

BILANCIO SOCIALE

31/12/2022



Sater srl

IMPRESA SOCIALE

L'INSIEME FA LA FORZA!

Con il talento si vincono le partite, ma è con il lavoro di squadra e l'intelligenza che si vincono i campionati». Michael Jordan

Un pezzo di tronco crea un piccolo fuoco, che basta a riscaldarti; aggiungendo anche solo qualche altro pezzo puoi far esplodere un falò immenso, abbastanza grande da riscaldare tutta la tua cerchia di amici; l'individuo conta, ma il lavoro di squadra è dinamite. (Jin Kwon)



Santa Teresa

RSSA

RESIDENZA SOCIO SANITARIA ASSISTENZIALE PER ANZIANI



I nonni sono lo scrigno dei ricordi più belli

SATER SRL IMPRESA SOCIALE

Sede in VIA POSTIGLIONE N. 14/D - BARI

Codice Fiscale 05068450724 , Partita Iva 05068450724

Iscrizione al Registro Imprese di Bari N. 05068450724

REA BARI n. 394946

Capitale Sociale Euro 309.870,00 interamente versato

Bilancio sociale al 31/12/2022

Premessa

Lettera del Presidente agli stakeholder

Carissimi soci,

la presentazione del bilancio sociale è sempre una preziosa occasione di sintesi finalizzata a rendere conto del nostro impegno in favore delle comunità di riferimento, valorizzando l'impegno di tutti coloro che a vario titolo dedicano risorse, energie, tempo, professionalità.

Il nostro bilancio prova a raccontare l'esito di un percorso di profondo rinnovamento e innovazione volto a creare le condizioni perché la nostra vocazione originaria, finalizzata a perseguire l'interesse generale e il benessere della comunità, possa essere perseguita con ancora più decisione e incisività. È stata e continua a essere una storia imprenditoriale emozionante, piena di sfide e nuovi obiettivi, in cui l'Ente sta provando ad affrontare i cambiamenti, crescendo, osando, innovando, con la convinzione di poter contribuire allo sviluppo sostenibile e inclusivo dei territori di riferimento.

Il bilancio sociale rappresenta l'esito di un percorso attraverso il quale l'organizzazione rende conto ai diversi stakeholder della propria missione, degli obiettivi, delle strategie e delle attività.

Bilancio sociale al 31/12/2022

Per questo motivo gli obiettivi che hanno portato alla realizzazione di questo documento sono riconducibili prevalentemente ad informare il territorio ed a misurare le prestazioni dell'organizzazione. Da esso, infatti, emergono alcune importanti indicazioni per il futuro di cui l'Ente farà tesoro per essere sempre di più legittimato e riconosciuto dagli interlocutori interni ed esterni soprattutto attraverso gli esiti ed i risultati delle attività svolte che saranno rendicontati in modo serio e rigoroso.

Auspicando che lo sforzo compiuto per la realizzazione di questo bilancio sociale possa essere compreso ed apprezzato vi auguro una buona lettura.

L'Amministratore Unico dott. Giuseppe Ceci

Nota metodologica

Il bilancio sociale, in conformità a quanto stabilito dall'art. 14, comma 1 del Codice del Terzo Settore D.Lgs. n. 117/2017 (di seguito "Cts") si propone di:

1. fornire a tutti i portatori di interesse un quadro complessivo delle attività;
2. fornire informazioni utili sulla qualità dell'attività anche sotto il profilo etico-sociale;
3. analizzare il ruolo svolto nella società civile, evidenziando e divulgando il sistema valoriale e culturale di riferimento dell'organizzazione;
4. dimostrare ed informare sul valore aggiunto che le attività rilasciano alla intera comunità di riferimento;
5. diventare uno strumento per rendicontare le ricadute sociali in termini di utilità, di legittimazione ed efficienza delle attività svolte;
6. essere uno strumento di riflessione per tutti gli attori impegnati nell'organizzazione per il miglioramento dei servizi, dei prodotti, del rapporto sia con utenti, soci, lavoratori, finanziatori, clienti e fornitori, sia nel rispetto della dignità e dei diritti umani. Con particolare attenzione alla sicurezza sul posto di lavoro ed al rispetto dell'ambiente.

Il bilancio sociale, al di là degli obblighi di legge, diventa un formidabile strumento di comunicazione, di informazione e permette di valutare le attività in termini di:

- vantaggio per i soci e gli stakeholder;
- rispetto dei principi mutualistici e degli scopi sociali;
- utilità sociale per la collettività, anche attraverso comportamenti socio-ambientali responsabili.

Modalità di comunicazione

Il presente bilancio sociale sarà diffuso attraverso i seguenti canali:

- Assemblea dei soci
- Canali social della Società
- Affissione in bacheca presso la sede sociale
- Distribuzione ai dipendenti, collaboratori e professionisti della Società
- Pubblicazione sul sito sociale
- Deposito presso Registro Imprese.

Principi di redazione

Il bilancio sociale è redatto dall'Ente secondo le linee guida adottate con decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 "Adozione delle Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del terzo settore", pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 186 del 9 agosto 2019.

Tali linee guida definiscono i seguenti principi di redazione del bilancio sociale:

- completezza: vanno identificati tutti i principali stakeholders che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e quindi inserite le informazioni rilevanti di interesse di ciascuno al fine di consentire a tali stakeholders di valutare i risultati sociali, economici ed ambientali dell'Ente;
- rilevanza: vanno inserite, senza omissioni, tutte le informazioni utili ad una valutazione da parte degli stakeholders, relativamente alla comprensione della situazione, dell'andamento dell'Ente e degli impatti economici, sociali ed ambientali dell'attività, informazioni che, comunque, potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli stakeholders;
- trasparenza: vanno chiariti i criteri utilizzati per rilevare e classificare le informazioni;
- neutralità: le informazioni vanno rappresentate in modo imparziale, documentando quindi aspetti positivi e negativi senza interessi di parte e senza distorsioni che siano volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;
- competenza di periodo: vanno documentati attività e risultati dell'anno di riferimento;
- comparabilità: vanno inseriti per quanto possibile dati che consentano il confronto temporale (come un certo dato varia nel tempo) e spaziale (confrontando il dato con quello di altri territori/enti);
- chiarezza: è necessario utilizzare un linguaggio accessibile anche a lettori privi di specifica competenza tecnica;

- veridicità e verificabilità: va fatto riferimento alle fonti informative utilizzate;
- attendibilità: bisogna evitare sovrastime di dati positivi o sottostime di dati negativi e non presentare dati incerti come se fossero certi;
- autonomia delle terze parti: laddove sia richiesto a soggetti terzi di collaborare alla redazione del bilancio sociale, ad essi vanno garantite autonomia e indipendenza nell'esprimere giudizi.

Cambiamenti significativi di perimetro:

Non vi è stata la necessità di modificare in maniera significativa il perimetro o i metodi di misurazione rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni utili per comprendere il processo e la metodologia di rendicontazione:

I valori economici-finanziari riportati nel presente documento derivano dal bilancio d'esercizio dell'Ente. Per garantirne l'attendibilità è stato limitato il più possibile il ricorso a stime, le quali, ove presenti, sono opportunamente segnalate e fondate sulle migliori metodologie disponibili.

Il bilancio sociale si compone di quattro sezioni:

1. il profilo, dove vengono illustrate la storia, l'identità e l'assetto organizzativo (la "governance");
2. la rendicontazione sociale, dove vengono individuati i portatori di interesse dell'impresa (soci, lavoratori, finanziatori, fornitori, clienti e tutti gli stakeholder) e, con un sistema di indicatori, per ognuno viene valutato l'impatto prodotto dall'azione dell'organizzazione sotto il profilo economico, sociale e ambientale;
3. i risultati ottenuti e le linee programmatiche: in questa sezione è importante confrontare gli obiettivi nei riguardi dei portatori di interesse ed i benefici effettivamente ottenuti;
4. le prospettive future: in quest'ultima sezione trovano spazio gli obiettivi di miglioramento che l'organizzazione si propone per il futuro, ovviamente indicandone anche l'orizzonte temporale di riferimento.

Profilo dell'Ente

Di seguito viene presentata la carta d'identità dell'organizzazione al 31/05/2022

Denominazione	<i>Sater Srl a Impresa Sociale</i>
Indirizzo sede legale	<i>Via G. Postiglione n. 14/D 70126 BARI - BARI</i>
Forma giuridica e modello di riferimento	<i>S.r.l. a impresa sociale</i>
Eventuali trasformazioni avvenute nel tempo	11/01/2017 adottato nuovo statuto per le Imprese Sociali 18/10/2019 adeguamento statuto, modifica di alcuni articoli
Tipologia	<i>S.r.l. a impresa sociale</i>
Data di costituzione	<i>09/10/1997</i>
CF	<i>05068450724</i>
Partita Iva	<i>05068450724</i>
N° iscrizione Albo Regionale cooperative sociali	<i>Impresa sociale NO cooperativa</i>
Tel	<i>080/5429812</i>
Fax	<i>080/9021849</i>
Sito internet	<i>www.casadicurasantateresa.it</i>
Email	<i>sater@libero.it</i>
PEC	<i>sater@legalmail.it</i>

Secondo quanto riportato nello statuto, l'oggetto sociale della cooperativa è il seguente:

oggetto sociale:

La Società esercita in via stabile e principale un'attività economica organizzata senza scopo di lucro diretta a realizzare finalità di interesse generale. La società ha per oggetto, come attività principale ex art. 2 del D. Lgs 155/2006, l'erogazione di prestazioni di assistenza sanitaria di cui al DPCM del 29 novembre 2001, l'assistenza sociale ai sensi della legge 8 novembre 2000, n. 328, l'assistenza socio – sanitaria ai sensi del DPCM 14 febbraio 2001, l'educazione, istruzione e formazione ai sensi della Legge 53/2003, la valorizzazione del patrimonio culturale, ai sensi del codice dei beni culturali e del paesaggio, il turismo sociale, di cui all'art.7 comma 10 della legge n. 135/2001. Inoltre, essa ha per oggetto:

A) - l'organizzazione e la gestione di servizi finalizzati all'accoglienza nella rete SPRAR (sistema di protezione per richiedenti asilo a rifugiati);

B) - l'attività prevalente di lotta e prevenzione della violenza sulle donne e i minori, oltre la creazione e gestione di centri antiviolenza, case rifugio per donne vittime di violenza e tratta, che offrano servizi di ascolto e assistenza di natura giuridica, medica e psicologica, con supporto di specialisti e la stipula di convenzioni con Enti pubblici e privati, Università, comunità ed Enti per la fornitura di servizi collegati all'oggetto sociale;

C) - le attività di realizzazione e gestione di:

1) Strutture per diversamente abili quali:

- Comunità alloggio;
- Gruppi appartamento;
- Comunità socio-riabilitative;
- Residenze socio - sanitaria assistenziali per diversamente abili;
- Residenze sociali assistenziali per diversamente abili;
- Centri diurni socio-educativi e riabilitativi;
- Case famiglia con servizi formativi alle autonomie per l'inserimento socio lavorativo di persone con disabilità;

2) Strutture per anziani quali:

- Comunità alloggio;
- Case alloggio;
- Case di riposo
- Residenze sociosanitarie assistenziale per anziani;
- Residenze sociali assistenziali per anziani;
- Gruppi appartamento;
- Centri diurni;
- 3) Strutture per minori:
 - Comunità familiari;
 - Comunità educative;
 - Comunità di pronta accoglienza;
 - Comunità alloggio;
 - Gruppi appartamento;
 - Centri socio-educativi diurni;
 - Asili Nido;
- 4) Strutture e servizi sociali riconosciuti;
- 5) Strutture per persone con problematiche psico-sociali:
- 6) Case famiglia o case per la vita per persone con problematiche psicosociali;
- 7) Comunità alloggio per ex-tossicodipendenti;
- 8) Gruppi appartamento per ex-tossicodipendenti;
- 9) Strutture per adulti con problematiche sociali:
 - Comunità alloggio per gestanti e madri con figli a carico;
 - Gruppi appartamento per gestanti e madri con figli a carico;
 - Alloggi sociali per adulti in difficoltà;
 - Centri di pronta accoglienza per adulti;

- Centri di accoglienza per persone sottoposte o già sottoposte a provvedimenti privativi o limitativi della libertà personale;
- Centri sociali rieducativi per persone sottoposte o già sottoposte a provvedimenti privativi o limitativi della libertà personale;
- Case rifugio per donne vittime di violenza;
- Case rifugio per persone vittime di tratta;
- Alberghi diffusi per l'accoglienza abitativa di lavoratori stranieri immigrati stagionali;
- Centri notturno di accoglienza per persone senza fissa dimora;
- 10) Servizi socioassistenziali;
- 11) Servizi di segretariato sociale;
- 12) Sportelli sociale;
- 13) Servizi di Pronto Intervento Sociale;
- 14) Servizi Sociali professionali;
- 15) Servizi di assistenza domiciliare;
- 16) Servizi di assistenza domiciliare integrata;
- 17) Ludoteche;
- 18) Centri ludici per la prima infanzia;
- 19) Tutor;
- 20) Servizi per l'integrazione scolastica e sociale extrascolastica dei diversamente abili;
- 21) Centri di ascolto per le famiglie e servizi di sostegno alle famiglie e alla genitorialità;
- 22) Mediazione familiare;
- 23) Comunità familiari o case-famiglia;
- 24) Affidamento familiare di minori;
- 25) Affidato adulti;
- 26) Affidato anziani;

- 27) Servizio civile degli anziani;
- 28) Servizi di telefonia sociale;
- 29) Servizi socio-educativi innovativi e sperimentali per la prima infanzia;
- 30) Servizi di contrasto della povertà e della devianza;
- 31) Servizi educativi per il tempo libero;
- 32) Centri aperti polivalenti per minori;
- 33) Centri sociali polivalenti per diversamente abili;
- 34) Centri sociali polivalenti per anziani;
- 35) Sportelli per l'integrazione socio-sanitaria-culturale degli immigrati;
- 36) Mense e ristoranti.

La società potrà compiere in via residuale tutte le operazioni commerciali, industriali, finanziarie, bancarie, mobiliari ed immobiliari ritenute dall'organo amministrativo necessarie od utili per il conseguimento dell'oggetto sociale, con esclusione delle attività riservate per legge o regolamento a soggetti appositamente autorizzati o che richiedano particolari requisiti non posseduti dalla società. La società potrà assumere anche, sia direttamente che indirettamente, interessenze, quote, partecipazioni in altre società o imprese aventi oggetto analogo o affine e connesso al proprio. Per lo stretto fine dell'oggetto sociale e comunque non nei confronti del pubblico la società potrà rilasciare avalli, fidejussioni e garanzie reali anche a favore dei terzi.

La società potrà ricevere dai soci finanziamenti e/o versamenti fruttiferi o infruttiferi, nell'ambito della normativa tempo per tempo in vigore.

E' altresì vietata la distribuzione anche in forma indiretta di utili e avanzi di gestione, comunque denominati, in favore di amministratori, soci, partecipanti, lavoratori o collaboratori.

Attività svolte

Di seguito viene presentata una sintesi delle attività svolte dalla SATER SRL IMPRESA SOCIALE:

Residenza Socio Sanitaria Santa Teresa:

- Infermieristica
- Assistenziale (OSS)
- Medico specialist (geriatra)
- Fisioterapica

Comunità Educativa Villa San Pietro:

- Assistenza Scolastica
- Assistenza medica
- Mediatore culturale
- Orientamento legale (GLR Gruppo Lavoro Rifugiati)
- Supporto Psicologico
- Alfabetizzazione primaria

Casa Rifugio per Donne Vittime di Violenza Donne Libere:

- Assistenza Legale
- Assistenza Medica
- Assistenza Scolastica per i minori delle Donne
- Supporto Psicologico.

Centro Antiviolenza Liberamente

- Ascolto privilegiato
- Sostegno psicologico
- Sostegno ai processi di uscita dalla violenza



Territorio di riferimento

Il territorio di riferimento è la Puglia con particolare attenzione verso le provincie di Bari e della BAT



Missione

La SATER SRL IMPRESA SOCIALE, in accordo con la normativa vigente, si propone essenzialmente la seguente **finalità istituzionale**: *La gestione di servizi socio-sanitari ed educativi.*

La missione della Società si esplicherà attraverso:

- La solidarietà per la soddisfazione dei bisogni di base dei soggetti più in difficoltà;
- Il rispetto e la centralità della persona
- Il rispetto dell'ambiente
- Perseguimento dell'interesse generale della comunità
- La promozione umana e l'integrazione sociale dei cittadini
- La sensibilizzazione di tutti i soci ed i dipendenti a promuovere autonomia, soddisfazione e promozione umana dentro e fuori la Società;

- La diffusione di un concetto di reale mutuo aiuto e di condivisione
- La ricerca e l'attivazione di nuove attività d'impresa confacenti alle modificate richieste del mercato del lavoro per continuare a offrire opportunità di lavoro in risposta alle nuove povertà generate dalla crisi congiunturale in atto

Attraverso l'erogazione di servizi alla comunità, agli enti pubblici e privati e alle imprese, l'intento della SATER SRL IMPRESA SOCIALE è quello di creare lavoro, unendo la qualità del servizio offerto con la qualità organizzativa e delle condizioni di lavoro. L'impegno è quello di un lavoro per tutti, un'occasione per creare integrazione, socialità, qualità della vita. La sostenibilità economica dell'impresa e l'utilizzo delle risorse non sono fini a se stessi, ma sono volti al soddisfacimento dei bisogni di tutti gli individui.

Storia

La SATER Srl Impresa Sociale nasce per volontà di un gruppo di professionisti del settore socio sanitario ed assistenziale per persone anziane.

La SATER Srl impresa sociale gestisce dal 1999 una RSSA ex Art.66 del Regolamento Regionale n.4 del 2007 denominata Santa Teresa, per n.34 utenti, sita in Via Gaetano Postiglione,14/D Bari in una zona ad alta densità abitativa.

Inoltre, ospita pazienti seguiti dal (CSM) Centro di salute Mentale di Bari.

Nel 2010 apre la Comunità Educativa per Minori Stranieri non Accompagnati (MSNA) denominata Comunità Villa San Pietro nel Comune di Andria; un luminoso appartamento al II° Piano composto da 6 camere doppie con 4 bagni di cui uno attrezzato, con grandi e spaziosi terrazzi che girano intorno all'appartamento. La struttura può ospitare n.10 minori italiani e stranieri (più 2 per le emergenze) non accompagnati.

Nel 2012 apre la prima Casa Rifugio ex. Art 80 ad indirizzo segreto per 10 donne vittime di violenza con minori a carico, che con la sua équipe formata da professionisti esperti nella

violenza di genere, offrono il loro sostegno emotivo e pratico in un delicato momento di passaggio e di cambiamento.

Nel 2017 inaugura il suo primo Centro antiviolenza nel comune di Altamura con l'obiettivo di attivare risorse di pronto intervento ed accoglienza in collegamento con i servizi territoriali per il sostegno alle persone più deboli in nuclei familiari caratterizzati da violenza domestica e di sostenere i processi di uscita dalla violenza, di elaborazione e superamento del trauma della violenza, di riparazione dei danni a livello individuale, di empowerment e di promozione dell'autonomia.

L'Impresa sociale si avvale di Medici Geriatrici, Infermieri Professionali, Fisioterapisti, Operatori Socio Sanitari, Educatori Professionali, Psicologi, Mediatori Culturali, Cuochi ed Ausiliari. Inoltre collabora con altri operatori del terzo settore sviluppando un lavoro di rete.

Ha mostrato negli anni competenza ed affidabilità nell'assistenza di persone anziane, con disabilità psichica e fisica, minori disagiati, minori stranieri non accompagnati e donne vittime di violenza, maturando, pertanto, una consolidata esperienza sul campo.

Soci

Soci	Capitale	%
Francesca Marchio	3.098,70	1%
Eredi Antonia Cassano	77.467,50	25%
Giuseppe Ceci	229.303,80	74%
TOTALE CAPITALE SOCIALE	309.870,00	100%

Governance e struttura organizzativa

Tipologia di governo

Composizione dell'organo amministrativo

Governance	Carica	Qualifica	Data di inizio carica	Durata carica
Dott. Giuseppe Ceci	Amministratore unico	Socio	30/10/2009	fino a revoca o dimissioni

La "governance" riguarda le modalità e i processi aziendali da porre in essere allo scopo di aggiungere valore alle attività e di consolidare la buona reputazione aziendale presso gli stakeholder, in un'ottica di continuità e successo nel medio-lungo termine. Un'adeguata governance è strumento per aumentare la competitività dell'impresa e la sua capacità di attrarre risorse di qualità e capitale di debito e di rischio. Al momento la Sater Srl Impresa Sociale adotta la figura dell'Amministratore Unico e con grande successo il ruolo è rivestito dal 30/10/2009 Dott. Giuseppe Ceci.

Segue breve curriculum vitae:

INFORMAZIONI PERSONALI

Nome **GIUSEPPE CECI**
 Telefono **393/9293970**
 Fax **0809021849**
 E-mail **gceci3@gmail.com**

Nazionalità Italiana

Data di nascita 17/06/1957

ESPERIENZA LAVORATIVA

- Nome e indirizzo del datore di lavoro **COIMA PREFABBRICATI**
- Tipo di azienda o settore Azienda di prefabbricati in calcestruzzo vibrante
- Tipo di impiego Amministratore di impresa industriale

- Nome e indirizzo del datore di lavoro **STP, Servizio Trasporti Pubblici**

- Tipo di azienda o settore Azienda di trasporti pubblici provinciali
- Tipo di impiego Vice presidente

- Nome e indirizzo del datore di lavoro **SATER SRL IMPRESA SOCIALE**
- Tipo di azienda o settore RSSA. Residenza Socio Sanitaria Assistenziale per anziani
- Tipo di impiego Amministratore unico di impresa sociale

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione Università degli studi di Bari
- Qualifica conseguita Laurea in economia e commercio

- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione Spegea Business School
- Qualifica conseguita Master in Business Administration

MADRELINGUA ITALIANO

INGLESE

ALTRE LINGUA

CAPACITÀ E COMPETENZE
RELAZIONALI

Pluriennale esperienza in aziende del settore socio assistenziale e del welfare in generale.
Buone capacità di lavorare in tema e di gestione del gruppo
Buone capacità relazionali e di dialogo
Abilità di lavoro a contatto con le persone
Ottima capacità di interrelazione con amministrazioni e enti.

ULTERIORI INFORMAZIONI
Competenze non precedentemente indicate.

PLURIENNALE ESPERIENZA IN GESTIONE DI COMUNITÀ EDUCATIVA, CASA FAMIGLIA GRUPPI APPARTAMENTO E CASE RIFUGIO E CENTRO ANTI VIOLENZA

3.2 Struttura organizzativa

La struttura organizzativa della Società è dimensionata essenzialmente su due macrostrutture principali interagenti fra loro:

- Struttura di direzione amministrativa e contabile, preposta al coordinamento e alla gestione dei servizi, oltre che alle funzioni di interfacciamento con gli Enti ai quali sono stati affidati i servizi;
- Struttura operativa esecutiva.

Il conseguimento degli obiettivi prefissati è favorito da una struttura operativa entro la quale l'operato di ogni addetto è fondato sulla collaborazione ed il coordinamento dell'intero organico e da una profonda integrazione con l'organizzazione delle strutture del Committente e delle singole Amministrazioni.

Strategie ed obiettivi

Di seguito, in formato tabellare, viene esposta l'informativa concernente le strategie perseguite dalla nostra organizzazione e gli obiettivi operativi:

	Strategia	Obiettivi operativi
Struttura organizzativa	organizzare puntualmente sedute a cadenza periodica dell'organo amministrativo	favorire un maggior coinvolgimento dell'organo amministrativo nella vita operativa dell'Ente
Soci e modalità partecipative	aumentare l'interattività e la partecipazione attiva con l'organo amministrativo e di controllo	maggior sensibilizzazione dei soci verso la missione e le finalità perseguite dall'Ente
Ambiti di attività	riunioni più frequenti per contestualizzare migliorie, opere e progetti	responsabilizzare i soggetti chiamati in causa circa la qualità del lavoro
Integrazione con il territorio	favorire incontri con la comunità per sensibilizzare sull'operato dell'Ente	aumentare la visibilità nel territorio presso il quale si opera al fine di aumentare la committenza in termini di nuovi servizi ed attività

Produzione o gestione dei servizi	aumentare le fasi di controllo finale sui servizi effettuati, mantenere le relazioni esistenti in ambito territoriale per la continuità dei servizi e per l'acquisizione di nuovi, definire una progettualità mirata rispetto alle caratteristiche personali dei lavoratori	mantenere la condizione di sicurezza e prevenzione dei rischi sui luoghi di lavoro
Mercato	stipula di contratti aventi ad oggetto la messa a disposizione di strumenti, professionalità e beni per l'effettuazione dei servizi	creare nuovi posti di lavoro, aumentare il livello di autonomia e responsabilità del lavoratore
Bisogni	incontri periodici con i referenti delle aziende clienti	aumentare il livello di autonomia e responsabilità del lavoratore
Rete	verifica della gestione dei servizi al fine della prevenzione dei rischi o messa in atto di tempestive azioni correttive	mantenimento dei rapporti sociali con le controparti dei servizi esternalizzati
Pianificazione economica-finanziaria	contatti telematici dei siti pubblici (regione, provincia, comune, ecc.) al fine di individuare fonti di finanziamento necessarie allo svolgimento della mission dell'Ente	fiducia da parte degli enti creditizi per il mantenimento delle aperture di credito, aggiornamento costante su bandi e progetti aventi ad oggetto concessione di contributi e finanziamenti a tasso agevolato
Inserimento lavorativo	tirocini formativi e formazione continua di qualità	mantenimento di un contesto lavorativo adeguato alle esigenze dell'Ente

Riclassificazione Conto Economico Centrale Bilanci

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
GESTIONE OPERATIVA			
Ricavi netti di vendita	2.740.435	1.956.626	783.809
Valore della Produzione	2.740.435	2.031.626	708.809
Acquisti netti	303.545	218.228	85.317
Costi per servizi e godimento beni di terzi	1.414.212	984.536	429.676
Valore Aggiunto Operativo	1.022.678	828.862	193.816
Costo del lavoro	787.256	616.126	171.130
Margine Operativo Lordo (M.O.L. - EBITDA)	235.422	212.736	22.686
Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	71.041	73.517	-2.476
Svalutazioni del Circolante	2.143	2.605	-462
Margine Operativo Netto (M.O.N.)	162.238	136.614	25.624
GESTIONE ACCESSORIA			
Altri Ricavi Accessori Diversi	874	28	846
Oneri Accessori Diversi	64.572	84.695	-20.123
Saldo Ricavi/Oneri Diversi	-63.698	-84.667	20.969
Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	14	591	-577
Risultato Ante Gestione Finanziaria	98.526	51.356	47.170

GESTIONE FINANZIARIA			
Altri proventi finanziari	188	717	-529
Proventi finanziari	188	717	-529
Risultato Ante Oneri finanziari (EBIT)	98.714	52.073	46.641
Oneri finanziari	12.953	13.536	-583
Risultato Ordinario Ante Imposte	85.761	38.537	47.224
GESTIONE TRIBUTARIA			
Imposte nette correnti	35.145	7.790	27.355
Risultato netto d'esercizio	50.616	30.747	19.869

Con il bilancio sociale si intende "render conto" (accountability) di come l'organizzazione, che vive ed opera in un contesto di Relazione Sociale, "redistribuisce" appunto al micro-cosmo che la circonda, il valore aggiunto economico (differenza tra ricavi e costi), che diventa "ricchezza prodotta e distribuita" ad una serie di portatori di interesse.

Si parte quindi dai Lavoratori, soci e non, dipendenti ed occasionali e volontari, che da attori di produzione di ricchezza, ne diventano in seguito anche destinatari elettivi, attraverso la corresponsione degli emolumenti (stipendi, trattamenti economici previdenziali, liquidazione del TFR, rimborsi spese etc.).

La banca e le spese a lei riconosciute per rapporti di conto corrente, mutuo, fido, ecc. affluiscono alla categoria Finanziatori.

Fino ad arrivare, alla fine, dopo questa distribuzione, ad un risultato che se positivo, rappresenta un utile e quindi un aumento di riserve patrimoniali in capo all'Ente, se negativo, non si realizza una ricchezza economica, che invece deve attingere a quelle accumulate negli anni precedenti ed immagazzinate nelle riserve.

Attività di raccolta fondi

La nostra organizzazione non si avvale dell'attività di raccolta fondi o comunque l'impatto non è significativo, per questo motivo non vengono fornite informazioni circa le risorse raccolte e sulla destinazione delle stesse.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Al termine dell'analisi sulla situazione economica, l'Organo amministrativo propone all'assemblea la seguente destinazione dell'utile d'esercizio, in base a quanto richiesto dal numero 22-septies, comma 1 dell'art. 2427 C.c. :

- Interamente a Riserva Legale € 50.616;
- TOTALE € 50.616.

Principali dati patrimoniali

Si espone di seguito la riclassificazione dello Stato patrimoniale secondo il criterio "finanziario" proposto dalla Centrale Bilanci, comparata con l'esercizio precedente:

Riclassificazione Stato Patrimoniale Centrale Bilanci

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
ATTIVO			
Attivo Immobilizzato			
Immobilizzazioni Immateriali	103.750	134.726	-30.976
Immobilizzazioni Materiali nette	72.273	56.548	15.725
Attivo Finanziario Immobilizzato			
AI) Totale Attivo Immobilizzato	176.023	191.274	-15.251
Attivo Corrente			
Altre Attività	10.213	5.447	4.766
Liquidità	10.213	5.447	4.766
AC) Totale Attivo Corrente	10.213	5.447	4.766
AT) Totale Attivo	186.236	196.721	-10.485
PASSIVO			
Patrimonio Netto			
Capitale Sociale	309.870	309.870	0
Capitale Versato	309.870	309.870	0
Riserve Nette	43.719	12.972	30.747
Utile (perdita) dell'esercizio	-319.102	-263.806	-55.296
Risultato dell'Esercizio a Riserva	-319.102	-263.806	-55.296
PN) Patrimonio Netto	34.487	59.036	-24.549
Fondo Trattamento Fine Rapporto	126.046	102.490	23.556
Fondi Accantonati	126.046	102.490	23.556
CP) Capitali Permanenti	160.533	161.526	-993
Altre Passività	25.703	35.195	-9.492
PC) Passivo Corrente	25.703	35.195	-9.492
NP) Totale Netto e Passivo	186.236	196.721	-10.485

Dallo Stato patrimoniale emerge la solidità patrimoniale dell'Ente, ossia la sua capacità di mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine. A migliore descrizione della solidità patrimoniale si riportano nelle seguenti tabelle alcuni indici e margini attinenti sia alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con l'esercizio precedente.

Adeguati assetti arganzizzativi, amministrativi e contabili. Rilevazione tempestiva della crisi. Nuovi obblighi informativi da inserire nella nota integrativa (Art. 2086 comma 2 Cod.Civ.; Art. 3 D.Lgs. 14/2019; D.Lgs. 83/2022)

L'art. 3, del D.Lgs. 14/2019 (CCII), al comma 2 specifica che **l'imprenditore collettivo deve istituire un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato** ai sensi dell'articolo 2086 comma 2 del Codice civile, ai fini della **tempestiva rilevazione dello stato di crisi e dell'assunzione di idonee iniziative**.

Al comma 3 viene definito il concetto di "monitoraggio" per la Rilevazione della Stato di crisi:

- Rilevazione di eventuali **squilibri patrimoniali ed economico-finanziari** tenendo in considerazione la tipologia dell'attività d'impresa (art. 3 comma 3 sez. a)
- Verifica della **sostenibilità dei debiti e delle prospettive di continuità aziendale** tramite un budget di tesoreria previsionale di almeno 12 mesi (art. 3 comma 3 sez. b)
- Ricavare le informazioni necessarie a seguire la lista di controllo particolareggiata e a effettuare il test pratico per la verifica della ragionevole perseguibilità del risanamento di cui al comma 2 dell'articolo 13 (art. 3 comma 3 sez. c)

Il comma 4 indica i segnali di allarmi per tipologia di creditori a fronte dei debiti «scaduti» e non ancora liquidati:

- l'esistenza di debiti per retribuzioni scaduti da almeno trenta giorni pari a oltre la metà dell'ammontare complessivo mensile delle retribuzioni (art. 3 comma 4 sez. a)
- l'esistenza di debiti verso fornitori scaduti da almeno novanta giorni di ammontare superiore a quello dei debiti non scaduti (art. 3 comma 4 sez. b)
- l'esistenza di esposizioni nei confronti delle banche e degli altri intermediari finanziari che siano scadute da più di sessanta giorni o che abbiano superato da almeno sessanta giorni il limite degli affidamenti ottenuti in qualunque forma purché rappresentino complessivamente almeno il cinque per cento del totale delle esposizioni (art. 3 comma 4 sez. c)
- l'esistenza di una o più delle esposizioni debitorie previste dall'articolo 25-novies, comma 1. (Riguardano le segnalazioni di AdE, Inps, Inail, AdR) (art. 3 comma 4 sez. d)

Al fine di documentare che l'organo amministrativo ha operato nel rispetto delle norme citate e nella prospettiva della continuità aziendale, intesa anche sulla base di quanto previsto dagli ISA 570 (attitudine dell'azienda ad operare nel prevedibile futuro come un'entità in funzionamento), si riportano le seguenti informazioni:

1. Rilevazione di eventuali squilibri patrimoniali ed economico-finanziari tenendo in considerazione la tipologia dell'attività d'impresa (art 3. comma 3 sez. a)

Si è proceduto con l'analisi dell'aspetto economico a consuntivo raffrontando i dati degli ultimi esercizi. I risultati sono riportati nel seguente prospetto:

CONTO ECONOMICO MARGINE CONTRIBUZIONE	2019	2020	2021	2022
Ricavi delle vendite	1.499.882 €	1.751.948 €	1.956.626 €	2.740.435 €
Altri ricavi	81.116 €	6.882 €	75.028 €	874 €
RICAVI NETTI	1.580.998 €	1.758.830 €	2.031.654 €	2.741.309 €
Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	144.299 €	183.780 €	218.228 €	303.545 €
Variazione magazzino materie prime, sussidiarie, di consumo e me	0 €	0 €	0 €	0 €
CONSUMI DI MERCI	144.299 €	183.780 €	218.228 €	303.545 €
MARGINE COMMERCIALE	1.436.699 €	1.575.050 €	1.813.426 €	2.437.764 €
MARGINE COMMERCIALE %	90,87%	89,55%	89,26%	88,93%
Costi per servizi industriali	776.350 €	710.325 €	833.396 €	1.241.054 €
Costi del Personale	347.888 €	537.122 €	585.772 €	743.711 €
Altri costi	180.250 €	201.419 €	235.835 €	237.730 €
COSTI VARIABILI	1.304.488 €	1.448.866 €	1.655.003 €	2.222.495 €
MARGINE CONTRIBUZIONE LORDO	132.211 €	126.184 €	158.423 €	215.269 €
MARGINE CONTRIBUZIONE LORDO %	8,36%	7,17%	7,80%	7,85%
MARGINE OPERATIVO LORDO	132.211 €	126.184 €	158.423 €	215.269 €
Ammortamenti materiali	38.654 €	93.486 €	73.517 €	71.041 €
Ammortamenti immateriali	64.157 €	591 €	591 €	14 €
Accantonamenti TFR	16.613 €	29.290 €	30.354 €	43.545 €
Accantonamenti ai Fondi rischi e oneri	0 €	1.387 €	2.605 €	2.143 €
Accantonamenti ai Fondi Svalutazione	0 €	0 €	0 €	0 €
REDDITO OPERATIVO	12.787 €	1.430 €	51.356 €	98.526 €
Proventi finanziari	19.637 €	9.029 €	717 €	188 €
Oneri finanziari	8.780 €	13.309 €	13.536 €	12.953 €
SALDO DELLA GESTIONE FINANZIARIA TIPICA	10.857 €	4.280 €	12.819 €	12.765 €
Proventi straordinari	0 €	0 €	0 €	0 €
Oneri straordinari	0 €	0 €	0 €	0 €
REDDITO ANTE IMPOSTE	23.644 €	2.850 €	38.537 €	85.761 €
Imposte	14.551 €	5.254 €	7.790 €	35.145 €
REDDITO NETTO	9.093 €	8.104 €	30.747 €	50.616 €

Si riportano alcune informazioni risultanti dall'analisi del Conto Economico a Margine di Contribuzione:

Reddito Operativo	12.787	1.430	51.356	98.526
Ricavi Netti	1.580.998	1.758.830	2.031.654	2.741.309
Costi Variabili	1.448.787	1.632.646	1.873.231	2.526.040
Margine Contribuzione	132.211	126.184	158.423	215.269
Leva Operativa	10,34	88,24	3,08	2,18

- a) **L'equilibrio Economico** è misurato dal Reddito Operativo che rappresenta il risultato della Gestione Caratteristica:

- Equilibrio Economico

Reddito Operativo

DIC	2022
	98.526,00 €

L'Azienda evidenzia un Reddito Operativo di 98.526 euro, a conferma del raggiungimento dell'Equilibrio Economico nell'anno 2022.

È stata condotta anche un'analisi dei principali Indicatori di Redditività, per misurare l'andamento delle Performances

Altri Indicatori

	2019	2020	2021	2022
ROI	2,34%	0,12%	3,64%	6,35%
ROE	5,50%	-2,48%	9,09%	13,36%
ROS	0,85%	0,08%	2,62%	3,60%
ROD	4,01%	4,45%	5,38%	7,28%

Possiamo notare una situazione di sostanziale incremento rispetto agli indicatori relativi agli anni precedenti al 2022 a riprova del fatto che il sistema di monitoraggio della continuità aziendale, implementato dall'organizzazione, finalizzato ad eseguire costantemente, un'attenta analisi dei dati con individuazione delle cause che potrebbero portare ad un eventuale deterioramento dei risultati economici, sta producendo risultati più che positivi.

- b) **L'equilibrio Finanziario** è misurato dal Cash Flow della Gestione Caratteristica che rappresenta il risultato Finanziario residuale dopo aver remunerato tutti i fattori produttivi dell'azienda, e prima degli Investimenti e del rimborso del Debito.

Si riporta la parte alta del Rendiconto finanziario Indiretto con evidenza del calcolo del Flusso Monetario della Gestione Corrente:

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	2022
Reddito operativo	98.526 €
+ Ammortamenti	71.055 €
+ Accantonamenti	45.688 €
I Flusso monetario della gestione corrente	215.269 €
+/- Δ Capitale circolante netto	- 31.601 €
Crediti commerciali	46.646 €
Credito/Debito Iva	- 54.200 €
Magazzino	- €
Crediti Verso Altri	2.511 €
Debiti commerciali	- 57.337 €
Altri debiti di funzionamento	45.037 €
Ratei e Risconti	- 14.258 €
Flusso monetario netto della gestione corrente al netto delle Imposte	183.668 €
Uscita Imposte	6.813 €
Flusso monetario netto della gestione corrente	190.481 €

- Equilibrio Finanziario

Flusso Monetario Gestione Corrente

DIC	2022
	190.481,00 €

Nel periodo il risultato della gestione corrente è stato di 190.481 euro, pertanto l'Azienda è in Equilibrio Finanziario.

Il risultato è coerente considerando un reddito operativo di 98.526 euro.

Altro indicatore di solidità finanziaria è rappresentato dal saldo dei c/c bancari ad inizio ed alla fine del periodo:

SALDO BANCA c/c Iniziali	394.171 €
SALDO BANCA c/c Finali	320.682 €



Come è evidente l'azienda ha un indicatore di solvibilità decisamente positivo pari a 320.682 euro.

- c) **L'equilibrio Patrimoniale** è misurabile verificando lo Stato di Indebitamento Finanziario Netto dell'Azienda rapportato con tempi di capacità di rimborso derivanti dall'attività caratteristica dell'Azienda. Si è così utilizzato come Indicatore il rapporto tra Posizione Finanziaria Netta e MOL.

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	2020	2021	2022
Liquidità	470.097 €	394.171 €	320.682 €
Attività Finanziarie Correnti	- €	- €	- €
Crediti verso imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo delle controllanti	- €	- €	- €
Crediti finanziari correnti	470.097 €	394.171 €	320.682 €
Debiti v/banche a breve termine	- €	- €	- €
Indebitamento finanziario corrente	- €	- €	- €
Indebitamento Finanziario corrente netto	- 470.097 €	- 394.171 €	- 320.682 €
Debiti verso Banche	288.236 €	214.978 €	140.746 €
Debiti Finanziari	21.764 €	73.258 €	74.232 €
Debiti Finanziari Società Gruppo	- €	- €	- €
Debiti v/Soci	- €	- €	- €
Indebitamento finanziario non corrente	310.000 €	288.236 €	214.978 €
Posizione Finanziaria Netta	- 160.097 €	- 105.935 €	- 105.704 €
MOL	126.184 €	158.423 €	215.269 €
PFN/MOL	-1,269 €	-0,669 €	-0,491 €

- Equilibrio Patrimoniale

	DIC	2022
PFN		-105.704,00
MOL		215.269,00
PFN/MOL		-0,49

L'Azienda ha una Posizione Finanziaria Netta di -105.704 Euro e un MOL di 215.269, il che permette all'Azienda di rientrare in meno di 1 anno del suo Indebitamento Finanziario.

La soglia critica è 4, quando si hanno valori maggiori di 4 significa che l'Azienda ha bisogno di oltre 4 anni per poter rientrare del Debito Finanziario attraverso i flussi di cassa generati dall'attività caratteristica.

A supporto dell'analisi Patrimoniale riportiamo i principali Indicatori Patrimoniali e la loro variazione nel tempo.

Altri Indicatori

	2019	2020	2021	2022
Indice Tesoreria	2,257	1,413	1,362	1,283
Quick ratio	2,257	1,413	1,362	1,283
Indice Indebitamento	0,233	0,448	0,463	0,501
Margine Struttura	0,415	0,280	0,444	0,596

Notiamo in particolare un indice di indebitamento piuttosto costante nel tempo con una lieve crescita nel corso del 2022 sintomo di una condizione di sostanziale equilibrio.

2. Verifica non sostenibilità dei debiti e l'assenza di prospettive di Continuità Aziendale per i 12 mesi successivi e i segnali di allarme di cui al comma 4 (art 3. comma 3 sez. b)

a) Verifica segnali allarmi (Art 3. Comma 4)

Innanzitutto si è proceduto con la verifica della sussistenza dei segnali di allarme previsti dal D.Lgs. 14/2019 art. 3 comma 4. I risultati sono riportati nel seguente prospetto:

4. Costituiscono segnali di allarme per gli effetti di cui al comma 3:

a) l'esistenza di debiti per retribuzioni scaduti da almeno trenta giorni pari a oltre la metà dell'ammontare complessivo mensile delle retribuzioni;	OK	NO DEBITI SCADUTI
b) l'esistenza di debiti verso fornitori scaduti da almeno novanta giorni di ammontare superiore a quello dei debiti non scaduti;	OK	NO DEBITI SCADUTI
c) l'esistenza di esposizioni nei confronti delle banche e degli altri intermediari finanziari che siano scadute da più di sessanta giorni o che abbiano superato da almeno sessanta giorni il limite degli affidamenti ottenuti in qualunque forma purché rappresentino complessivamente almeno il cinque per cento del totale delle esposizioni;	OK	NO ESPOSIZIONI DEBITORIE
d) l'esistenza di una o più delle esposizioni debitorie previste dall'articolo 25-novies, comma 1. (Riguardano le segnalazioni di AdE, Inps, Inail, AdR)	OK	NO ESPOSIZIONI DEBITORIE

La verifica non ha evidenziato la sussistenza dei segnali di allarme previsti dalla norma.

b) Verifica Continuità Aziendale (Art 3 comma 3 sez. b)

Al fine di verificare la sostenibilità dei debiti e delle prospettive di continuità aziendale almeno a 12 mesi, l'organo amministrativo ha predisposto i seguenti documenti prospettici:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico a margine di contribuzione
- Budget di tesoreria
- Rendiconto finanziario indiretto rolling
- Posizione finanziaria netta

Di seguito riportiamo i risultati derivanti da tale verifica:

CONTO ECONOMICO MARGINE CONTRIBUZIONE	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi delle vendite	1.499.882 €	1.751.948 €	1.956.626 €	2.740.435 €	2.877.457 €
Altri ricavi	81.116 €	6.882 €	75.028 €	874 €	874 €
RICAVI NETTI	1.580.998 €	1.758.830 €	2.031.654 €	2.741.309 €	2.878.331 €
Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	144.299 €	183.780 €	218.228 €	303.545 €	303.545 €
Variazione magazzino materie prime, sussidiarie, di consumo e me	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
CONSUMI DI MERCI	144.299 €	183.780 €	218.228 €	303.545 €	303.545 €
MARGINE COMMERCIALE	1.436.699 €	1.575.050 €	1.813.426 €	2.437.764 €	2.574.786 €
MARGINE COMMERCIALE %	90,87%	89,55%	89,26%	88,93%	89,45%
Costi per servizi industriali	776.350 €	710.325 €	833.396 €	1.241.054 €	1.303.107 €
Costi del Personale	347.888 €	537.122 €	585.772 €	743.711 €	743.711 €
Altri costi	180.250 €	201.419 €	235.835 €	237.730 €	237.730 €
COSTI VARIABILI	1.304.488 €	1.448.866 €	1.655.003 €	2.222.495 €	2.284.548 €
MARGINE CONTRIBUZIONE LORDO	132.211 €	126.184 €	158.423 €	215.269 €	290.238 €
MARGINE CONTRIBUZIONE LORDO %	8,36%	7,17%	7,80%	7,85%	10,08%
MARGINE OPERATIVO LORDO	132.211 €	126.184 €	158.423 €	215.269 €	290.238 €
Ammortamenti materiali	38.654 €	93.486 €	73.517 €	71.041 €	71.041 €
Ammortamenti immateriali	64.157 €	591 €	591 €	14 €	14 €
Accantonamenti TFR	16.613 €	29.290 €	30.354 €	43.545 €	43.545 €
Accantonamenti ai Fondi rischi e oneri	0 €	1.387 €	2.605 €	2.143 €	2.143 €
Accantonamenti ai Fondi Svalutazione	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
REDDITO OPERATIVO	12.787 €	1.430 €	51.356 €	98.526 €	173.495 €
Proventi finanziari	19.637 €	9.029 €	717 €	188 €	188 €
Oneri finanziari	8.780 €	13.309 €	13.536 €	12.953 €	16.409 €
SALDO DELLA GESTIONE FINANZIARIA TIPICA	10.857 €	- 4.280 €	- 12.819 €	- 12.765 €	- 16.221 €
Proventi straordinari	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Oneri straordinari	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
REDDITO ANTE IMPOSTE	23.644 €	- 2.850 €	38.537 €	85.761 €	157.274 €
Imposte	14.551 €	5.254 €	7.790 €	35.145 €	47.182 €
REDDITO NETTO	9.093 €	- 8.104 €	30.747 €	50.616 €	110.092 €

Reddito Operativo	12.787	1.430	51.356	98.526	173.495
--------------------------	---------------	--------------	---------------	---------------	----------------

Ricavi Netti	1.580.998	1.758.830	2.031.654	2.741.309	2.878.331
Costi Variabili	1.448.787	1.632.646	1.873.231	2.526.040	2.588.093
Margine Contribuzione	132.211	126.184	158.423	215.269	290.238

Leva Operativa	10,34	88,24	3,08	2,18	1,67
-----------------------	--------------	--------------	-------------	-------------	-------------

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	DIC 2023
Reddito operativo	173.495 €
+ Ammortamenti	71.055 €
+ Accantonamenti	45.688 €
I Flusso monetario della gestione corrente	290.238 €
+/- Δ Capitale circolante netto	- 108.287 €
Crediti commerciali	212.564 €
Credito/Debito Iva	- 63.731 €
Magazzino	- €
Crediti Verso Altri	133.440 €
Debiti commerciali	- 126.560 €
Altri debiti di funzionamento	- 264.000 €
Ratei e Risconti	- €
Flusso monetario netto della gestione corrente al netto delle Imposte	181.951 €
Uscita Imposte	- 55.615 €
Flusso monetario netto della gestione corrente	126.336 €

Altro indicatore di solidità finanziaria è rappresentato dal saldo dei c/c bancari prospettici con il calcolo del flusso netto di liquidità e del DSCR:

SALDO BANCA c/c Iniziali	320.682 €
SALDO BANCA c/c Finali	356.625 €



35.943

DSCR	1,39
------	------

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	2020	2021	2022	2023
Liquidità	470.097 €	394.171 €	320.682 €	356.625 €
Attività Finanziarie Correnti	- €	- €	- €	- €
Crediti verso imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo delle controllanti	- €	- €	- €	- €
Crediti finanziari correnti	470.097 €	394.171 €	320.682 €	356.625 €
Debiti v/banche a breve termine	- €	- €	- €	- €
Indebitamento finanziario corrente	- €	- €	- €	- €
Indebitamento Finanziario corrente netto	- 470.097 €	- 394.171 €	- 320.682 €	- 356.625 €
Debiti verso Banche	288.236 €	214.978 €	140.746 €	66.574 €
Debiti Finanziari	21.764 €	73.258 €	74.232 €	74.232 €
Debiti Finanziari Società Gruppo	- €	- €	- €	- €
Debiti v/Soci	- €	- €	- €	- €
Indebitamento finanziario non corrente	310.000 €	288.236 €	214.978 €	140.806 €
Posizione Finanziaria Netta	- 160.097 €	- 105.935 €	- 105.704 €	- 215.819 €
MOL	126.184 €	158.423 €	215.269 €	290.238 €
PFN/MOL	-1,269 €	-0,669 €	-0,491 €	-0,744 €

Per la verifica della Continuità, quindi, è stato monitorato il mantenimento dello Stato di Equilibrio Economico/Finanziario e Patrimoniale a 12 mesi. Di seguito un riepilogo dei dati risultanti dall'attività di misurazione:

VERIFICA A 12 MESI	DIC	2023	
- Equilibrio Economico	DIC	2023	
Reddito Operativo		173.495,05 €	EQUILIBRIO ECONOMICO
- Equilibrio Finanziario	DIC	2023	
Flusso Monetario Gestione Corrente		126.336,31 €	EQUILIBRIO FINANZIARIO
- Equilibrio Patrimoniale	DIC	2023	
PFN		-215.819,31	
MOL		290.238,05	
PFN/MOL		-0,74	EQUILIBRIO PATRIMONIALE

Si conferma che l'azienda, sulla base delle misurazioni prospettiche effettuate, tenendo in considerazione l'andamento del mercato e i fattori di rischio, mantiene una situazione di Equilibrio Economico- Finanziario e Patrimoniale.

c) **Sostenibilità dei Debiti (Art 3 comma 3 sez. b)**

Per ultimo si è sviluppato il Budget di Tesoreria tenendo conto:

- Del pagamento di tutti i debiti sulla base della loro scadenza;
- Dell'incasso di tutti i Crediti sulla base dei tempi medi concessi alla Clientela;
- Di eventuali entrate per Finanziamenti (Soci e Finanziatori esterni);
- Di uscite per eventuali Nuovi Investimenti

Riportiamo la Tabella di Sintesi

		Flusso Finanziario	Saldo Banca	Extra Fido	Verifica
2023	GEN	16.858 €	337.540 €	- €	OK
2023	FEB	81.632 €	419.172 €	- €	OK
2023	MAR	463 €	419.635 €	- €	OK
2023	APR	463 €	420.098 €	- €	OK
2023	MAG	463 €	420.560 €	- €	OK
2023	GIU	-	407.588 €	- €	OK
2023	LUG	-	394.616 €	- €	OK
2023	AGO	-	381.644 €	- €	OK
2023	SET	-	368.672 €	- €	OK
2023	OTT	-	355.700 €	- €	OK
2023	NOV	463 €	356.162 €	- €	OK
2023	DIC	463 €	356.625 €	- €	OK

L'Azienda nei 12 mesi successivi, non presenta situazioni di extra fido, a conferma della capacità di sostenere il pagamento di tutte le posizioni Debitorie a scadenza nei 12 mesi successivi.

Informazioni sui volontari

La Società non si avvale della collaborazione di volontari.

Retribuzione dipendenti: rapporto uno a otto

La Società fornisce l'informativa concernente la "forbice" tra le differenze retributive dei dipendenti attualmente in forza ai sensi dell'art. 16 del Cts, nei rapporti di lavoro dipendente non si supera il rapporto di uno ad otto vietato dalla norma.

Fornitori

La qualità dei nostri servizi dipende da tutti gli elementi che concorrono nell'erogazione, pertanto viene da sempre rivolta particolare attenzione alla scelta delle forniture e alla collaborazione con i nostri principali fornitori, che devono rispondere a specifici requisiti in termini di qualità del prodotto o servizio offerto, nonché di qualità organizzativa interna.

Nel corso del 2022 si sono valutati i fornitori utilizzati sulla base di:

- CONCORRENZIALITÀ
- ADEGUATEZZA DEL PRODOTTO
- FLESSIBILITÀ DELLA DISTRIBUZIONE (SERVIZIO)
- QUALITÀ DELL'ORGANIZZAZIONE
- EFFICACIA AMMINISTRATIVA

- DISSERVIZI REGISTRATI (considerando: numero, tipologia e modalità di chiusura; esito di chiusura di eventuali richieste di azioni correttive; entità dei reclami riconducibili al fornitore).

In particolare si ricorda anche l'attività essenziale dei professionisti che supportano e consigliano la ns. Società fra cui a titolo di esempio:

- Studio D'Ambrosio e Starace Commercialisti Associati Stp a RL;
- Studio Robles Stp a RL;
- Consorzio CSPRO.

Formazione

Il personale della Società nel 2022 ha partecipato a diversi corsi di formazione inerenti la formazione cogente in ambito di salute, sicurezza e privacy e a momenti formativi dal taglio più relazionale, sul concetto di relazione di cura, gruppi di lavoro, comunicazione, volti ad accrescere le competenze trasversali e migliorare la qualità dei servizi offerti. I responsabili dei servizi hanno inoltre preso parte a momenti di formazione outdoor, con lo scopo di sviluppare la collaborazione e di condividere processi di efficientamento per la gestione delle attività.

Organo di controllo

La nostra Società è dotata di un organo di controllo il quale ha il compito di verificare l'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo contabile. Vigila sul rispetto dei principi di corretta amministrazione al fine di prevenire ed individuare tempestivamente operazioni illecite ed eventuali crisi finanziarie (attraverso la verifica dell'esistenza ed adeguatezza degli strumenti di supporto delle decisioni aziendali).

Componente dell'organo di controllo	Carica	Data di inizio carica	Rinnovato
Dott. Vincenzo Gazzillo	Sindaco Unico	27/12/2019	05/08/2022

In data 27 dicembre 2019 con delibera dell'assemblea dei soci è stato nominato e successivamente riconfermato in data 05/08/2022, Sindaco Unico con funzione di Revisore Legale dei Conti il **Dott. Vincenzo Gazzillo** nato in Andria il 16/01/1961, Dottore Commercialista, iscritto presso l'Ordine dei Commercialisti di Trani dal 17/02/1989 al numero 315A, Revisore ufficiale dei conti iscritto presso l'Albo dei revisori legali al numero 73465 con Decreto Ministeriale del 26/05/1996 Gazzetta Ufficiale n. 45 del 08/06/1999.

L'organo di controllo è tenuto a svolgere compiti di monitoraggio sull'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, attestando inoltre che il bilancio sociale sia conforme alle linee guida prevista dalla normativa. Dalle verifiche svolte non sono emersi attività non conformi al perseguimento degli scopi istituzionali dell'Ente. Gli esiti sull'attività di monitoraggio svolta dall'organo di controllo sono riportate nell'allegata relazione sul monitoraggio e nell'attestazione di conformità del bilancio sociale.

L' Organo di controllo ha constatato:

- che la Società svolge in via stabile e principale le attività previste dall'art. 2 del D. Lgs. n. 112/2017

Bilancio sociale al 31/12/2022

- che la Società non ha scopo di lucro;
- che la Società non distribuisce utile, neanche in forma indiretta.

Portatori di interessi

I portatori di interessi - i c.d. 'stakeholder' - sono persone o gruppi con interessi legittimi negli aspetti procedurali e/o sostanziali dell'attività dell'organizzazione. Essi vengono identificati in base ai loro interessi, bisogni, aspettative nei confronti dell'impresa sociale, quale che sia l'interesse funzionale corrispondente che l'impresa stessa trovi in loro. Ne consegue che gli interessi di tutti gli stakeholder hanno un valore intrinseco: ogni gruppo di stakeholder merita considerazione per se stesso e non semplicemente per la sua capacità di contribuire agli interessi di qualche altro gruppo.

Nella tabella seguente viene riportata la natura della relazione di ogni portatore di interessi individuato:

Portatori di interesse interni

Portatori di interesse interni:	Tipologia di relazione
Assemblea dei soci	Fondamentale, con cadenza periodica come da statuto
Lavoratori	Fondamentale e con cadenza giornaliera, valorizzazione delle risorse umane e della crescita professionale
Altre categorie diverse dalle precedenti	Rapporti periodali

Portatori di interesse esterni

Portatori di interesse esterni	Tipologia di relazione
Enti pubblici	Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali
Enti privati	Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali
Istituti di credito	Necessaria per i fabbisogni finanziari
Istituzioni locali	Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali
Clienti	Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali
Fornitori	Valutati prevalentemente sulla base del rapporto costi/benefici
Finanziatori ordinari	Necessaria per i fabbisogni finanziari, per la solidità ed affidabilità dell'Ente
Mass media e comunicazione	Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali

Prospettive Impresa sociale

L'analisi di quanto finora realizzato dalla nostra Società è il punto di partenza per delineare i passi che ci proponiamo di compiere affinché il nostro operare sia sempre più aderente alle esigenze di tutti i nostri stakeholders.

L'obiettivo principale per l'anno 2023 rimane quello di lavorare nel miglior modo possibile, per il raggiungimento della missione societaria e degli obiettivi previsti.

A tal proposito si ritiene fondamentale l'impegno e la collaborazione di tutti per:

- Puntare sempre più alla qualità del servizio senza trascurare la sostenibilità
- Soddisfare i bisogni espliciti ed impliciti dei Clienti
- Migliorare maggiormente la sensibilizzazione sul tema della prevenzione delle violenze in particolare verso i soggetti svantaggiati quali le persone anziane
- Puntare sempre più alla riduzione dei rischi
- Raggiungere gli obiettivi previsti.

Sarà importante soffermarsi attentamente sulla organizzazione complessiva per consentire un miglioramento della gestione dei processi di lavoro con il conseguente raggiungimento di positivi risultati economici e sociali.

La società intende mantenere, se non aumentare, il livello occupazione raggiunto nonostante in questi ultimi anni di forte crisi congiunturale, la guerra Russia/Ucraina e la crisi pandemica COVID-19 ha peggiorato la situazione.

L'obbiettivo principale rimane quello di promuovere la conservazione del proprio posto di lavoro ed aumentare le possibilità di inserimento lavorativo, sia da un punto di vista quantitativo che qualitativo.

La conferma della situazione attuale non dovrà essere un motivo di appagamento ma la garanzia per ricercare ed intraprendere nuove strade per il raggiungimento degli scopi statutari. Tutto ciò anche in relazione ai mutamenti normativi e di impegno e tutela ambientale scaturiti ultimamente.

IL FUTURO DEL BILANCIO SOCIALE

Rispetto alla prossima edizione del bilancio sociale il nostro Ente si propone alcune azioni specifiche: siamo consapevoli e ci impegniamo a progettare nuovi servizi e innovare quelli
Bilancio sociale al 31/12/2022

esistenti nell'ottica di un continuo lavoro nei e con i territori in cui operiamo, in un'ottica di valorizzazione e autodeterminazione delle persone e con un coinvolgimento sempre maggiore della base sociale e degli operatori che sono a stretto contatto con i destinatari dei nostri servizi e dei nuovi bisogni che questi esprimono. Crediamo che sempre di più il lavoro sociale vada interpretato in un'ottica relazionale laddove i destinatari dei servizi sono maggiormente protagonisti dei propri percorsi evolutivi. Crediamo nella metodologia della ricerca, azione che ha contraddistinto l'Ente SATER SRL IMPRESA SOCIALE fin dalla sua nascita come modalità efficace e generativa; in tal senso è necessaria un'organizzazione capace di flessibilità, creatività e capace di modellarsi alle nuove richieste.

L'Amministratore unico
Dott. Giuseppe Ceci

Il sottoscritto Ceci Giuseppe, in qualità di amministratore e legale rappresentante della Società, ai sensi e per gli effetti dell'art.23 del D.Lgs. 82/2005, consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del DPR 445/2000, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la conformità e corrispondenza dei documenti allegati a quelli conservati agli atti della società.

Il sottoscritto in qualità di amministratore e legale rappresentante della Società dichiara inoltre che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.