



■ ■ ■ ■ **ESSERCI**

COOP. SOCIALE

BILANCIO 20
SOCIALE **23**



ESSERCI COOPERATIVA SOCIALE

Via San Camillo 4 - CONCOREZZO (MB)

CODICE FISCALE E NR. REG. IMPRESE: 02611980968

Iscritta al Registro delle Imprese di Monza e Brianza

Nr. R.E.A. 1508955

Numero Iscrizione Albo Cooperative A101088

www.coopesserci.it

Bilancio sociale dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 ai sensi dell'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 112

BILANCIO SOCIALE 2023

PAG.	INDICE GENERALE
p. 2	1. PREMESSA
p. 3	2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE
p. 5	3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE
p. 5	3.1 METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE
p. 5	3.2 INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE
p. 8	3.3. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE
p. 11	3.4 PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE
p. 13	3.5 OBIETTIVI E ATTIVITÀ
p. 14	3.6 VACANZE
p. 18	3.6 SITUAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA
p. 23	3.7 ALTRE INFORMAZIONI

1. PREMESSA

Il *bilancio sociale* riferito all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è stato redatto in conformità alle disposizioni di all'art. 9 comma 2 del Decreto legislativo n. 112/2017 ricorrendone i presupposti applicativi.

I destinatari principali del *bilancio Sociale* sono gli *stakeholders* della cooperativa (di seguito anche l'“*Ente*” o “*Azienda*” di interesse sociale), ai quali vengono fornite informazioni sulla performance dell'*Ente* e sulla qualità dell'attività aziendale.

Il *bilancio sociale* è redatto in osservanza delle “*linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del terzo settore*” di cui al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019.

Con il presente *bilancio sociale* si intende rendere disponibile agli *stakeholders* uno strumento di rendicontazione delle responsabilità, dei comportamenti e dei risultati sociali, ambientali ed economici delle attività svolte dall'*Ente* al fine di offrire una informativa strutturata e puntuale a tutti i soggetti interessati non ottenibile a mezzo della sola informazione economica contenuta nel bilancio di esercizio.

Il *Bilancio sociale* si propone di:

- fornire a tutti gli *stakeholders* un quadro complessivo delle attività, della loro natura e dei risultati dell'*Ente*,
- attivare un processo interattivo di comunicazione sociale,
- favorire processi partecipativi interni ed esterni all'organizzazione,
- fornire informazioni utili sulle qualità delle attività dell'*Ente* per ampliare e migliorare le conoscenze e le possibilità di valutazione e di scelta degli *stakeholders*,
- dare conto dell'identità e del sistema di valori di riferimento assunti dall'*Ente* e della loro declinazione nelle scelte strategiche, nei comportamenti gestionali, nei loro risultati ed effetti,
- fornire informazioni sul bilanciamento tra le aspettative degli *stakeholders* ed indicare gli impegni assunti nei loro confronti,
- rendere conto del grado di adempimento degli impegni in questione,
- esporre gli obiettivi di miglioramento che l'*Ente* si impegna a perseguire,
- fornire indicazioni sulle interazioni tra l'*Ente* e l'ambiente nel quale esso opera,
- rappresentare il valore aggiunto creato nell'esercizio e la sua ripartizione.

2. I PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

Nella redazione del presente *bilancio sociale* sono stati rispettati i seguenti principi, previsti nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019, i quali garantiscono la qualità del processo di formazione e delle informazioni in esso contenute:

RILEVANZA: nel *bilancio sociale* devono essere riportate solo le informazioni rilevanti per la comprensione della situazione, dell'andamento dell'*Ente* e degli impatti economici, sociali e ambientali della sua attività, o che comunque potrebbero influenzare in modo sostanziale le valutazioni e le decisioni degli *stakeholders*;

COMPLETEZZA: implica l'individuazione dei principali *stakeholders* che influenzano o sono influenzati dall'organizzazione e l'inserimento di tutte le informazioni ritenute utili per consentire a tali *stakeholders* di valutare i risultati sociali, economici e ambientali dell'*Ente*;

TRASPARENZA: secondo il quale occorre rendere chiaro il procedimento logico seguito per rilevare e classificare le informazioni;

NEUTRALITÀ: le informazioni devono essere rappresentate in maniera imparziale, indipendente da interessi di parte e completa, riguardare gli aspetti sia positivi che negativi della gestione senza distorsioni volte al soddisfacimento dell'interesse degli amministratori o di una categoria di portatori di interesse;

COMPETENZA DI PERIODO: le attività e i risultati sociali rendicontati devono essere quelli svoltisi e manifestatisi nell'anno di riferimento;

COMPARABILITÀ: l'esposizione delle informazioni nel bilancio sociale deve rendere possibile il confronto sia temporale, tra esercizi di riferimento, sia, per quanto possibile, spaziale rispetto ad altre organizzazioni con caratteristiche simili od operanti in settori analoghi;

CHIAREZZA: le informazioni devono essere espone in maniera chiara e comprensibile, accessibile anche a lettori non esperti o privi di particolare competenza tecnica;

VERIDICITÀ E VERIFICABILITÀ: i dati riportati devono far riferimento alle fonti informative utilizzate;

ATTENDIBILITÀ: implica che i dati positivi riportati nel bilancio sociale devono essere forniti in maniera oggettiva e non sovrastimata; analogamente i dati negativi e i rischi connessi non devono essere sottostimati; gli effetti incerti inoltre non devono essere prematuramente documentati come certi;

AUTONOMIA DELLE TERZE PARTI: nel caso in cui terze parti rispetto all'*ente* siano incaricate di trattare specifici aspetti del bilancio sociale o di garantire la qualità del processo o di formulare valutazioni o commenti, deve essere loro richiesta e garantita la più completa autonomia e indipendenza di giudizio.

Ove rilevanti ed opportuni con riferimento alla concreta fattispecie, oltre ai principi sopraesposti, nella redazione del *bilancio sociale* sono stati utilizzati anche i seguenti, tratti dallo *Standard GBS 2013 "Principi di redazione del bilancio sociale"*:

IDENTIFICAZIONE: secondo il quale deve essere fornita la più completa informazione riguardo alla proprietà e al governo dell'azienda, per dare ai terzi la chiara percezione delle responsabilità connesse; è necessario sia evidenziato il paradigma etico di riferimento, esposto come serie di valori, principi, regole e obiettivi generali (missione);

INCLUSIONE: implica che tutti gli *stakeholders* identificati devono, direttamente o indirettamente, essere nella condizione di aver voce; eventuali esclusioni o limitazioni devono esser motivate;

COERENZA: deve essere fornita una descrizione esplicita della conformità delle politiche e delle scelte del management ai valori dichiarati;

PERIODICITÀ E RICORRENZA: il *bilancio sociale*, essendo complementare al bilancio di esercizio, deve corrispondere al periodo amministrativo di quest'ultimo;

OMOGENEITÀ: tutte le espressioni quantitative monetarie devono essere espresse nell'unica moneta di conto.

3. LA STRUTTURA E IL CONTENUTO DEL BILANCIO SOCIALE

Ogni dato quantitativo nel presente *bilancio sociale*, salvo quando diversamente specificato, è espresso in unità di euro. La struttura del *bilancio sociale* consta di otto sezioni, di seguito riportate.

3.1

METODOLOGIA ADOTTATA PER LA REDAZIONE DEL B.S.

Standard di rendicontazione utilizzati

Oltre alle indicazioni normative contenute nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 sono state considerate, ove compatibili e rilevanti per il presente bilancio sociale, le indicazioni:

- delle “Linee Guida per la redazione del Bilancio Sociale delle Organizzazioni Non Profit” approvate nel 2010 dall’Agenzia per le Organizzazioni Non Lucrative e di Utilità Sociale, sviluppate da ALTIS;
- dello “standard – il Bilancio Sociale GBS 2013 – principi di redazione del bilancio sociale”, secondo le previsioni dell’ultima versione disponibile.

Cambiamenti significativi di perimetro

Non si sono manifestate necessità di modifica significativa del perimetro o dei metodi di misurazione rispetto al precedente periodo di rendicontazione.

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

I valori economico-finanziari riportati nel presente documento derivano dal bilancio di esercizio dell’Ente. Per garantire l’attendibilità dei dati è stato limitato il più possibile il ricorso a stime, le quali, se presenti, sono opportunamente segnalate e fondate sulle migliori metodologie disponibili.

3.2

INFORMAZIONI GENERALI SULL’ENTE

Si forniscono le seguenti informazioni generali sull’Ente al 31/12/2023:

Denominazione	ESSERCI COOPERATIVA SOCIALE
Indirizzo sede legale ed operativa	Via San Camillo n. 4 20863 CONCOREZZO (MB)
Forma giuridica e modello di riferimento	Società Cooperativa
Tipologia	Cooperativa Sociale
Data di costituzione	19/07/1996
Codice Fiscale	02611980968
Partita Iva	02611980968
N° iscrizione Albo Nazionale società cooperative	A101088
N° iscrizione Albo Regionale cooperative sociali	434
Tel	039 / 6041054
mail	essercicoge@coopesserci.com
Nominativi degli amministratori nominati con l’assemblea del 15/6/2023 in carica sino all’approvazione del bilancio al 31/12/2025	Flaccadori Emanuele – Presidente del C.d.A. Cendra Elizabet Del Carmen – Vice Presidente Gennasio Guido – Consigliere Marzegalli Maurizio – Consigliere Pirola Alessandro Fausto – Consigliere
Organo di controllo	NO
Appartenenza a reti associative	NO
Adesione a consorzi di cooperative	SI - Confcooperative
Altre partecipazioni e quote	NO
Settore attività	Servizi socio – sanitari, assistenziali ed educativi a favore di soggetti in difficoltà

PRESENTAZIONE

La società Esserci Cooperativa Sociale, senza fini di lucro, ha come obiettivo principale sostenere concretamente il malato, tenendo in considerazione tutti gli aspetti della persona senza costrizione alcuna. L'aspetto fisico, psicologico, spirituale formano la persona nella sua totalità.

La Cooperativa opera nel campo sanitario e di assistenza alla persona con particolare riferimento all'accoglienza dei malati affetti da HIV e sindromi correlate.

La Cooperativa si occupa dei bisogni assistenziali e sanitari ed è convenzionata per 10 posti residenziali e 2 diurni con l'ASL Monza-Brianza ora ATS della BRIANZA. Propone una esperienza di vita comunitaria in un ambiente idoneo dove potere sviluppare legami adulti e significativi. Il servizio è rivolto a persone adulte, uomini e donne. Funziona 365 giorno all'anno per le 24 ore.

Dall'anno 2020 si è ampliato l'offerta con la realizzazione di 3 appartamenti protetti.

Gli ospiti, oltre a essere tutelati dal punto di vista sanitario e assistenziale, trovano spazio per potere affrontare un percorso educativo personale. Quest'ultimo supportato dall'educatore di riferimento e da figure esterne, come psicologo/psichiatra, là dove fosse necessario. Inoltre l'equipe della struttura si occupa, insieme all'ospite, di tutta la rete familiare e/o amicale riconoscendo in queste figure delle risorse indispensabili per affiancare l'utente in questo percorso.

Il monitoraggio della malattia, la cura di sé e l'accoglienza, sono i punti fondamentali del nostro servizio attraverso: l'ascolto, il sostegno, i colloqui, i gruppi di lavoro, l'informazione, le attività e l'ospitalità, tenendo sempre in considerazione LA PERSONA al centro del progetto.

OGGETTO SOCIALE

La cooperativa, senza fini di lucro, ha lo scopo di **perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e sociale in vista dello sviluppo integrale dell'uomo; in quanto ritiene che la persona, nonostante il suo egoismo e le sue contraddizioni, è in grado di ritrovare la sua personalità e peculiarità costruendo relazioni autentiche con gli altri e con il mondo.** La cooperativa persegue inoltre l'integrazione sociale, la cura e la presa in carico di soggetti deboli, attraverso la gestione di servizi socio-sanitari, assistenziale ed educativi a favore di soggetti in difficoltà, emarginati e/o a rischio di emarginazione e devianza. La cooperativa si propone di promuovere e/o intraprendere iniziative formative e di sensibilizzazione per concorrere alla crescita nella comunità territoriale della sensibilità alla solidarietà e alla condivisione, con particolare attenzione agli ammalati, ai terminali di HIV e ai tossicodipendenti. La cooperativa si ispira ai principi che sono alla base del movimento cooperativo mondiale ed in rapporto ad essi agisce.

Questi principi sono: la mutualità, la solidarietà, la democraticità, l'impegno, l'equilibrio delle responsabilità rispetto ai ruoli, lo spirito comunitario, il legame con il territorio, un equilibrato rapporto con lo stato e le istituzioni pubbliche. Secondo quanto indicato nel principio dell'alleanza cooperativa internazionale, la cooperativa, per poter curare nel miglior modo gli interessi dei soci e della collettività, deve cooperare attivamente con le altre cooperative, su scala locale, nazionale e internazionale. la cooperativa intende realizzare i propri scopi sociali, attraverso la gestione dei servizi socio-sanitari, assistenziali ed educativi, comprensivi anche di interventi terapeutici-riabilitativi a favore di soggetti in difficoltà, emarginati e/o a rischio di emarginazione in particolare:

- a) l'organizzazione e l'erogazione di prestazioni socio-sanitarie, assistenziali, educative, terapeutico-riabilitative anche a carattere continuativo, residenziale e/o semiresidenziale a favore di soggetti in stato di bisogno, prioritariamente ma non in modo esclusivo, ai tossicodipendenti e malati terminali di HIV.;
- b) l'organizzazione e l'erogazione di specifici interventi socio-sanitari, assistenziali ed educativi di assistenza domiciliare anche a carattere infermieristico per conto di privati o di enti pubblici a favore, in modo particolare ma non esclusivo, di tossicodipendenti e malati terminali di HIV.;
- c) la stipula di convenzioni con enti pubblici e con privati aventi per oggetto interventi a carattere socio-sanitario, assistenziale, educativo e terapeutico riabilitativo, di cura e reinserimento di soggetti in stato di bisogno, emarginati, devianti e/ o comunque svantaggiati.

La cooperativa può gestire: comunità residenziali e semiresidenziali.

La cooperativa può inoltre gestire sedi da utilizzare per la realizzazione di convegni, seminari, corsi di aggiornamento concernenti le tecniche e le discipline richieste per gli interventi socio-sanitari, assistenziali ed educativi. Le attività lavorative di natura non socio-assistenziali svolte all'interno della cooperativa, devono ricoprire un carattere esclusivamente terapeutico e di reinserimento sociale e non essere finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate.

La cooperativa inoltre, per stimolare e favorire lo spirito di previdenza e di risparmio dei soci, potrà istituire una sezione di attività, disciplinata da apposito regolamento, per la raccolta di prestiti limitata ai soli soci ed effettuato esclusivamente ai fini dell'oggetto sociale.

È pertanto tassativamente vietata la raccolta di risparmio tra il pubblico, sotto ogni forma.

La cooperativa può inoltre costituire fondi per lo sviluppo tecnologico o per la ristrutturazione o per il potenziamento aziendale, nonchè adottare procedure di programmazione pluriennali finalizzate allo sviluppo o all'ammodernamento aziendale ai sensi della legge 59/92 ed eventuali norme modificative ed integrative.

Essa può compiere, in via non prevalente e non nei confronti del pubblico, tutte le operazioni commerciali, industriali e finanziarie, mobiliari ed immobiliari, ritenute dall'amministrazione necessarie od utili per il conseguimento dell'oggetto sociale, ivi compresi il rilascio di avalli, fidejussioni e di ogni altra garanzia, anche reale, anche per debiti di terzi, nonchè l'assunzione, sia direttamente che indirettamente, sempre in via non prevalente e non nei confronti del pubblico, di partecipazioni in altre società od imprese aventi oggetto analogo od affine o connesso al proprio.

Per il raggiungimento dello scopo sociale la cooperativa potrà avvalersi anche della collaborazione autonoma, anche coordinata e continuativa, di lavoratori non soci, nel rispetto della normativa vigente in materia.

La cooperativa potrà inoltre costituire fondi per lo sviluppo tecnologico, per la ristrutturazione e il potenziamento aziendale, nonchè adottare procedure di programmazione pluriennale finalizzate allo sviluppo o all'ammodernamento aziendale, ai sensi della legge 31 gennaio 1992 n. 59 ed eventuali norme modificative ed integrative.

La cooperativa può svolgere la propria attività anche nei confronti dei terzi.

VALORI

Esserci Cooperativa Sociale vive degli insegnamenti della Dottrina Sociale della Chiesa Cattolica, il cui principio universale afferma che “la persona umana non deve ritenersi semplicemente come parte di un tutto che è la società”. Il valore della persona esiste prima e oltre il contesto sociale in cui vive e non è asservibile a nessuno schema di governo della società. La cura e l’attenzione che ogni uomo merita è personale prima che sociale; in tal senso essa deve trovare adeguate risposte ai propri bisogni fin nello specifico di un particolare tipo di servizio.

Ci si riferisce, nello svolgimento della propria esperienza, anche a quei principi di sussidiarietà, che ormai sono divenuti strumenti integrati nel panorama legislativo europeo. Tali principi esigono, in linea generale, che “le decisioni siano prese ad un livello quanto più possibile vicino ai cittadini”, e trova pieno compimento laddove lo Stato e le istituzioni riconoscono e favoriscono l’auto-organizzazione e l’autonomia degli enti intermedi e delle opere che nascono per libera iniziativa delle singole persone. Nasce quindi la consapevolezza che tutta l’esperienza viene coinvolta pienamente nella relazione di aiuto reciproco di tutti quanti, a vario titolo sono coinvolti o vengono a conoscere l’opera.

3.3

STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

Consistenza e composizione della base associativa

La base associativa della Cooperativa è composta come segue:

Tipologia di Soci	Maschi	Femmine	Totale
Lavoratori	3	3	6
Volontari			
Fruitori			
Sovventori			
Altri	0	0	0
Totale persone fisiche	3	3	6
Persone giuridiche			
Totale soci	3	3	6

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

Processi decisionali: Il Consiglio di Amministrazione della cooperativa è composto da cinque persone. Questo traccia le strategie generali dell’azienda e verifica che tali indirizzi siano rispettati dall’operatività in essere. A presiedere il CDA è nominato il Presidente cui sono stati attribuiti oltre alla rappresentanza sociale una serie di poteri operativi all’interno dell’organizzazione.

Nel corso dell’anno 2023 è stato convocato:

nr. 01 consiglio d’amministrazione per l’approvazione bozza bilancio d’esercizio e Bilancio Sociale;

nr. 01 consiglio d’amministrazione per attribuzione poteri

Disposizioni contenute nello Statuto

L'organo amministrativo della Cooperativa è il Consiglio di Amministrazione composto dal Presidente, Vice Presidente e n. 3 Consiglieri per un totale di 5 membri nelle persone di:

Dott. Flaccadori Emanuele | PRESIDENTE

Presidente in carica fino ad approvazione Bilancio 31/12/2025

Cendra Elizabet Del Carmen | VICEPRESIDENTE

Vicepresidente in carica fino ad approvazione Bilancio 31/12/2025

Dott. Marzegalli Maurizio | CONSIGLIERE

Consigliere in carica fino ad approvazione Bilancio 31/12/2025

Dott. Gennasio Guido | CONSIGLIERE

Consigliere in carica fino ad approvazione Bilancio 31/12/2025

Dott. Pirola Alessandro Fausto | CONSIGLIERE

Consigliere in carica fino ad approvazione Bilancio 31/12/2025

Si riportano di seguito gli articoli dello statuto ritenuti significativi:

Art.27: *L'amministrazione della Cooperativa è affidata secondo quanto stabilito dall'Assemblea Ordinaria, ad un Consiglio di Amministrazione composto da un minimo di tre ad un massimo di nove membri, o ad un Unico Amministratore, che durano in carica per il periodo che l'Assemblea stabilisce all'atto della nomina ed in mancanza sino a dimissioni o revoca, e sono rieleggibili.*

Modalità seguite per la nomina degli Amministratori:

Art.22: *L'Assemblea Ordinaria procede alla nomina delle cariche sociali.*

Art. 28: *La Maggioranza degli amministratori deve essere costituita da soci cooperatori. Il Consiglio elegge nel suo seno il Presidente ed il Vice Presidente. Può delegare, determinandole nella deliberazione, parte delle proprie attribuzioni ad uno o più Amministratori, oppure ad un Comitato Esecutivo.*

Relazione sulla vita associativa:

Nel corso dell'anno 2023 si è svolta un'assemblea sociale in data 15/06/2023 per l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 ed approvazione del Bilancio Sociale rinnovo cariche consiglieri.

Organo di Controllo:

Art.31: *Quando obbligatorio per legge, l'Assemblea, ai sensi dell'art. 2477 c.c., nomina il Collegio Sindacale che ha anche funzioni di controllo contabile; in tal caso tutti i sindaci dovranno essere iscritti nel Registro dei Revisori Contabili istituito presso il Ministero di Giustizia.*

Non avendo raggiunto i limiti di legge previsti per la nomina del Collegio Sindacale l'Ente non ha provveduto alla nomina dell'organo di controllo.

MAPPATURA DEI PRINCIPALI STAKEHOLDER E MODALITÀ DEL LORO COINVOLGIMENTO

Definizione di Stakeholder

I portatori di interesse (stakeholder) all'interno di una organizzazione non-profit sono tutti coloro che hanno, per qualsiasi motivo, un interesse nell'organizzazione. Esserci Cooperativa Sociale ha percepito da subito l'importanza della relazione con altri soggetti che operino nel medesimo ambito e condividano i medesimi principi ideali, sia per una possibilità di confronto su scelte a carattere strategico, sia per un ausilio concreto nella complessa e quotidiana gestione di attività e procedure dalle innumerevoli implicazioni. A tutti costoro si indirizza lo strumento del Bilancio Sociale di Esserci Cooperativa Sociale, affinché possano valutare la coerenza della missione dichiarata con le loro richieste ed aspettative.

Portatori di interesse ed Obiettivi del portatore di interesse:

L'ASSEMBLEA DEI SOCI

- Poter sviluppare opportunità per allargare i campi di intervento;
- Essere portatore dell'esperienza e dare visibilità all'esterno.

GLI UTENTI / BENEFICIARI

- Soddisfare i bisogni di cura ed assistenza;
- Ricevere attenzione, sostegno, affetto;
- Essere accompagnati in un cammino di miglioramento o di mantenimento;
- Accrescere le opportunità di miglioramento della vita;
- Costruire rapporti di fiducia e trasparenza con la cooperativa;
- Ricevere informazioni sull'impiego delle risorse da loro donate, sui beneficiari del loro aiuto e sui risultati ottenuti;
- Avere informazioni sull'attività e gli obiettivi della cooperativa;
- Avere l'opportunità di essere coinvolti nell'organizzazione, in qualità di donatori.

I SOSTENITORI

- Costruire rapporti di fiducia e trasparenza con la cooperativa;
- Ricevere informazioni sull'impiego delle risorse da loro donate, sui beneficiari del loro aiuto e sui risultati ottenuti.

I POTENZIALI SOSTENITORI

- Avere informazioni sull'attività e gli obiettivi della cooperativa;
- Avere l'opportunità di essere coinvolti nell'organizzazione, in qualità di donatori.

LE AZIENDE DONATRICI

- Avere l'opportunità di investire il proprio contributo di solidarietà in un progetto di aiuto alle persone disabili che sia in sintonia con la cultura e le aspettative dell'azienda;
- Ricevere stimoli e suggerimenti concreti nell'implementazione di percorsi di responsabilità sociale all'interno dell'azienda;
- Riconoscere nella cooperativa un partner trasparente, efficiente ed efficace che sia in grado di valorizzare al massimo le risorse economiche e materiali messe a disposizione per l'aiuto alle persone.

I COLLABORATORI, SOCI

- Appartenere ad una realtà che si impegna con i lavoratori e passione nel perseguimento della propria missione;
- Ricevere motivazione e gratificazione dal proprio lavoro e un compenso adeguato al proprio impegno e responsabilità sul lavoro;
- Ricevere una adeguata formazione per crescere sul piano professionale.

I VOLONTARI

- Avere l'opportunità di fare una esperienza di vita densa di significato esistenziale;
- Poter donare le proprie competenze e le proprie abilità al servizio di Esserci Cooperativa Sociale per soddisfare bisogni reali e concreti;
- Avere l'opportunità di visitare le diverse realtà operative per toccare con mano i risultati della solidarietà e per manifestare la propria vicinanza agli ospiti bisognosi di aiuto.

LE ISTITUZIONI

- Costruire rapporti di fiducia e collaborazione con Esserci Cooperativa Sociale;
- Avere informazioni trasparenti sull'attività e sugli impegni nei confronti dell'utenza. In relazione a quest'ultima particolare categoria di portatori di interessi evidenziamo che la cooperativa ha, da sempre, privilegiato tra i propri "clienti" gli enti locali ed in particolare quelli di maggiore prossimità geografica. Ciò in quanto la cooperativa intende porsi come fattore di sviluppo di relazioni umane ed economiche positive nell'ambito nel quale è collocata. I più significativi sono, in particolare la Regione Lombardia, nostro committente attraverso le Asl ora ATS con le quali intratteniamo un rapporto di convenzione ed il Comune di residenza.

3.4

PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

IL PERSONALE

La capacità di rassicurazioni, la cortesia, il rispetto della dignità dell'altro e la disponibilità sono gli aspetti sui quali si fondano i rapporti che il personale stabilisce con gli utenti.

L'interesse primario è rivolto a garantire agli utenti una condizione di serenità attraverso gesti di familiarità.

Nel rapportarsi con gli utenti il personale della cooperativa si riferisce alla persona quale soggetto con una precisa identità e una propria storia. L'impegno è volto a garantire un'assistenza che tenga conto di tutte le necessità individuali: da quelle materiali e contingenti a quelle di natura spirituale ed intellettuale. Ciascun operatore svolge la propria attività nel rispetto delle specifiche competenze personali e la consapevolezza che ogni ruolo professionale è complementare all'altro.

Con riferimento al personale dipendente si segnala che l'Ente ha adottato apposite procedure e piani con riferimento:

- al rispetto delle pari opportunità per l'accesso alle diverse posizioni lavorative e nei percorsi di avanzamento delle carriere;
- alla politica relativa alla salute e sicurezza dei lavoratori, agli impegni assunti, ai risultati attesi e alla coerenza ai valori dichiarati;

- alla presenza di un piano di welfare aziendale o di incentivazione del personale;
- alla presenza di procedure che favoriscano la conciliazione vita lavoro.

Composizione dipendenti al 31/12/2023 :

	TP	PT	T. indet.	T. deter.	OSS	Educatori	Operai	Respons.
Uomini	0	0	0	0	0	0	0	0
Donne	6	2	8	0	5	2	0	1
TOTALE	6	2	8	2	5	2	0	1

Tutte le persone operanti nella struttura sono tenute a mantenere il segreto professionale; pertanto è vietato riportare, all'infuori degli ambiti convenzionali (equipe, riunioni) situazioni personali degli utenti e rilasciare informazioni ad altri, parenti compresi, senza prima aver avviato una consultazione con l'interessato ed il suo referente terapeutico.

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

Retribuzione di fatto lorda ANNUALE	€ di competenza
Massimo	22.325
Minimo	19.353
Rapporto tra minimo e massimo	1.15
Rapporto legale limite	1/8
La condizione legale è verificata	SI

Anno 2023		
Compensi a	Emolumento complessivo di competenza	Emolumento pagato nel periodo
Organo di amministrazione	€ 25.955,05	€ 30.545,40

Nella liquidazione dei compensi l'ente rispetta le prescrizioni, di cui all'art. 13 D. Lgs. 112/17, in ordine al rapporto tra i compensi minimi e massimi riconosciuti.

Le informazioni di cui all'articolo 14 comma 2 del D.lgs. n. 117/2017 costituiscono oggetto di pubblicazione, anche in forma anonima, sul sito internet dell'Ente o della rete associativa cui l'Ente aderisce.

LE ALTRE FIGURE PROFESSIONALI

Collaborano costantemente con la cooperativa MMG (lo stesso per tutti gli ospiti), medico infettivologo e psichiatra, psicoterapeuta, IP, FKT,MC.

I VOLONTARI

I gruppi di volontari che frequentano la nostra Casa Alloggio sono due, entrambi distinti per modalità e Carisma. La collaborazione tra di loro è molto buona in quanto organizzano autonomamente il calendario annuale per evitare il sovrapporsi di frequenze. Un gruppo si occupa della parte ludica e della compagnia fondamentale nei giorni di domenica. Il secondo gruppo ha una particolare attenzione verso l'aspetto religioso, occupandosi di tutto l'occorrente per il Cappellano e la programmazione delle Sante Messe.

Entrambi i gruppi sono per noi un valore umano del quale siamo grati. La loro presenza completa quello che per noi significa lo stare insieme con uno sguardo verso i nostri ospiti di bene e di crescita.

All'interno di questi momenti entrambi i gruppi hanno potuto creare un rapporto libero e di "amicizia" con i nostri ospiti e operatori.

In tutti questi anni si sono costruiti rapporti significativi tra volontari-ospiti. In alcuni casi rapporti che durano concretamente nel tempo.

Nel 2023 più ospiti hanno passato momenti di svago con volontari e le loro famiglie. Questa modalità di rapporto rappresenta una opportunità per vivere il presente con uno sguardo di condivisione e supporto lasciando spazio a che le cose accadano.

3.5

OBIETTIVI E ATTIVITÀ

OBIETTIVI E SERVIZI OFFERTI

La Casa Alloggio San Camillo della Coop Esserci è una struttura residenziale che accoglie persone affette da HIV/AIDS e sindromi correlate, residenti in Lombardia. Si possono accettare richieste fuori Regione ma l'avvenuto inserimento deve essere preventivamente concordato. Si rivolge a pazienti con bisogni assistenziali e sanitari complessi secondo programmi definiti inizialmente dalle ATS e ASST invianti e d'intesa con le strutture interessate attraverso anche un collegamento costante con le aziende ospedaliere di riferimento.

Questa struttura si propone come esperienza di vita comunitaria, in ambiente affettivamente ricco e in grado di consentire legami validi, costruttivi e adulti.

Gli spazi residenziali sono di comode dimensioni suddivise in 4 camere doppie e due singole con bagni privati. Gode di ampi spazi esterni (giardino attrezzato) e di locale polifunzionale di capienza ottimale.

Una Cappella che può ospitare circa 60 persone.

Le prestazioni sanitarie /assistenziali ed educative sono garantite e tutelate nell'ottemperanza delle normative vigenti nella Convenzione in essere.

Durante il 2023 abbiamo cercato di mantenere e sostenere con un senso di crescita il "Long Covid" vivendolo come in periodo ormai possibilmente lontano.

Abbiamo intensificato il rapporto con il Servizio Adulti in difficoltà del Comune di Monza.

Il "progetto extra-HIV " dovuto ad un lieve peggioramento sanitario del pz in carico, il quale era stato accolto presso in nostri appartamenti ,ha avuto la necessità di essere intensificato.

Abbiamo dovuto monitorare con maggior frequenza sia la quotidianità del pz che i vari episodi di emergenza.

Il progetto continua ad essere un percorso positivo e adeguato da tutti i punti vita ma fondamentale per il paziente in carico.

ATTIVITA'

Per quanto riguarda il personale la Cooperativa Esserci ottempera lo Standard Gestionale richiesto da Convenzione DGR VII/20766 del 2005. Gli impegni dal punto di vista professionali 2023 sono stati mantenuti attraverso corsi di formazione e ore di lavoro in Equipe attraverso ore di Supervisione con la Dott.ssa Maria Veri.

Abbiamo raggiunto un buon livello di continuità operativa favorendo ogni componente dell'equipe con contratti a tempi indeterminati.

La solidità dell'equipe favorisce la possibilità di gestire al meglio situazioni compromesse, creando così anche legami più consistenti. Purtroppo, durante l'anno abbiamo dovuto affrontare vari decessi accaduti presso la nostra struttura.

In particolare, per uno di loro abbiamo affrontato anche l'aspetto economico riguardante il servizio funebre e tutte le pratiche burocratiche trattandosi di una persona extracomunitaria, dove la famiglia non era in grado di farsi carico.

Anche questa scelta è stata fatta con l'intento di restituire dignità a chi per mesi ha vissuto nella nostra Casa. Aspetto per niente scontato in quanto non eravamo i diretti obbligati per legge ma le circostanze ci hanno richiamato a una responsabilità umana della quale desideriamo essere testimoni.

Anno	Giornate Presenze Residenziali	Giornate Presenze Centro Diurno	Giornate Ricoveri Ospedalieri
2018	3461	704	127
2019	3495	717	76
2020	3471	319	68
2021	3528	537	68
2022	3621	408	18
2023	3481	572	53

Come si evince dal dettaglio abbiamo avuto un aumento delle giornate di ricovero e un incremento delle giornate di diurno. Questo incremento delle presenze diurno si verifica per una gestione virtuosa del nostro progetto appartamenti, in quanto il progetto è direttamente collegato alla frequentazione del nostro Centro Diurno. I percorsi educativi sono sempre monitorati insieme ai servizi inviati con verifiche trimestrali e colloqui dove l'ospite è al centro del progetto. Compito dell'educatore professionale quello di ricostruire una rete sociale e familiare che possa essere in sinergia con il P.E. favorendo il più possibile un modello adulto di rapporti. La cura della persona dal punto di vista assistenziale è a carico dell'O.S.S e del Infermiere professionale. Anche nel 2023 abbiamo avuto richieste da parte dei Servizi territoriali dove non abbiamo potuto dare un rimando positivo di accoglienza in quanto abbiamo avuto saturazione piena dei posti Residenziali

3.6 VACANZE

MARE

Le vacanze sono sempre un momento fondamentale di condivisione e di esperienza anche di convivialità in un luogo bello dove ciascun (ospiti e operatori) può esprimere con maggior libertà una "normalità" senza la tensione del quotidiano. Abbiamo sempre scelto con cura, cercando la bellezza, sia per quanto riguarda i luoghi da visitare che per la cordialità con cui ci accolgono: criteri fondamentali delle nostre vacanze.



MONTAGNA

Anche nel 2023 abbiamo potuto portare un piccolo gruppo di ospiti presso il Lago di Resia. I soggiorni in montagna e le lunghe passeggiate ci aiutano a conoscere aspetti tra di noi a volte tralasciati dalla velocità della quotidianità. Il gruppo di ospiti che portiamo sono di solito quelli che durante l'anno hanno partecipato per volontà e per condizioni fisiche, di più alla vita della Casa. Un meritato relax anche per loro vuole essere segno di amorevole riconoscenza verso i nostri ospiti.



**“ AVEVO BISOGNO DELL’ESSENZIALE,
E IN MONTAGNA L’HO TROVATO ”
Alessandro D’Avenia**



RELAZIONE CON IL TERRITORIO:

I rapporti con il territorio e con i Servizi Territoriali sono sempre stati e continuano a essere di stima e di collaborazione.

Dal punto di vista sanitario i rapporti costante col reparto infettivi dell'Ospedale di Monza, SERT, UOMTS, COMUNE, NOA, CPS continuano ad essere di vitale importanza.

Durante l'anno 2023 la collaborazione con i servizi si è resa più fitta, in quanto le condizioni dei nostri pz hanno iniziato ad essere precarie. I contatti con gli ospedali di riferimento sono aumentati dovuto al crescere delle giornate di ricoveri.

Considerando che la maggior parte dei nostri pz non godono di una rete familiare presente, il nostro compito è anche quello di sostituirci anche per i bisogni (di tutti i tipi) qualora fossero ricoverati. Abbiamo dovuto affrontare con questo criterio anche più ricoveri contemporaneamente in diversi reparti e ospedali. Questo tipo di assistenza è stata effettuata non solo per i nostri pz HIV ma anche verso i progetti "extra-HIV".

OBIETTIVI RAGGIUNTI:

"Progetto Appartamenti"

Questo Progetto continua ad essere sempre più consolidato ed importante sia per i nostri ospiti che per i servizi territoriali.

Lungo l'anno 2023 abbiamo anche verificato che la "complessità" della gestione di questo servizio abbia aiutato anche a crescere professionalmente i nostri operatori, che si sono fatti carico di ogni prestazione concordata ma anche di nuove prestazioni che si sono verificate per necessità varie dei pazienti accolti. Ad esempio, interloquire con i vari servizi ADI, aggiornare le cartelle sanitarie in tempi stretti in quanto la velocità in cui alcuni pazienti sono peggiorati all'improvviso, essere tempestivi nel rivolgersi ai P.S e gestire le emergenze con molta professionalità e lucidità.

Abbiamo mantenuto nel 2023 un tasso di occupazione apparentemente inferiore per quanto riguarda i giorni di degenza Residenziale ma in realtà la occupazione è piena in quanto abbiamo "conservato" il posto a pazienti che sono stati ricoverati per lunghi periodi.

Riteniamo che questa ultima scelta sia frutto di un criterio condiviso che potrebbe comportare un rischio economico ma che va invece a pari passo con la nostra mission. Dimettere un paziente durante un ricovero ospedaliero potrebbe creare vari scenari spiacevoli come ritrovarsi al momento della dimissione senza un luogo dove proseguire le cure o semplicemente dove "potere vivere" e creando anche un ulteriore carico per il S.S N.

L'unico modo per potere garantire una continuità anche nei momenti di emergenza è stata la ottima gestione delle risorse umane e gestionali.

PROSPETTIVE FUTURE:

Mantenere sempre la tensione alla cura conservando uno sguardo umano verso chi curiamo.

Dopo tanti di lavoro potrebbe sembra essere una cosa banale ma non sempre è così. Noi operatori sociali abbiamo bisogno di ricordarci e di farci aiutare dall'altro a mantenere questo sguardo che col correre del tempo a volte può diventare meccanico. Non vogliamo questo per la Cooperativa Soc Esserci, motivo per cui ci facciamo aiutare dai nostri compagni di strada che ogni giorno ci richiamano ad una domanda di infinito. Domanda che trova risposta solo nel vivere quotidianamente con la realtà delle cose.

Durante l'anno 2023 sono stati momenti di profonda ricerca di sé da parte sia degli ospiti che degli operatori. Il luogo di lavoro vuole essere in questo caso una opportunità di crescita da tutti i punti di vista. Guardare negli occhi qualcuno che sappiamo già potrebbe lasciarci a breve è un compito abbastanza difficile d'affrontare se non abbiamo seminato qualcosa di sincero lungo il percorso. Noi non abbiamo, come operatori, le risposte negli ultimi istanti della vita di una persona ...possiamo però stargli accanto (anche in silenzio) ma abbracciare la sua vita senza nessuna pretesa

Apparentemente Obiettivo poco carico di fatica in realtà potrebbe, per paradosso, essere L'UNICO e IRRINUNCIABILE nostro compito.

**“O TROVIAMO UNA STRADA...
O NE COSTRUIAMO UNA”**

**“ TUTTA L'OSCURITÀ DEL MONDO NON PUÒ
SPEGNERE UNA SINGOLA CANDELA ”**
San Francesco d'Assisi



**“ CHI LAVORA CON LE MANI, LA TESTA E IL CUORE
É UN ARTISTA ”**
San Francesco d'Assisi



3.7

SITUAZIONE ECONOMICA - FINANZIARIA

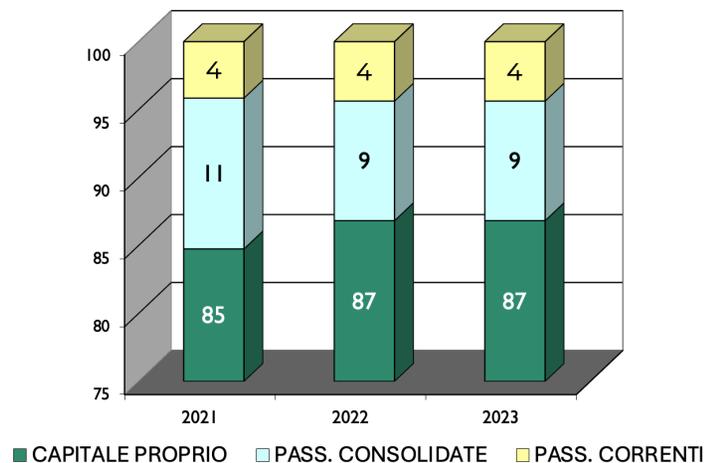
Al fine di meglio apprezzare l'andamento economico, patrimoniale e finanziario della Cooperativa di seguito si propongono una serie di tabelle riportanti la riclassificazione dei dati di bilancio secondo i principali criteri previsti dalla dottrina aziendalista nonché un prospetto che evidenzia le prospettive economiche ed il cash flow degli esercizi dal 2024 al 2026.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO RICLASSIFICATO (criterio finanziario)						
ATTIVO= IMPIEGHI						
CAPITALE FISSO	2021		2022		2023	
Immobilizzazioni immateriali - BI	40.157	3,0%	25.163	1,9%	25.163	1,9%
Immobilizzazioni materiali BII	833.119	61,7%	804.118	59,9%	804.118	59,9%
Immobilizzazioni finanziarie:				0,0%		
Partecipazioni IIII	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Crediti finanz. oltre l'eserc. succ. BIII2	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altri titoli	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Crediti v/soci oltre l'eserc. succ. A a)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Crediti non finanz. oltre es. succ. CII	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ratei, Risconti oltre l'es.succ.,Disaggi	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Rimanenze (scorta fissa)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
CAPITALE FISSO	873.276	64,7%	829.281	61,8%	829.281	61,8%
CAPITALE CIRCOLANTE	2021		2022		2023	
Rimanenze (scorta variabile)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ratei, Risconti entro l'esercizio succ.	5.061	0,4%	3.721	0,3%	3.721	0,3%
ESIGIBILITA'	5.061	0,4%	3.721	0,3%	3.721	0,3%
Crediti esigibili entro l'esercizio succ.						
verso clienti - CII 1) a	83.419	6,2%	130.172	9,7%	130.172	9,7%
altri crediti a breve CII	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Attività finanziarie non immobilizz CIII	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Crediti finanz. entro exerc succ BIII 2	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Crediti v/soci richiamati A b)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
LIQUIDITA' DIFFERITE	83.419	6,2%	130.172	9,7%	130.172	9,7%
Depositi bancari e postali, cassa	387.777	28,7%	378.724	28,2%	378.724	28,2%
Assegni, denaro e valori in cassa	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
LIQUIDITA' IMMEDIATE	387.777	28,7%	378.724	28,2%	378.724	28,2%
CAPITALE CIRCOLANTE	476.257	35,3%	512.617	38,2%	512.617	38,2%
CAPITALE INVESTITO	1.349.533	100,0%	1.341.898	100,0%	1.341.898	100,0%

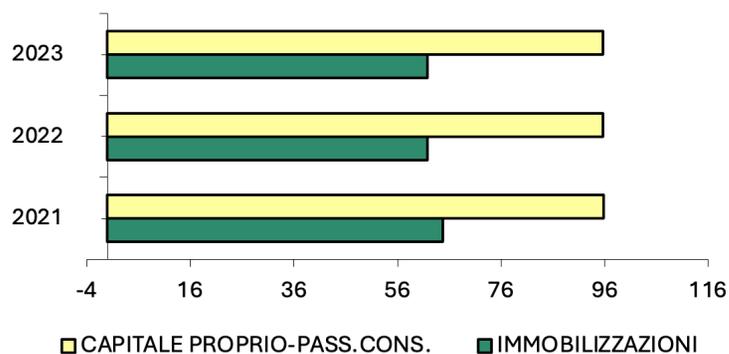
STATO PATRIMONIALE PASSIVO RICLASSIFICATO (criterio finanziario)						
PASSIVO= FONTI	2021		2022		2023	
CAPITALE PROPRIO						
Capitale sociale	258	0,0%	258	0,0%	258	0,0%
Riserve legali e statutarie	136.774	10,1%	140.172	10,4%	140.172	10,4%
Riserva da sovrapprezzo azioni	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Riserve da rivalutazione	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Riserve per azioni proprie	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Altre riserve	995.364	73,8%	1.002.953	74,7%	1.002.953	74,7%
Utlili (Perdite) portati a nuovo	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Utile (Perdita) dell'esercizio	11.327	0,8%	21.787	1,6%	21.787	1,6%
1) TOTALE CAPITALE PROPRIO	1.143.723	84,7%	1.165.170	86,8%	1.165.170	86,8%
CAPITALE DI TERZI						
Passività consolidate						
Fondi per rischi ed oneri B)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Trattam. Fine Rapporto lav sub. C)	27.774	2,1%	36.037	2,7%	36.037	2,7%
Obbligazioni ord. e convertib. D1 e D2	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche D4	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso fornitori D7	122.012	9,0%	82.024	6,1%	82.024	6,1%
Altri debiti a m/l termine del Gruppo D	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Ratei, Risconti oltre es. succ. e Agg	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
PASSIVITA' CONSOLIDATE	149.786	11,1%	118.061	8,8%	118.061	8,8%
Passività correnti						
Obbligazioni ord. e convertib.D1 e D2	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche D4	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso fornitori D7	55.578	4,1%	58.485	4,4%	58.485	4,4%
Debiti a breve dei Gruppi B) C) D)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
		0,0%		0,0%		0,0%
Ratei, Risconti entro esercizio succ.	446	0,0%	182	0,0%	182	0,0%
PASSIVITA' CORRENTI	56.024	4,2%	58.667	4,4%	58.667	4,4%
2) TOTALE CAPITALE DI TERZI	205.810	15,3%	176.728	13,2%	176.728	13,2%
TOTALE CAPITALE FINANZIATO	1.349.533	100,0%	1.341.898	100,0%	1.341.898	100,0%

PROSPETTO FONTI DI FINANZIAMENTO: 1000						
	2021		2022		2023	
CAPITALE PROPRIO	1.144	84,7%	1.165	86,8%	1.165	86,8%
CAPITALE DI TERZI	206	15,3%	177	13,2%	177	13,2%

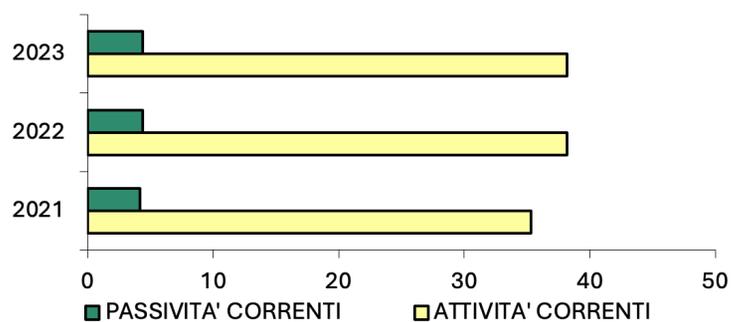
STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO SINTETICO IN %			
	2021	2022	2023
ATTIVITA' IMMOBILIZZATE	65%	62%	62%
RIMANENZE	0%	0%	0%
DISPONIBILITA' DIFFERITE	6%	10%	10%
DISPONIBILITA' LIQUIDE	29%	28%	28%
CAPITALE INVESTITO	100%	100%	100%
CAPITALE PROPRIO	85%	87%	87%
PASSIVITA' CONSOLIDATE	11%	9%	9%
PASSIVITA' CORRENTI	4%	4%	4%



RAFFRONTO TRA LE VARIE VOCI DEL CAPITALE			
	2021	2022	2023
ATTIVITA' CORRENTI	35	38	38
PASSIVITA' CORRENTI	4	4	4



RAFFRONTO TRA LE VARIE VOCI DEL CAPITALE			
	2021	2022	2023
ATTIVITA' CORRENTI	35	38	38
PASSIVITA' CORRENTI	4	4	4



CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO				
		2021	2022	2023
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	467.092	482.365	482.365
1	FATTURATO NETTO	467.092	482.365	482.365
2.1	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
2.2	Variazioni dei lavori in corso su ordinaz.	0	0	0
2.3	Lavori interni alle immobilizzazioni	0	0	0
2	RICAVI INTERNI (2.1+2.2+2.3)	0	0	0
3	PRODOTTO INTERNO LORDO (1+2)	467.092	482.365	482.365
4.1	Acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	41.653	29.742	29.742
4.2	Var. delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
4	CONSUMI (4.1+ 4.2)	41.653	29.742	29.742
5	MARGINE LORDO (3-4)	425.439	452.623	452.623
6.1	Spese per servizi	140.891	150.386	150.386
6.2	Spese per il godimento di beni di terzi	0	0	0
6.3	Oneri diversi di gestione (caratteristici)	0	0	0
6	SPESE OPERATIVE (6.1+ 6.2+ 6.3)	140.891	150.386	150.386
7	VALORE AGGIUNTO (5 - 6)	284.548	302.237	302.237
8.1	Salari e stipendi	210.688	221.973	221.973
8.2	Oneri sociali	2.526	2.515	2.515
8.3	Trattamento fine rapporto	11.213	13.102	13.102
8.4	Trattam. Quiesc. e altri costi	0	0	0
8	COSTI DEL PERSONALE (8.1+8.2+8.3+8.4)	224.427	237.590	237.590
9	MARGINE OPERAT. LORDO (7-8) EBITDA	60.121	64.647	64.647
10.1	Ammortamento immobilizz. Immateriali	15.185	15.327	15.327
10.2	Ammortamento immobilizz. Materiali	46.060	46.650	46.650
10.3	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.4	Svalutazione dei crediti dell'attivo circ.	0	0	0
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	61.245	61.977	61.977
11.1	Accantonamento per rischi	0	0	0
11.2	Altri accantonamenti	0	0	0
11	ALTRI ACCANTONAMENTI (11.1+11.2)	0	0	0
12	RISULTATO OPERATIVO (9-10-11) EBIT	-1.124	2.670	2.670
	Variazione Risultato operativo		3.794	0
	Variazione Valore aggiunto		17.689	0

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO				
		2021	2022	2023
13.1	Proventi da partecipazioni +	0		0
13.2	Proventi finanziari -	4	4	4
13.3	Interessi e altri oneri finanziari +/-	2.450	2.170	2.170
13.4	Utili e perdite su cambi +	0	0	0
13.5	Rivalutazioni di attività finanziarie -	0	0	0
13.6	Svalutazioni di attività finanziarie	0	0	0
13	SALDO AREA FINANZIARIA (1)	-2.446	-2.166	-2.166
14.1	Altri ricavi e proventi non caratteristici	0	0	0
14.2	Altri costi dell'area non caratteristica	0	0	0
14	SALDO AREA NON CARATTERISTICA	0	0	0
15.1	Ricavi straordinari Gruppo A)	36.925	45.106	45.106
15.2	Contributi in c/ esercizio Gruppo A)	0	0	0
15.3	Oneri straordinari della voce B14	20.282	21.639	21.639
15	SALDO AREA STRAORDINARIA	16.643	23.467	23.467
16	Risultato ante imposte	13.073	23.971	23.971
17	Imposte sul reddito	1.746	2.184	2.184
18	RISULTATO DI ESERCIZIO	11.327	21.787	21.787

	2021	2022	2023
REDDITO OPERATIVO RO	-1.124	2.670	2.670
GESTIONI NON CARATTERIST. E FISCALE	12.451	19.117	19.117
RISULTATO DI ESERCIZIO	11.327	21.787	21.787
INCIDENZA GESTIONI NON CARAT. SU RO	-1107,74	715,99	715,99
VARIAZIONE RISULTATO ESERCIZIO		10.460	0

PERCENTUALI DELLE DIVERSE AREE RISPETTO AL FATTURATO NETTO				
		2021	2022	2023
1	FATTURATO NETTO	100	100	100
2	RICAVI INTERNI	0,00%	0,00%	0,00%
3	PRODOTTO INTERNO LORDO	100,00%	100,00%	100,00%
4	CONSUMI DI MATERIE	8,92%	6,17%	6,17%
5	MARGINE LORDO	91,08%	93,83%	93,83%
6.1	SPESE PER SERVIZI	30,16%	31,18%	31,18%
6.2	SPESE PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00%	0,00%	0,00%
6	SPESE OPERATIVE	30,16%	31,18%	31,18%
8	COSTI DEL PERSONALE	48,05%	49,26%	49,26%
9	MARGINE OPERATIVO LORDO - EBITDA	12,87%	13,40%	13,40%
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	13,11%	12,85%	12,85%
11	ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00%	0,00%	0,00%
12	RISULTATO OPERATIVO - EBIT	-0,24%	0,55%	0,55%
13	SALDO AREA FINANZIARIA	-0,52%	-0,45%	-0,45%
14	SALDO AREA NON CARATTERISTICA	0,00%	0,00%	0,00%
15	SALDO AREA STRAORDINARIA	3,56%	4,86%	4,86%
16	RISULTATO ANTE IMPOSTE	2,80%	4,97%	4,97%
17	IMPOSTE SUL REDDITO	0,37%	0,45%	0,45%
18	RISULTATO DI ESERCIZIO	2,43%	4,52%	4,52%

Stato Patrimoniale - Indici di composizione				
CAPITALE INVESTITO	2021	2022	2023	
A) Capitale fisso:				
1) Immobilizzazioni materiali	62%	60%	60%	
2) Immobilizzazioni immateriali	3%	2%	2%	
3) Immobilizzazioni finanziarie e altre	0%	0%	0%	
4) Rimanenze (scorta fissa)	0%	0%	0%	
TOTALE A) CAPITALE FISSO	65%	62%	62%	
B) Capitale circolante:				
5) Rimanenze e risconti	0%	0%	0%	
6) Disponibilità differite	6%	10%	10%	
7) Disponibilità liquide	29%	28%	28%	
TOTALE B) CAPITALE CIRCOLANTE	35%	38%	38%	
C) CAPITALE INVESTITO NETTO (A+B)	100%	100%	100%	
FONTI DI FINANZIAMENTO	2021	2022	2023	
D) Capitale proprio:				
7) Patrimonio netto	85%	87%	87%	
E) Capitale di terzi:				
8) Passività consolidate	11%	9%	9%	
TOTALE FONTI CONSOLIDATE (7+8)	96%	96%	96%	
9) Passività a breve termine	4%	4%	4%	
TOTALE CAPITALE DI TERZI (8+9)	15%	13%	13%	
F) TOTALE FONTI DI FINANZIAM. (D+E)	100%	100%	100%	

Conto Economico - Indici di composizione			
	2021	2022	2023
RICAVI NETTI	100%	100%	100%
PRODOTTO INTERNO LORDO	100%	100%	100%
Consumi	9%	6%	6%
VALORE AGGIUNTO	100%	106%	106%
Costo del lavoro	48%	49%	49%
MARGINE OPERAT. LORDO EBITDA	13%	13%	13%
Ammortamenti	13%	13%	13%
RISULTATO OPERATIVO EBIT	0%	1%	1%
Gestione finanziaria	-1%	0%	0%
Gestione non caratteristica	0%	0%	0%
Gestione straordinaria	4%	5%	5%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	3%	5%	5%
Imposte	0%	0%	0%
RISULTATO DI ESERCIZIO	2%	5%	5%
Ricarico medio aziendale	91%	94%	94%
	2021	2022	2023
EBITDA	0,13	0,13	0,13
EBIT	0,00	0,01	0,01
RISULTATO DI ES.	0,02	0,05	0,05

Indici per l'analisi della redditività			
	2021	2022	2023
Redditività capitale proprio R.O.E. (1)	1,00%	1,91%	1,84%
Redditività capitale investito R.O.I. (2)	-0,08%	0,20%	0,20%
Redditività delle vendite R.O.S. (3)	-0,24%	0,55%	0,55%

Indici per l'analisi dell'efficienza operativa			
	2021	2022	2023
Rotazione capitale investito	0,35	0,36	0,36
Rotazione capitale circolante	0,98	0,94	0,94
Rotazione del magazzino	0,00	0,00	0,00
Rotazione crediti verso clienti	0,00	4,52	3,71
Durata media dei crediti v/ clienti	54	81	81
Durata media debiti verso fornitori	83	88	88
Durata media del magazzino	0	0	0
Ciclo del circolante	-30	-7	-7

Indici per l'analisi della struttura finanziaria			
	2021	2022	2023
Indice copertura delle immobilizzazioni	1,48	1,55	1,55
Indice di autonomia finanziaria	0,18	0,15	0,15
Rapporto di indebitamento	15%	13%	13%
Grado di indebitamento	1,18	1,15	1,15
Incidenza sul fatturato degli oneri finanziari netti	0,52%	0,45%	0,45%
Incidenza Fondi di ammortamento	0,0%	0,0%	0,0%

Indici per l'analisi della liquidità			
	2021	2022	2023
Quick ratio	8,41	8,67	8,67
Current ratio	8,50	8,74	8,74

Esserci Cooperativa Sociale – Conto Economico Previsionale 2024-2026			
	2024	2025	2026
Ricavi delle prestazioni			
1) Ricavi pe servizi	480.000,00	485.000,00	495.000,00
5)Altri Ricavi	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Valore della produzione	505.000,00	510.000,00	520.000,00
Costi per consumi merci e materiali	35.000,00	40.000,00	43.000,00
Costo per servizi	140.000,00	143.000,00	145.000,00
Costo per godimento beni di terzi	,00	,00	,00
Costo per il personale			
a) Salari e stipendi	170.000,00	175.000,00	180.000,00
b) Oneri sociali	45.000,00	47.000,00	50.000,00
c) Trattamento fine rapporto	11.000,00	13.000,00	15.000,00
e) Altri costi del personale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Oneri diversi di gestione	15.000,00	17.000,00	19.000,00
Margine operativo lordo	88.000,00	74.000,00	67.000,00
Ammortamenti e accantonamenti	61.000,00	62.000,00	62.000,00
Reddito operativo	27.000,00	12.000,00	5.000,00
Interessi ed oneri finanziari	3.000,00	2.000,00	2.000,00
Reddito operativo ante imposte	24.000,00	10.000,00	3.000,00

Esserci Cooperativa Sociale - Cash Flow Previsionale			
	2021	2025	2026
Reddito operativo ante imposte	27.000,00	12.000,00	5.000,00
Imposte dell'esercizio	-2.200,00	-2.500,00	-2.500,00
Ammortamenti e accantonamenti	61.000,00	62.000,00	62.000,00
Fondo TFR	11.000,00	13.000,00	15.000,00
Flusso di cassa reddituale	96.800,00	84.500,00	79.500,00

3.7

ALTRE INFORMAZIONI

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

La seguente tabella illustra l'ambito delle controversie che interessano la cooperativa.

Tipo di controversia	Ammontare complessivo del contenzioso
Contenzioso giuslavoristico	Non vi sono contenziosi giuslavoristici in essere
Contenzioso tributario e previdenziale	Non vi sono contenziosi tributari o previdenziali in essere
Contenzioso civile, amministrativo e altro	Non vi sono contenziosi civili, amministrativi nè altri contenziosi

L'Ente non ha provveduto a nominare l'organo di controllo in conformità alla normativa vigente.

Il presente Bilancio Sociale è stato approvato dall'organo competente dell'ente in data 28/05/2024 e verrà reso pubblico tramite deposito sul sito internet dell'ente stesso.

Concorezzo, 28/05/2024

Dr. Emanuele Flaccadori

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

