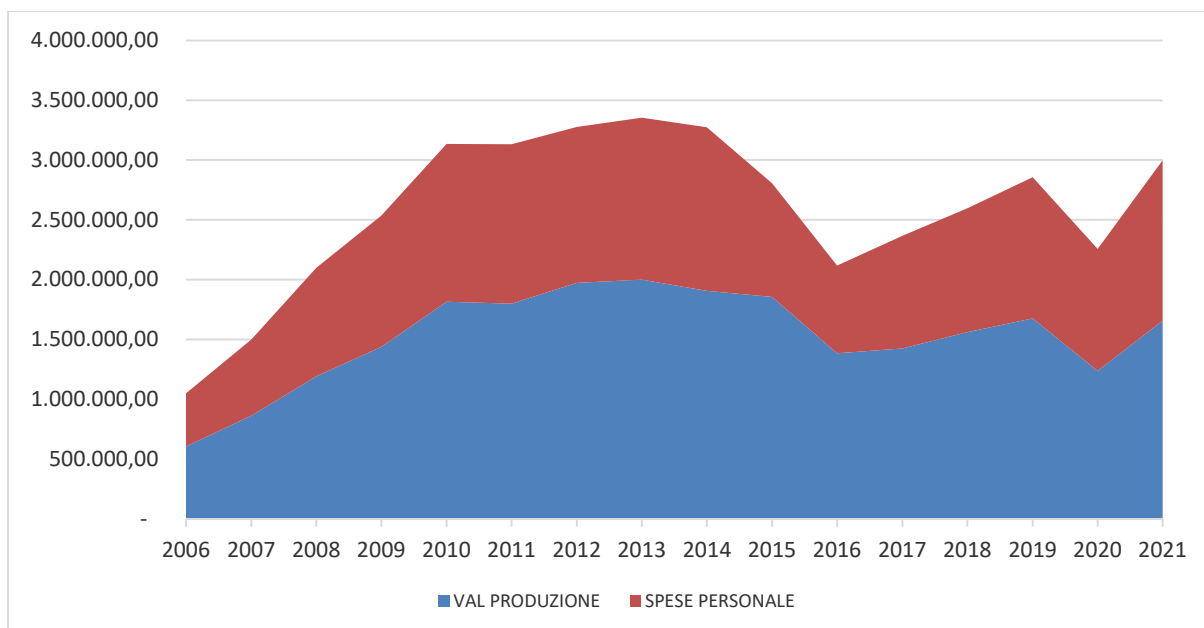
|  | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

|                                                                           |                |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Valore della produzione (Voce Totale A. del conto economico bilancio CEE) | 1.658.954,00 € | 1.238.921,00 € | 1.677.289,00 € |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|



### Costo del lavoro:

|                                                                        | 2021           | 2020           | 2019           |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Costo del lavoro (Totale voce B.9 Conto Economico Bilancio CEE)        | 1.338.755,00 € | 1.019.399,47 € | 1.180.494,00 € |
| Costo del lavoro (compreso nella voce B.7 Conto Economico Bilancio CE) | 40.433,60 €    | 41.267,92 €    | 52.578,16 €    |
| Peso su totale valore di produzione                                    | 83,00 %        | 86,00 %        | 74,00 %        |



***Incidenza pubblico/privato sul valore della produzione 2021:***

|                           | 2021         |         |
|---------------------------|--------------|---------|
| Incidenza fonti pubbliche | 730.199,00 € | 47,00 % |
| Incidenza fonti private   | 818.144,00 € | 53,00 % |

**SPECIFICHE INFORMAZIONI SULLE ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI (SE PREVISTA)**

Come ogni anno, ci sono state alcune iniziative di sensibilizzazione e raccolta fondi:

Convegno "siamo tutti figli imperfetti"

Camminata "quattro passi verso l'integrazione"

Bomboniere solidali

Calendario solidale

Spettacolo teatrale realizzato dagli ospiti del centro Socio Educativo dal titolo "Ricreazione"

Ludobus: un pullman di giochi portato nelle piazze da volontari per far giocare insieme grandi e piccoli

**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**

Annualmente viene organizzata una giornata di incontro con i donatori per rendere conto delle somme raccolte e della loro destinazione

Acquisto pulmino

Valorizzazione immobile con ampliamento secondo piano

## SEGNALAZIONI DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI DI EVENTUALI CRITICITÀ EMERSE NELLA GESTIONE ED EVIDENZIAMENTO DELLE AZIONI MESSE IN CAMPO PER LA MITIGAZIONE DEGLI EFFETTI NEGATIVI

Il consiglio di amministrazione nell'ottica di migliorare i margini operativi al fine di riequilibrare il bilancio della cooperativa ha messo in atto alcune iniziative tese al contenimento dei costi nei servizi e al monitoraggio delle ore erogate. Gli effetti degli interventi previsti produrranno i loro effetti soprattutto nel 2022, avendo preso avvio soprattutto a fine 2021.

## 7. INFORMAZIONI AMBIENTALI

### TIPOLOGIE DI IMPATTO AMBIENTALE CONNESSE ALLE ATTIVITÀ SVOLTE

Le attività svolte non hanno un impatto ambientale importante e non sono previste attività specifiche di riduzione dell'impatto, oltre al rispetto delle regole relative alla raccolta differenziata, all'attenzione al consumo energetico (temperatura mantenuta a 20/21 gradi). L'immobile di proprietà della cooperativa è di classe A: in questo si dice l'attenzione all'ambiente.

### INDICATORI DI IMPATTO AMBIENTALE (CONSUMI DI ENERGIA E MATERIE PRIME, PRODUZIONE DI RIFIUTI ECC.) E VARIAZIONE DEI VALORI ASSUNTI DAGLI STESSI

#### **Indice dei consumi:**

|                                                | <b>Consumi anno 2021</b> | <b>Spesa per Consumi anno 2020</b> | <b>Anno 2019</b> |
|------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|------------------|
| Energia elettrica: consumi energetici (valore) | 5631                     | 4874                               | 6844             |
| Gas/metano: emissione CO2 annua                | 6241                     | 4638                               | 6025             |
| Carburante                                     | 9704                     | 5187                               | 12607            |
| Acqua: consumo d'acqua annuo                   | 1175                     | 1257                               | 1044             |

Si rileva un aumento dei consumi complessivi rispetto all'anno 2020, ma si deve considerare che nel 2020 a causa della pandemia si sono sospese alcune attività e servizi e che nel 2021, soprattutto nell'ultimo trimestre, c'è stato un incremento dei costi di energia e gas, che risulta comunque contenuto



## 8. INFORMAZIONI SU RIGENERAZIONE *ASSET* COMUNITARI

### Attività e valutazione d'impatto

Valutare la qualità significa verificare la rispondenza ad uno standard, mentre valutare l'impatto significa valutare gli **effetti** delle attività. L'impatto sociale identifica tutte le ricadute, dirette ed indirette, di medio e di lungo periodo, che l'agire dell'organizzazione produce sulla società con cui si relaziona. Abbiamo considerato alcuni aspetti:

- Sociale: Sottosopra partecipa e impatta nella capacità di lettura dei bisogni del territorio, nella creazione di reti di partner mantenendo nel tempo tali relazioni, nella costruzione di sistemi aperti di governance multistakeholdership, nella capacità di includere soggetti appartenenti a categorie vulnerabili (svantaggiati, giovani, immigrati, ecc.).
- Culturale: diffondendo nella comunità circostante valori coerenti con la propria mission
- Economico: nella capacità di attivare risorse economiche e non (risparmio della spesa pubblica, attrazione di lavoro volontario, allocazione/ acquisizione gratuita di attrezzature e spazi, ecc.) e di promuovere l'imprenditorialità sociale
- Istituzionale: contribuendo al rafforzamento della sussidiarietà a diversi livelli istituzionali influenzando le politiche del territorio, istituendo partnership pubblico-private e condividendo visioni e obiettivi comuni con le istituzioni.

Valutare l'impatto è valutare la capacità di un'organizzazione di determinare un cambiamento **tangibile e duraturo in un determinato contesto d'azione** cercando di considerare il cambiamento che ci sarebbe stato anche senza l'intervento considerato. La valutazione d'impatto considera l'Outcome cioè il cambiamento nella vita dei beneficiari e ha come obiettivo la misura in cui tale cambiamento è determinato dall'intervento

Si tratta di un processo lungo iniziato lo scorso anno con una narrazione degli impatti sui lavoratori. In una logica multi-stakeholder, esulando da standardizzazioni e criteri universali, la misurazione dell'impatto sociale in un contesto non profit può essere vista come un costrutto sociale nel quale ogni stakeholder può influenzare, co-definire e co-determinare la metrica di impatto sociale dell'organizzazione. In questo senso si è avviato un gruppo di lavoro sul bilancio sociale, che è partito, come già detto in questo bilancio, da lavoratori e soci, ma con l'obiettivo di ampliarsi ai vari stakeholder

### CARATTERISTICHE DEGLI INTERVENTI REALIZZATI

**Riferimento geografico:** Piccoli comuni

### COINVOLGIMENTO DELLA COMUNITÀ

Le iniziative sul territorio sono realizzate ascoltando e coinvolgendo le realtà presenti, quali Comuni, oratori, parrocchie e Associazioni, in un'ottica di collaborazione e coprogettazione. Le strutture gestite dalla

cooperativa sono aperte e cercano di favorire la presenza di volontari nei servizi: in questo modo le comunità possono incontrare direttamente operatori ed ospiti, costruendo relazioni.

Fra gli interventi finalizzati alla riqualificazione, potenziamento e adeguamento di beni pubblici o beni privati che assolvono ad un interesse pubblico funzionali allo sviluppo di attività economiche e/o sociali, si segnala il Centro socio Educativo si colloca in un immobile di proprietà del comune di Parre , in precedenza destinato ad oratorio parrocchiale. Il contratto prevede un utilizzo condiviso con la parrocchia, ma come oratorio è sottoutilizzato; di fatto la destinazione a CSE è opportunità per rivitalizzare una comunità, con la presenza di volontari, la costruzione di rapporti vicinato, e le collaborazioni su iniziative ed eventi

Lo sforzo e l'impegno è poi quello di attivare di servizi finalizzati a rispondere alle esigenze della comunità e al miglioramento delle condizioni di vita, nell'ottica di integrazione sociale di soggetti emarginati o a rischio esclusione sociale

## VALORE AGGIUNTO

Il valore aggiunto rappresenta la differenza fra la ricchezza prodotta e i consumi sostenuti per la sua distribuzione ai vari portatori di interesse. Il valore aggiunto rende esprimibile l'effetto economico che l'attività della Cooperativa ha prodotto sulle principali categorie di stakeholder, in quanto misura la ricchezza prodotta nell'esercizio con riferimento agli interlocutori che partecipano alla sua distribuzione. Il Valore aggiunto viene rappresentato attraverso il prospetto di determinazione del Valore aggiunto e il prospetto di riparto dello stesso, ricomposto come somma delle remunerazioni percepite dagli interlocutori interni all'azienda. Il valore Aggiunto può rappresentare un elemento di rendicontazione dell'impatto sociale, perché dice l'impatto economico generato dall'attività con riferimento a specifici beneficiari. Dai prospetti che seguono si evidenzia che il valore aggiunto è distribuito prevalentemente ai lavoratori, distinti fra soci e non; i soci ricevono poi gli interessi sui prestiti, pari a 1.15% annuo.

| <b>VALORE AGGIUNTO GLOBALE</b>              | <b>2.019</b>     | <b>2.020</b>     | <b>2.021</b>     |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Valore della produzione</b>              | <b>1.676.379</b> | <b>1.232.850</b> | <b>1.658.992</b> |
| ricavi di vendite                           | 1.607.052,01     | 1.155.869        | 1.548.628        |
| variazioni rimanenze                        | -1.059,00        | - 6.070          | -                |
| altri ricavi e proventi                     | 70.237,00        | 83.052           | 110.326          |
| <b>interessi attivi</b>                     | 149,07           |                  | 38,21            |
| <b>Costi intermedi della produzione</b>     | <b>359.692</b>   | <b>170.861</b>   | <b>187.253</b>   |
| consumi di materie                          | 120.716,00       | 18.025,74        | 25.357,00        |
| costi di servizi                            | 196.500,10       | 126.026,02       | 139.470,87       |
| costi per godimento beni di terzi           | 33.349,00        | 11.774,26        | 15.802,00        |
| accantonamento per rischi                   |                  |                  |                  |
| altri accantonamenti                        |                  |                  |                  |
| oneri diversi di gestione                   | 9.127,00         | 15.034,76        | 6.623,50         |
| <b>VALORE AGGIUNTO CARATTERISTICO LORDO</b> | <b>1.316.687</b> | <b>1.061.990</b> | <b>1.471.739</b> |
| <b>Componenti accessori e straordinari</b>  |                  |                  |                  |

|                                      |                  |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| saldo gestione accessoria            |                  |                  |                  |
| saldo componenti straordinari        |                  |                  |                  |
| <b>VALORE AGGIUNTO GLOBALE LORDO</b> | <b>1.316.687</b> | <b>1.061.990</b> | <b>1.471.739</b> |
| ammortamenti                         | 47.348,00        | 10.272,62        | 43.771,00        |
| <b>VALORE AGGIUNTO GLOBALE NETTO</b> | <b>1.269.339</b> | <b>1.051.717</b> | <b>1.427.968</b> |

#### DISTRIBUZIONE DEL VALORE AGGIUNTO

|                                              | <b>2.019</b>     | <b>2.020</b>      | <b>2.021</b>     |
|----------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Remunerazione del personale</b>           | <b>1.263.132</b> | <b>1.077.397</b>  | <b>1.402.285</b> |
| soci                                         | 491.620          | 439.647           | 552.147          |
| non soci                                     | 711.862          | 596.482           | 810.429          |
| personale con contratti a progetto           | 8.666            | 5.034             | 4.351            |
| personale occasionale e profess              | 50.985           | 36.234            | 35.358           |
| remunerazione della Pubblica amministrazione |                  |                   | 82               |
| imposte dell'esercizio                       |                  |                   | 82               |
| imposte                                      |                  |                   |                  |
| <b>Remunerazione del Capitale di credito</b> | <b>8.183</b>     | <b>10.009</b>     | <b>10.730</b>    |
| interessi prestito soci                      | 1221             | 779,58            | 766              |
| interessi e spese su c/corrente              | 40               |                   |                  |
| interessi altri                              | 6922             | 9.400,85          | 10002            |
| <b>Remunerazione dei soci</b>                |                  |                   |                  |
| ristorno                                     |                  | 0                 | 0                |
| <b>Remunerazione dell'azienda</b>            | <b>-9.272,00</b> | <b>-38.672,26</b> | <b>11761</b>     |
| <b>remuneraz. Sistema cooperativo</b>        | <b>2.711</b>     | <b>2.983</b>      | <b>3.111</b>     |
| Confcooperative                              |                  |                   |                  |
| <b>Liberalità esterne</b>                    | <b>4.585</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b>         |

## 9. ALTRE INFORMAZIONI NON FINANZIARIE

### INDICAZIONI SU CONTENZIOSI/CONTROVERSIE IN CORSO CHE SONO RILEVANTI AI FINI DELLA RENDICONTAZIONE SOCIALE

Non ci sono contenziosi in corso.

La cooperativa:

- svolge in via prevalente attività di interesse generale
- rispetta le norme e rendiconta correttamente la raccolta fondi
- non ha scopo di lucro e non destina neppure indirettamente gli utili ai soci
- non è controllata da imprese private o pubbliche amministrazioni
- utilizza correttamente i volontari

### ALTRI ASPETTI DI NATURA SOCIALE, LA PARITÀ DI GENERE, IL RISPETTO DEI DIRITTI UMANI, LA LOTTA CONTRO LA CORRUZIONE ECC.

La cooperativa ha adottato il codice etico che fissa principi e regole di riferimento mirate a orientare i comportamenti nei confronti di tutti i portatori d'interesse (stakeholder), soci, lavoratori, fornitori, clienti, Pubblica Amministrazione, associazionismo.... Attraverso il Codice Etico si vuole evitare in particolare che nello svolgimento delle attività lavorative istituzionali siano compiute azioni illegali o comunque elusive di norme, leggi e regolamenti.

Scopo del documento è quindi quello di assicurare che i valori etici della Cooperativa Sociale siano chiaramente definiti e costituiscano l'elemento base della cultura aziendale, nonché lo standard di comportamento di tutti i collaboratori nella realizzazione degli interventi e dei servizi gestiti dalla Cooperativa

### INFORMAZIONI SULLE RIUNIONI DEGLI ORGANI DEPUTATI ALLA GESTIONE E ALL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO, NUMERO DEI PARTECIPANTI

L'assemblea soci, deputata all'approvazione del bilancio, si è riunita, nel corso del 2021 per due volte. La prima riunione, ad aprile, aveva all'ordine del giorno il piano d'impresa, presentato dal gruppo di soci che vi aveva lavorato nei mesi precedenti. A maggio si è tenuta l'assemblea di approvazione del bilancio e del bilancio sociale, con una presenza di 21 soci oltre a due per delega, in totale il 33%. In questa assemblea erano presenti anche 7 lavoratori non soci.

I consigli di amministrazione vedono una presenza costante ed elevata; nel 2021 ci sono state 15 riunioni con una presenza media dell'83%

### PRINCIPALI QUESTIONI TRATTATE E DECISIONI ADOTTATE NEL CORSO DELLE RIUNIONI

Il consiglio di amministrazione ha trattato le seguenti questioni:

- finanziamenti: ottenuti ad inizio anno il finanziamento covid da €. 30,000 ed un finanziamento di €. 150.000 da CGM Finance per affrontare carenze di liquidità
- piano d'impresa
- iniziative per il ventennale della cooperativa
- gestione del personale in relazioni alle questioni legate agli obblighi vaccinali
- partecipazioni a bandi: in particolare la valutazione sulle modalità di partecipazione al bando per la gestione del CDD e dello STA che ha portato ad un ATI con altri soggetti
- approvazione regolamento dei lavoratori

## LA COOPERATIVA/IMPRESA SOCIALE HA ADOTTATO IL MODELLO DELLA L. 231/2001?

La cooperativa non ha adottato il modello della L 231/2001; ha tuttavia adottato il codice etico. Il consiglio di amministrazione in data 11/01/2013 ha approvato il codice etico per assicurare che i valori etici della Cooperativa Sociale siano chiaramente definiti e costituiscano l'elemento base della cultura aziendale, nonché lo standard di comportamento di tutti i collaboratori nella realizzazione degli interventi e dei servizi gestiti dalla Cooperativa.

I principi contenuti nel Codice Etico integrano le regole di comportamento che il personale è tenuto ad osservare in virtù delle normative, dei contratti di lavoro, nonché delle procedure, dei regolamenti e delle disposizioni aziendali. Ciascun amministratore, socio, dipendente, collaboratore esterno è tenuto al rispetto delle norme contenute nel Codice nell'esercizio delle proprie funzioni.

## LA COOPERATIVA/IMPRESA SOCIALE HA ACQUISITO IL RATING DI LEGALITÀ? NO

## LA COOPERATIVA/IMPRESA SOCIALE HA ACQUISITO CERTIFICAZIONI DI QUALITÀ DEI PRODOTTI/PROCESSI? SÌ

Sì, ha le certificazioni di qualità ISO 9001/2015 per i servizi rivolti a persone con disabilità

## 10. MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO SOCIALE (MODALITÀ DI EFFETTUAZIONE DEGLI ESITI)

Premesso 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).

I sindaci hanno partecipato a pressoché tutte le riunioni del consiglio di amministrazione (tranne una convocata d'urgenza) e a tutte le assemblee soci, portato un contributo ricco e competente.

Di seguito si riporta la relazione al bilancio

### RELAZIONE ORGANO DI CONTROLLO

Signori soci della SOTTOSOPRA SOC. COOP. S.P.A. ONLUS.,

Premessa

Il collegio sindacale ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.; la presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la *"Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39"* e nella sezione B) la *"Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."*

### RELAZIONE DEI REVISORI INDIPENDENTI AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. DEL 27 GENNAIO 2010, N.39

#### Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Società costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico e dalla nota integrativa.

*Giudizio senza modifica*

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

### *Elementi alla base del giudizio*

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

### *Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio*

Gli amministratori sono responsabili in merito alla redazione del bilancio d'esercizio al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Gli amministratori sono responsabili in merito alla valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

### *Responsabilità del revisore*

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, del D.Lgs. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

Gli obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il presente giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile.

Inoltre:

- Abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- Abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- Abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- Siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Si dà atto che la Cooperativa ha recuperato il fatturato perso nell'anno di Covid 2020 portando i ricavi sugli stessi valori dell'anno 2019. Particolare raccomandazione è stata fatta agli amministratori di monitorare costantemente la situazione economica e finanziaria della società al fine di mantenere la continuità aziendale. Le presenti conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- Abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.
- E' stato comunicato dai sindaci ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Tra gli aspetti comunicati ai responsabili delle attività di governance, abbiamo identificato quelli che sono stati più rilevanti nell'ambito della revisione contabile del bilancio dell'esercizio in esame, che hanno costituito quindi gli aspetti chiave della revisione.

Il valore della produzione è passato da euro 1.239 mila a euro 1.658 mila euro attestandosi sugli stessi valori dell'esercizio 2019. Il risultato di esercizio ne ha beneficiato passando da una situazione di perdita di 39 mila euro (esercizio 2020) a un utile di esercizio (11 mila euro) avendo speso nell'esercizio ammortamenti pieni (43 mila euro) quando nell'esercizio 2020 si era ricorsi alla possibilità di non effettuare ammortamenti sugli immobili e di effettuare minori ammortamenti sugli arredi.



Si rileva che la struttura economico – patrimoniale della cooperativa alla data di preparazione del bilancio, circa la valutazione fatta sulla sussistenza del presupposto della continuità aziendale tiene conto dei fattori di rischio, delle assunzioni effettuate, delle incertezze significative identificate, nonché dei piani aziendali futuri. Applicando al bilancio al 31.12.2021 gli indicatori di allerta si rileva come tutti gli stessi siano nei limiti dei parametri normativamente fissati. Pur tuttavia si rileva un elemento di criticità, peraltro già segnalato al consiglio di amministrazione; trattasi della copertura dei flussi finanziari in uscita relativi alle rate dei mutui in scadenza nel 2022, il cui importo, risulta superiore ai flussi di cassa dell'esercizio 2021. Necessita un costante e tempestivo monitoraggio della situazione 2022 e l'adozione, all'occorrenza, di idonee misure atte a far fronte alle suddette uscite. Il tutto per non compromettere la solvibilità della Cooperativa. Si evidenzia che nel bilancio risultano iscritti crediti verso soci per l'importo di euro. 32.360. Si rileva come si è, in più di una occasione invitato il consiglio di amministrazione a chiedere ai soci il versamento delle quote sociali al tempo sottoscritte.

### **Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile**

#### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.**

##### ***Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati***

Siamo a conoscenza di:

- i) la tipologia dell'attività svolta;
- ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di “*pianificazione*” dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati.
- le risorse umane costituenti la “forza lavoro” non sono sostanzialmente mutate.
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame e quello precedente. È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2021 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

Le attività svolte dal collegio sindacale hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte e documentate le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti.

#### **Attività svolta**

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

nel corso del 2021, abbiamo periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

2. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, si può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
  - sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
  - le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
  - non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.
3. Il collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.
  4. Nel corso dell'esercizio:
    - non sono pervenute denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile;
    - non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
    - non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c..
  5. Nel corso dell'attività di vigilanza, non sono stati rilevati ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente relazione.

## **B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

6. Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

Tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c..

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio;
  - è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
  - l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quinto comma, del Codice Civile;
  - ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punti 5 e 6, il collegio sindacale evidenzia che nel bilancio non figurano iscritti "costi di impianto e ampliamento", "costi di sviluppo" e "avviamento";
  - è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
  - è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;
  - si segnala che il Capitale Sociale comprende la quota di partecipazione del socio sovventore CFI Cooperazione Finanza e Impresa, sottoscritto nel 2017 che dovrà essere rimborsato entro il 2026
7. in merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione dell'utile di esercizio, il collegio sindacale non ha nulla da osservare, facendo, peraltro, notare che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci. Lo stato patrimoniale evidenzia una utile d'esercizio di euro 11.761 e si riassume nei seguenti valori:

|                                                        |             |               |
|--------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| <b>ATTIVITÀ</b>                                        | Euro        | 1.779.486     |
| Passività                                              | Euro        | - 1.636.780   |
| - Patrimonio netto (escluso la perdita dell'esercizio) | Euro        | 130.945       |
| <b>Utile dell'esercizio</b>                            | <b>EURO</b> | <b>11.761</b> |

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

|                                                 |      |           |
|-------------------------------------------------|------|-----------|
| Valore della produzione (ricavi non finanziari) | Euro | 1.658.954 |
|-------------------------------------------------|------|-----------|

|                                               |             |               |
|-----------------------------------------------|-------------|---------------|
| Costi della produzione (costi non finanziari) | Euro        | - 1.636.381   |
| <b>Differenza</b>                             | <b>EURO</b> | <b>22.573</b> |
| Proventi e oneri finanziari                   | Euro        | - 10.730      |
| <b>Risultato prima delle imposte</b>          | <b>EURO</b> | <b>11.843</b> |
| Imposte sul reddito                           | Euro        | - 82          |
| <b>Utile dell'esercizio</b>                   | <b>EURO</b> | <b>11.761</b> |

#### *Risultato dell'esercizio sociale*

8. Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 11.761.
- Il collegio sindacale non ha nulla da osservare sulla proposta di utilizzo dell'utile d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

#### **B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio**

9. Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta nel corso del 2021, il Collegio non evidenzia elementi ostativi alla approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dall'Organo Amministrativo né vi sono obiezioni da formulare in merito all'utilizzo dell'utile di esercizio, pari ad euro 11.761, così come proposto dall'Organo Amministrativo.

Vi invitiamo a deliberare in merito.

Rovetta, 3 maggio 2022

#### **Il collegio sindacale**

dott. Ugo Giovanni Savoldelli

dott.ssa Giovanna Messa

dott. Marco Fornoni