

Bilancio Sociale 2022

Mutual Help società di mutuo soccorso



Sommario

1. PREMESSA/INTRODUZIONE.....	5
2. NOTA METODOLOGICA E MODALITA' DI APPROVAZIONE, PUBBLICAZIONE E DIFFUSIONE DEL BILANCIO SOCIALE.....	7
3. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE.....	9
Aree territoriali di operatività.....	9
Valori e finalità perseguite (missione dell'ente – come da statuto/atto costitutivo).....	9
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.....	10
Collegamenti con altri enti del Terzo settore (inserimento in reti, gruppi di imprese sociali...).....	10
Contesto di riferimento.....	11
Storia dell'organizzazione.....	11
4. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE.....	13
Consistenza e composizione della base sociale/associativa.....	13
Sistema di governo e controllo, articolazione, responsabilità e composizione degli organi	13
Modalità di nomina e durata carica.....	14
N. di CdA/anno + partecipazione media.....	14
Tipologia organo di controllo.....	14
Mappatura dei principali stakeholder.....	17
Presenza sistema di rilevazioni di feedback.....	17
Commento ai dati.....	17
5. PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE.....	19
Tipologie, consistenza e composizione del personale (retribuito o volontario).....	19
Composizione del personale.....	19
Attività di formazione e valorizzazione realizzate.....	22
Contratto di lavoro applicato ai lavoratori.....	22
Natura delle attività svolte dai volontari.....	23
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"	23
Rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima dei lavoratori dipendenti dell'ente.....	23

	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	23
6.	OBIETTIVI E ATTIVITÀ	24
	Dimensioni di valore e obiettivi di impatto	24
	Output attività	26
	Altre tipologie specifiche di beneficiari non ricompresi nelle elencazioni precedenti.....	26
	Outcome sui beneficiari diretti e indiretti e portatori di interesse	27
	Possesso di certificazioni di organizzazione, di gestione, di qualità (se pertinenti).....	27
	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	27
	Elementi/fattori che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali e procedure poste in essere per prevenire tali situazioni.....	27
7.	SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA.....	28
	Provenienza delle risorse economiche con separata indicazione dei contributi pubblici e privati	28
	Capacità di diversificare i committenti.....	29
	Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi (se prevista)	30
	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.....	30
	Segnalazioni da parte degli amministratori di eventuali criticità emerse nella gestione ed evidenziazione delle azioni messe in campo per la mitigazione degli effetti negativi	30
8.	INFORMAZIONI AMBIENTALI.....	31
	Tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte.....	31
	Politiche e modalità di gestione di tali impatti	31
	Indicatori di impatto ambientale (consumi di energia e materie prime, produzione di rifiuti ecc.) e variazione dei valori assunti dagli stessi	31
9.	INFORMAZIONI SU RIGENERAZIONE <i>ASSET</i> COMUNITARI.....	32
	Tipologia di attività	32
	Descrizione sintetica delle attività svolte in tale ambito e dell'impatto perseguito attraverso la loro realizzazione	32
	Caratteristiche degli interventi realizzati	32
	Coinvolgimento della comunità.....	32
	Eventi/iniziative di sensibilizzazione sul tema della rigenerazione degli asset comunitari..	32
	Indicatori.....	32
10.	ALTRE INFORMAZIONI NON FINANZIARIE.....	33

Indicazioni su contenziosi/controversie in corso che sono rilevanti ai fini della rendicontazione sociale	33
Altri aspetti di natura sociale, la parità di genere, il rispetto dei diritti umani, la lotta contro la corruzione ecc.....	33
Informazioni sulle riunioni degli organi deputati alla gestione e all'approvazione del bilancio, numero dei partecipanti	33
Principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni	33
La COOPERATIVA/impresa sociale ha adottato il modello della L. 231/2001? No	33
La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito il Rating di legalità? No.....	33
La COOPERATIVA/impresa sociale ha acquisito certificazioni di qualità dei prodotti/processi? No.....	33
11. MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO SOCIALE	
(modalità di effettuazione degli esiti)	34
Per gli enti diversi dalle imprese sociali osservanza delle finalità sociali, con particolare riguardo alle disposizioni di cui al decreto legislativo n. 117/2017 in materia di: (art. 5, 6, 7 e 8)	34
Relazione organo di controllo	35

1. PREMESSA/INTRODUZIONE

Il bilancio di esercizio che sottoponiamo al vostro esame chiude come di prassi in pareggio nel rispetto della norma che prevede un preventivo accantonamento al fondo di riserva garanzia dell'avanzo di gestione che per il 2022 ammonta ad Euro 26.467,00. Prima di giungere alla definizione di tale risultato abbiamo accantonato euro 57.153 per ammortamenti ed euro 9.127 per imposte.

Per quanto riguarda i versamenti dei contributi associativi degli iscritti, nell'esercizio 2022 abbiamo incassato un importo complessivo di euro 4.230.000 con un aumento dell'8% in confronto all'esercizio precedente, abbiamo liquidato per sussidi l'importo di euro 3.109.000 ca e registrato quale avanzo di gestione mutualistica al netto della copertura spese di gestione, l'importo di euro 525.000 ca girato al fondo riserva garanzia sussidi. Abbiamo trattenuto quale ns copertura spese l'importo di euro 568.000 e riconosciuto complessivamente ai partner di mutualità mediata per il servizio di erogazione sussidi euro 229.000 ca. Il valore complessivo dei sussidi erogati è aumentato del 30% in confronto a quanto erogato nell'esercizio 2021 e di conseguenza l'importo portato a riserva garanzia sussidi si è ridotto notevolmente in confronto a quanto registrato nell'esercizio precedente. Questa situazione è un chiaro sintomo dell'aumentato ricorso alle visite mediche anche preventive per recuperare il gap di quanto non avvenuto in periodo di pandemia.

Le nostre riserve a fine esercizio 2022 come correttamente riportato in bilancio superano i 4.800.000. Il numero degli iscritti relativi alla ns attività ordinaria si attesta intorno alle 24.000 unità. A questo numero vanno aggiunti i 22.000 circa iscritti gestiti indirettamente per l'accordo Hds/Fondo Est e i 49.000 circa gestiti per il fondo my Sanitour. Il rapporto con il fondo my Sanitour definito da un apposito accordo di mutualità mediata sottoscritto nel 2021 ha registrato una piena attività nel 2022 e registriamo una crescita continua anche perché a partire dal 2023 sono attese le erogazioni dei lavoratori stagionali.

Visto il gran numero di iscritti a cui prestare il ns servizio che è per'altro in continua crescita, dal mese di febbraio abbiamo fatto ricorso ad un call center gestito in forma cooperativa con sede a Velturmo che ha il compito di filtrare ed indirizzare le telefonate in arrivo nei diversi uffici.

Sempre per lo stesso motivo il cda ha deciso di ricorrere alla consulenza di una società di organizzazione aziendale EWICO con la quale sono state valutate e verificate tutte le procedure interne e la gestione del software per attivare cambiamenti e miglioramenti finalizzati ad una più efficace operatività del personale dipendente. Per questo intervento di consulenza è stata presentata domanda cdi contributo in Provincia.

Nel periodo estivo abbiamo provveduto alla ristrutturazione degli uffici.

Per il tempo necessario abbiamo spostato scrivanie e computer in altra sede e poi dopo circa due mesi siamo rientrati nei nuovissimi uffici arredati con cura e riorganizzati così bene da recuperare due nuovi posti di lavoro che prima o poi andranno occupati da nuovo personale necessario. Anche per questi lavori che sono costati circa 90.000 euro è stata presentata domanda di contributo in Provincia.

Nel mese di novembre presso il notaio Villa abbiamo partecipato in qualità di soci fondatori alla costituzione del fondo sanitario integrativo MUTUAL DOC e della associazione PRO SALUTEM, strutture destinate a future attività anche di aggregazione con le altre mutue e fondi presenti sul territorio provinciale.

L'attività ordinaria è proseguita con regolare continuità e crescita costante grazie

all'impegno del personale e del direttore commerciale nonché grazie alla buona collaborazione con Cooperazione Salute di Trento e con Cesare Pozzo di Milano che provvedono al servizio di liquidazione sussidi per nostro conto .

Esprimo la mia personale gratitudine anche a nome del cda a tutto il personale Chiara, Marion, Barbara, Claudia, Sofia, Cristina e Manuela per il loro lavoro e per l'impegno dimostrato.

Una particolare riconoscenza va al direttore Klaus che nei primi mesi del 2023 ha lasciato l'incarico e ha cambiato lavoro, gli auguriamo ogni bene per il suo futuro.

Un sincero ringraziamento infine da parte mia va ai due preziosi consiglieri signori Tanner e Volser, al revisore dr Glieri, ai vertici di Raiffeisen Verband e Coopbund, e al presidente emerito sig. Pietro Toller.

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

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio. Si è inoltre optato per la redazione della stessa con i punti 3° e 4° dell'art. 2428 del c.c.. Tale integrazione consente di omettere la redazione della Relazione sulla Gestione, a norma dell'art. 2435 del c.c..

Si fa presente che nel periodo in corso tra la data di chiusura dell'esercizio in rassegna e quella di redazione del bilancio non sono intervenuti fatti di rilievo nella gestione della società e speciali ragioni che rendessero necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2.

La società di mutuo soccorso Mutual Help è una mutua volontaria integrativa costituita in data 28.04.2010, che ha per scopo la solidarietà di mutuo soccorso e non ha alcun fine di lucro. Essa opera unicamente a favore dei propri soci e dei loro familiari, ed intende far partecipare gli stessi ai benefici della mutualità associativa.

Per realizzare i propri scopi la società si propone di:

- a) promuovere e gestire fondi mutualistici integrativi e complementari dell'assistenza sanitaria prevista dal servizio sanitario nazionale, regionale e provinciale sia in forma diretta che indiretta, anche stipulando convenzioni con presidi e strutture sanitarie sia pubbliche che private, con facoltà di stipulare polizze con compagnie assicurative;
- b) favorire la costituzione di fondi e servizi di previdenza integrativa dei trattamenti di pensione e per i casi di infortunio, invalidità e morte;
- c) erogare agli associati assistenze economiche in caso di vecchiaia, infortunio, invalidità e malattia e sussidi alle famiglie dei soci defunti, anche attraverso convenzioni con compagnie assicurative;
- d) promuovere attività nei settori dell'informazione e dell'educazione sanitaria e mutualistica, della formazione professionale, della cultura e del tempo libero, nonché partecipare a tutte le iniziative atte ad elevare socialmente, culturalmente e fisicamente i soci e i loro familiari;
- e) diffondere il rafforzamento dei principi della mutualità ed i legami di solidarietà fra i soci nonché fra questi ultimi ed altri cittadini che si trovano in stato di bisogno o emarginazione, attraverso l'organizzazione delle risorse fisiche, materiali e morali dei soci e dei terzi che a qualunque titolo partecipano alle attività della società di mutuo soccorso.

Per realizzare quanto previsto ai punti a), b), c), d), e), del presente articolo, potrà attivare tutte le iniziative che si rendessero necessarie purché conformi con il presente Statuto. In particolare sarà possibile:

1. stabilire rapporti con organismi mutualistici sia a livello locale, regionale, nazionale o internazionale;
2. aderire e partecipare a consulte, consorzi, società cooperative, società ed enti pubblici e

- privati, ed in genere a tutte le iniziative operanti in tutto il settore mutualistico;
3. effettuare tutte le operazioni mobiliari ed immobiliari utili al conseguimento dello scopo sociale;
 4. compiere operazioni di investimento del patrimonio, ivi compresa l'assunzione di partecipazioni in altre società che non si pongano in contrasto con l'attività costituente l'oggetto sociale

3. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

Informazioni generali:

Nome dell'ente	Mutual Help società di mutuo soccorso
Codice fiscale	94107200217
Partita IVA	94107200217
Forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore	Cooperativa Sociale di tipo A
Indirizzo sede legale	Via Raiffeisen 2/D - BOLZANO * RAIFFEISEN (FF)
N° Iscrizione Albo Delle Cooperative	A205445
Telefono	0471974964
Fax	
Sito Web	www.mutualhelp.eu
Email	info@mutualhelp.eu
Pec	mutualhelp@pec.it
Codici Ateco	65.12

Aree territoriali di operatività

La sede legale di Mutual Help é a Bolzano. I nostri soci sono dipendenti di aziende con sede legale nella provincia di Bolzano.

Le richieste di sussidi vengono elaborate da Cooperazione Salute con sede a Trento.

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

Mutual Help è una Società di Mutuo Soccorso che offre servizi e sussidi nell'ambito socio-sanitario per cittadini e per dipendenti/lavoratori delle aziende residenti in Alto Adige. La presenza locale ci permette di reagire ai cambiamenti dell'assistenza sanitaria sul territorio e di offrire non solo Fondi standardizzati, ma anche Fondi adattati alle esigenze dell'azienda. Mutual Help non sostituisce il Servizio sanitario nazionale e territoriale, ma lo arricchisce. Il socio quindi ottiene una parte dei costi che non sono coperti dall'azienda sanitaria rimborsata. Mutual Help dà così un contributo per la incentivazione del ciclo economico locale.

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)

Essa nell'ambito e nei limiti fissati dalla legge persegue finalità di interesse generale, sulla base del principio costituzionale di sussidiarietà, di una o più delle seguenti attività:

- a) erogazione di trattamenti e prestazioni socio-sanitari nei casi di infortunio, malattia ed invalidità al lavoro, nonché in presenza di inabilità temporanea o permanente;
- b) erogazione di sussidi in caso di spese sanitarie sostenute dai soci per la diagnosi e la cura delle malattie e degli infortuni;
- c) erogazione di servizi di assistenza familiare o di contributi economici ai familiari dei soci deceduti;
- d) erogazione di contributi economici e di servizi di assistenza ai soci che si trovino in condizione di gravissimo disagio economico a seguito dell'improvvisa perdita di fonti reddituali personali e familiari e in assenza di provvidenze pubbliche.

Altre attività svolte in maniera secondaria/strumentale

Nell'ambito di quanto sopra indicato essa può quindi svolgere attività previdenziale e assistenziale nonché attività di assistenza sanitaria e parasanitaria, stipulare convenzioni con presidi e strutture sanitarie sia pubbliche che private, dando anche pratica attuazione a leggi dello Stato, delle regioni e delle province autonome sia a mezzo autogestione che a mezzo di convenzioni finalizzate a fornire prestazioni aggiuntive rispetto a quelle assicurate dal Servizio Sanitario nazionale, delle Regioni, delle Province autonome o di altri enti istituzionali.

Inoltre la Società potrà promuovere attività di carattere educativo e culturale dirette a realizzare finalità di prevenzione sanitaria e di diffusione dei valori mutualistici, anche in collaborazione con Enti e/o Organismi diversi.

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

Reti associative (denominazione e anno di adesione):

Denominazione	Anno
Cooperazione Salute	2021

Consorzi:

Nome
Federazione Raiffeisen
Coopbund

Altre partecipazioni e quote (valore nominale):

Denominazione	Quota
WelfareIn	13000,00

Contesto di riferimento

La Società é una società di mutuo soccorso s.m.s, che ha per scopo la solidarietà e la gestione dei fondi sanitari integrativi e non ha alcun fine di lucro. Essa opera unicamente a favore dei propri soci e dei loro familiari, ed intende fare partecipare gli stessi ai benefici della mutualità associativa.

Storia dell'organizzazione

Mutual Help é stato fondato il 28.04.2010 dai signori Pietro Toller e Romano Siviero, con l'esperienza della mutua "Cesare Pozzo".

L'idea é stata supportata dalle due associazioni altoatesine "Federazione Raiffeisen" e "Legacoopbund".



28.04.2010

fondazione

4. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

Consistenza e composizione della base sociale/associativa

Numero	Tipologia soci
42302	Soci cooperatori lavoratori
0	Soci cooperatori volontari
0	Soci cooperatori fruitori
0	Soci cooperatori persone giuridiche
0	Soci sovventori e finanziatori

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

Dati amministratori – CDA:

Nome e Cognome amministratore	Rappresentante di persona giuridica – società	Sesso	Età	Data nomina	Eventuale grado di parentela con almeno un altro componente C.d.A.	Numero mandati	Ruoli ricoperti in comitati per controllo, rischi, nomine, remunerazione, sostenibilità	Presenza in C.d.A. di società controllate o facenti parte del gruppo o della rete di interesse	Indicare se ricopre la carica di Presidente, vice Presidente, Consigliere delegato, componente, e inserire altre informazioni utili
Stefano Ruele	No	Maschio	64	28/04/2016	no	0		No	.
Christian Tanner	No	Maschio	57	28/04/2016	no	0		No	.
Horst Voelser	No	Maschio	64	20/04/2021	no	0		No	.

Descrizione tipologie componenti Cda:

Numero	Membri CdA
3	totale componenti (persone)
3	di cui maschi
0	di cui femmine

0	di cui persone svantaggiate
3	di cui persone normodotate
3	di cui soci operatori lavoratori
0	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
0	Altro

Modalità di nomina e durata carica

Il consiglio di amministrazione viene nominato dai soci all'assemblea generale.
I consiglieri durano in carica 3 esercizi.

N. di CdA/anno + partecipazione media

Sono state svolte 11 riunioni con una partecipazione di 3 consiglieri

Persone giuridiche:

Nominativo	Tipologia

Tipologia organo di controllo

Dr. Peter Glieria

Partecipazione dei soci e modalità (ultimi 3 anni):

Anno	Assemblea	Data	Punti OdG	% partecipazione	% deleghe
2020	assemblea generale dei soci	19/05/2020	1) Nomina del Segretario e degli Scrutatori dell'Assemblea; 2) Relazione finanziaria e morale del C.d.A., dell'organo di controllo e del revisore dei conti sul bilancio consuntivo relativo all'esercizio	7,00	3,00

			<p>2019;</p> <p>3) Approvazione bilancio consuntivo e destinazione dell'avanzo di gestione relativo all'esercizio 2019;</p> <p>4) Ratifica delle modifiche dei regolamenti interni;</p> <p>5) Nomina dell'Organo di Controllo e del revisore dei conti e determinazione dei compensi;</p> <p>6) Nomina dei componenti del Collegio dei Probiviri e del suo Presidente e determinazione dei compensi;</p> <p>7) Delibera di una polizza D&O per i membri degli organi sociali;</p> <p>8) Vari ed eventuali.</p>		
2021	assemblea generale dei soci	21/05/2021	<p>1) Nomina del Segretario e degli Scrutatori dell'Assemblea;</p> <p>2) Relazione finanziaria e morale del C.d.A., dell'organo di controllo e del revisore dei conti sul bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2020;</p> <p>3) Approvazione bilancio consuntivo e destinazione dell'avanzo di gestione relativo</p>	9,00	5,00

			<p>all'esercizio 2020;</p> <p>4) Ratifica delle modifiche dei regolamenti interni;</p> <p>5) Ratifica della nomina del Consiglio di Amministrazione cooptato dal C.d.A.;</p> <p>6) Vari ed eventuali.</p>		
2022	assemblea generale dei soci	25/05/2022	<p>1) Nomina del Segretario e degli Scrutatori dell'Assemblea;</p> <p>2) Relazione finanziaria e morale del C.d.A., dell'organo di controllo e del revisore dei conti sul bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2021;</p> <p>3) Approvazione bilancio consuntivo e destinazione dell'avanzo di gestione relativo all'esercizio 2021;</p> <p>4) Ratifica delle modifiche dei regolamenti interni;</p> <p>5) Determinazione dei compensi dei membri del Consiglio di Amministrazione;</p> <p>6) Rinnovo del Consiglio di Amministrazione;</p> <p>7) Delibera di una polizza D&O per i membri degli organi sociali;</p> <p>8) Vari ed</p>	11,00	5,00

			eventuali.		
--	--	--	------------	--	--

0

0

Mappatura dei principali stakeholder

Tipologia di stakeholder:

Tipologia Stakeholder	Modalità coinvolgimento	Intensità
Personale	non presente	Non presente
Soci	non presente	Non presente
Finanziatori	non presente	Non presente
Clienti/Utenti	non presente	Non presente
Fornitori	non presente	Non presente
Pubblica Amministrazione	non presente	Non presente
Collettività	non presente	Non presente

Percentuale di Partnership pubblico: 0,00%

Tipologia di collaborazioni:

Descrizione	Tipologia soggetto	Tipo di collaborazione	Forme di collaborazione

Presenza sistema di rilevazioni di feedback

0 questionari somministrati

0 procedure feedback avviate

Commento ai dati

non é stato fatto nessun sondaggio.

5. PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

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

Occupazioni/Cessazioni:

N.	Occupazioni
8	Totale lavoratori subordinati occupati anno di riferimento
2	di cui maschi
6	di cui femmine
6	di cui under 35
1	di cui over 50

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

Assunzioni/Stabilizzazioni:

N.	Assunzioni
0	Nuove assunzioni anno di riferimento*
0	di cui maschi
0	di cui femmine
0	di cui under 35
0	di cui over 50

N.	Stabilizzazioni
0	Stabilizzazioni anno di riferimento*
0	di cui maschi
0	di cui femmine
0	di cui under 35
0	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	8	0
Dirigenti	1	0
Quadri	0	0
Impiegati	7	0
Operai fissi	0	0
Operai avventizi	0	0
Altro	0	0

Composizione del personale per anzianità aziendale:

	In forza al 2022	In forza al 2021

Totale	8	8
< 6 anni	7	7
6-10 anni	1	1
11-20 anni	0	0
> 20 anni	0	0

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

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

N. Tirocini e stage	
0	Totale tirocini e stage
0	di cui tirocini e stage
0	di cui volontari in Servizio Civile

Livello di istruzione del personale occupato:

N. Lavoratori	
0	Dottorato di ricerca
0	Master di II livello
0	Laurea Magistrale
0	Master di I livello
1	Laurea Triennale
7	Diploma di scuola superiore
0	Licenza media
0	Altro

Tipologia lavoratori con svantaggio certificato e non:

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

0 lavoratori con svantaggio soci della cooperativa

0 lavoratori dipendenti con svantaggio e con contratto a tempo indeterminato

Volontari

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

Attività di formazione e valorizzazione realizzate

Formazione professionale:

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

Formazione salute e sicurezza:

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

Contratto di lavoro applicato ai lavoratori

Tipologie contrattuali e flessibilità:

N.	Tempo indeterminato	Full-time	Part-time
8	Totale dipendenti indeterminato	5	3
2	di cui maschi	1	1
6	di cui femmine	4	2

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

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

N.	Autonomi
0	Totale lav. autonomi
0	di cui maschi
0	di cui femmine

Natura delle attività svolte dai volontari

0

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"

	Tipologia compenso	Totale Annuo Lordo
Membri Cda	Altro	29797,00
Organi di controllo	Altro	3806,40
Dirigenti	Altro	0,00
Associati	Altro	0,00

CCNL applicato ai lavoratori: **COOPERATIVE SOCIALI**

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

41136,00/14509,00

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

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

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

Modalità di regolamentazione per rimborso volontari: **0**

6. OBIETTIVI E ATTIVITÀ

Dimensioni di valore e obiettivi di impatto

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

Con il rimborso delle spese mediche si riducono le spese degli aventi diritto. Così ogni famiglia ha un budget più alto per altre spese.

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):

Gli amministratori vengono eletti in modo democratico dagli associati all'assemblea generale.

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

non esistono operatori lavoratori.

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

non presente.

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

I rimborsi in riguardo alla assistenza domiciliare contribuiscono al benessere delle persone svantaggiate.

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

Con i rimborsi delle spese mediche sanitarie viene aumentata la qualità di vita degli iscritti e della loro famiglia.

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

Il sostegno dell'assistenza domiciliare riduce da un lato il lavoro delle famiglie e dall'altra parte viene dato un contributo economico.

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

L'accesso all'area riservata di ogni socio rende facile la richiesta di un rimborso e riduce i tempi di aspettativa.

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

non presente

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

non presente

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

non presente

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

non presente

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

non presente

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

Gli enti pubblici vengono alleggeriti e le prestazioni possono essere usufruite da altri cittadini.

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

non presente

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

non presente

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

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

Output attività

Nell'anno 2021 sono state consegnate 60.096 richieste di rimborso.
È stato liquidato un importo complessivo di € 2.544.056,22

Tipologie beneficiari (cooperative sociali di tipo A)

Nome Del Servizio: 0

Numero Di Giorni Di Frequenza: 0

Tipologia attività interne al servizio: 0

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

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

Numero attività esterne: 0

Tipologia: .

Altre tipologie specifiche di beneficiari non ricompresi nelle elencazioni precedenti

non presente

Outcome sui beneficiari diretti e indiretti e portatori di interesse

Nell'anno 2022 sono state consegnate 30.198 richieste di rimborso.
È stato liquidato un importo complessivo di € 3.161.965

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

non presente

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

Gli obiettivi organizzativi sono stati pienamente raggiunti.

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

Gli obiettivi organizzativi sono stati pienamente raggiunti.

7. SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

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

Ricavi e provenienti:

	2022	2021	2020
Contributi pubblici	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contributi privati	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Enti Pubblici per gestione servizi sociali, socio-sanitari e socio-educativi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da altri	36.504,00 €	41.651,00 €	41.644,00 €
Ricavi da Enti Pubblici per gestione di altre tipologie di servizi (manutenzione verde, pulizie, ...)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Privati-Cittadini inclusa quota cofinanziamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Privati-Imprese	976.661,00 €	812.982,00 €	489.906,00 €
Ricavi da Privati-Non Profit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavi da Consorzi e/o altre Cooperative	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Patrimonio:

	2022	2021	2020
Capitale sociale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale riserve	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utile/perdita dell'esercizio	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale Patrimonio netto	4.831.640,00 €	4.015.017,00 €	2.946.395,00 €

Conto economico:

	2022	2021	2020
Risultato Netto di Esercizio	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Eventuali ristorni a Conto Economico	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Valore del risultato di gestione (A-B bil. CEE)	6.397,00 €	4.187,00 €	2.320,00 €

Composizione Capitale Sociale:

Capitale sociale	2022	2021	2020
capitale versato da soci operatori lavoratori	0,00 €	0,00 €	0,00 €
capitale versato da soci operatori volontari	0,00 €	0,00 €	0,00 €
capitale versato da soci operatori fruitori	0,00 €	0,00 €	0,00 €
capitale versato da soci persone giuridiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €
capitale versato da soci sovventori/finanziatori	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Composizione soci sovventori e finanziatori	2022
cooperative sociali	0,00 €
associazioni di volontariato	0,00 €

Valore della produzione:

	2022	2021	2020
Valore della produzione (Voce Totale A. del conto economico bilancio CEE)	1.013.165,00 €	854.633,00 €	531.550,00 €

Costo del lavoro:

	2022	2021	2020
Costo del lavoro (Totale voce B.9 Conto Economico Bilancio CEE)	340.209,00 €	292.225,00 €	196.864,00 €
Costo del lavoro (compreso nella voce B.7 Conto Economico Bilancio CE)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Peso su totale valore di produzione	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Capacità di diversificare i committenti

Fonti delle entrate 2022:

2022	Enti pubblici	Enti privati	Totale
Vendita merci	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestazioni di servizio	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Lavorazione conto terzi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rette utenti	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altri ricavi	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Contributi e offerte	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Grants e progettazione	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altro	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

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

Incidenza pubblico/privato sul valore della produzione 2022:

	2022	
Incidenza fonti pubbliche	0,00 €	0,00 %
Incidenza fonti private	0,00 €	0,00 %

Specifiche informazioni sulle attività di raccolta fondi (se prevista)

Promozione iniziative di raccolta fondi:
non sono state fatte iniziative promozionali.

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

non sono state fatte iniziative.

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

Indicare se presenti:
Indicare se presenti:
non sono emerse criticità nella gestione

8. INFORMAZIONI AMBIENTALI

Tipologie di impatto ambientale connesse alle attività svolte

Politiche e modalità di gestione di tali impatti

Strategie interne per la gestione dell'impatto ambientale:

Educazione alla tutela ambientale:

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

Eventi/iniziative di sensibilizzazione su temi ambientali:

Titolo Eventi/iniziative	Tema	Luogo	Destinatari
-----------------------------	------	-------	-------------

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

Indice dei consumi:

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

9. INFORMAZIONI SU RIGENERAZIONE *ASSET* COMUNITARI

Tipologia di attività

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

Caratteristiche degli interventi realizzati

Riferimento geografico:

Coinvolgimento della comunità

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

Titolo Eventi/iniziative	Tema	Luogo	Destinatari
.	.	.	.

Indicatori

10. ALTRE INFORMAZIONI NON FINANZIARIE

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

non risultano contenziosi in corso

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

nessun socio viene trattato diversamente

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

il bilancio é stato approvato all'assemblea generale.

Principali questioni trattate e decisioni adottate nel corso delle riunioni

- 1) Nomina del Segretario e degli Scrutatori dell'Assemblea;
- 2) Relazione finanziaria e morale del C.d.A., dell'organo di controllo e del revisore dei conti sul bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2020;
- 3) Approvazione bilancio consuntivo e destinazione dell'avanzo di gestione relativo all'esercizio 2020;
- 4) Ratifica delle modifiche dei regolamenti interni;
- 5) Ratifica della nomina del Consiglio di Amministrazione cooptato dal C.d.A.;
- 6) Vari ed eventuali.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Relazione organo di controllo

Signori soci,

il bilancio al 31 dicembre 2022 che viene sottoposto alla Vostra approvazione chiude con un risultato neutro, con un totale attivo di Euro 5.890.695 e un patrimonio netto di Euro 4.831.640.

La mia attività è stata ispirata per l'esercizio chiuso alle Norme di Comportamento della Collegia Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e ai principi di revisione internazionali ISA ITALIA previsti dall'art. 11, comma 3 del decreto legislativo n. 39/2010.

Premesso che, ai sensi dell'art. 31 del DLgs n. del 03.07.2017, ho esercitato anche la revisione legale di cui all'Art. 2409 - bis C.C., do preliminarmente atto delle verifiche operate in ordine alle competenze previste dall'Art. 2403 C.C. facendo presente quanto segue.

Funzione di Vigilanza sull'Amministrazione ai sensi dell'art. 2403 e 2429 c.c.

Conoscenza della Ente, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati Dato atto della conoscenza dovuta dell'attività il Revisore dichiara di conoscere:

La tipologia dell'attività svolta; e di avere esaminata la sua struttura organizzativa e contabile e di avere rivelato l'adeguatezza della stessa alla natura e la dimensione della stessa.

L'attività tipica svolta dall'Ente non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale. L'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono adeguate all'attività svolta. Le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono sostanzialmente mutate.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho preso parte alle adunanze del Consiglio di Amministrazione o letto i relativi verbali svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali posso ragionevolmente assicurare che le delibere assunte sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho ottenuto dall'Organo amministrativo e dal direttore, le necessarie informazioni sul andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dall'Ente e posso ragionevolmente assicurare, che anche in questo settore, le iniziative intraprese sono alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Esse non sono in contrasto con gli interessi dell'Ente o con le delibere prese dall'assemblea.

Ho acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo dell'Ente.

Ho dunque valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali.

I rischi dell'Ente sono limitati e non destano particolari preoccupazioni.

Non sono pervenute denunce ex Art. 2408 C.C.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati revisore pareri previsti dalla Legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, 11011 sono emersi ulteriori fatti significativi da richiederne la menzione nella presente relazione.

Per quanto attiene alla funzione di revisione contabile, faccio presente quanto segue:

Relazione di Revisione

Come già accennato, ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio dell'Ente chiuso al 31 dicembre 2022, ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. N. 39/2010 la cui redazione compete al Consiglio di Amministrazione, che ha anche la responsabilità sulla corretta formulazione dello stesso in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri.

E mia la responsabilità relativa all'espressione del giudizio professionale sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

L'esame sul bilancio è stato svolto ove possibile secondo i Principi di revisione internazionale ISA TALIA previsti dall'art. 11 comma 3 del D.Lgs. n. 39/2010.

In conformità tali principi, la revisione è stata pianificata e svolta, facendo riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio, al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Ho preliminarmente verificato la sua impostazione, la sua generale conformità alla legge per quel che riguarda formazione e struttura ed a tale riguardo sottolineo che il bilancio dell'esercizio 2022 è redatto correttamente. Il prospetto dei flussi finanziari non è stato redatto in quanto non dovuto.

A mio parere l'Organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha commesso errori. Ho verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui ho conoscenza a seguito dell'espletamento dei miei doveri e non ho osservazioni da fare.

Nell'ambito della mia attività ho verificato:

- nel corso dell'esercizio e con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- la corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili presenti e degli accertamenti eseguiti nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di legge.

Il procedimento di controllo contabile ha compreso l'esame, sulla base di verifiche nel caso di specie integrali, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Lo stato patrimoniale e il conto economico presentano su documento separato, ai fini comparativi, i valori dell'esercizio precedente.

A mio giudizio, il soprammenzionato bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta il modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'Ente per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022.

Tutto ciò considerato, propongo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2022, così come predisposto dall'Organo amministrativo.

Bolzano, il 13 aprile 2023

Ich habe vom Verwaltungsorgan und vom Direktor Ho ottenuto dall'Organo amministrativo e da di- die notwendigen Informationen über die allge- rettore, le necessarie informazioni sul generale an- meine Entwicklung der Geschäftsgebarung und damento della gestione e sulla sua prevedibile evo- über ihren voraussichtlichen weiteren Verlauf, so- luzione nonché sulle operazioni di maggiore ri- wie über die bedeutendsten und umfangreichsten lievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate Geschäfte erhalten. Grundsätzlich kann ich versi- dall'Ente e posso ragionevolmente assure, ehe ehern, dass auch in diesem Bereich, die getroffenen anche in questo settore, le iniziative intraprese sono Maßnahmen im Einklang mit dem Gesetz und dem conformi alla legge ed allo statuto sociale e non Statut stehen, weder unvorsichtig, gewagt noch ri- sono manifestamente imprudenti, azzardate, in po- sikoreich erscheinen, noch die Integrität des Ge- tenziale conflitto di interesse o in contrasto con le sellschaftsvermögens gefährden. Auch stehen delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da diese nicht im Widerspruch zu den Interessen der compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Körperschaft oder zu den von der Gesellschafter- Esse non sono in contrasto con gli interessi versammlung gefassten Beschlüssen. dell'Ente o con le delibere prese dall'assemblea.

