

**FLORIDA CARE SOC COOP SOC**

## BILANCIO SOCIALE

[illegible]

# FLORIDA CARE SOC COOP SOC

VIA GRAMSCI 14 00042 ANZIO RM

Partita iva: 11332661005

Codice fiscale: 11332661005

Capitale sociale 13161 di cui versato 13161

Numero iscrizione REA 1295119 Numero iscrizione registro imprese: 11332661005

## Bilancio sociale al 31/12/2022

### Premessa

#### Lettera del Presidente agli stakeholder

Carissimi soci,

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

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

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

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

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

Il presidente

### Nota metodologica

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

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

### Modalità di comunicazione

Il presente bilancio sociale è stato diffuso attraverso i seguenti canali:

Assemblea dei soci.

**Bilancio Sociale al 31/12/2022**

**Principi di redazione**

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

- completezza: vanno identificati tutti i principali stakeholder e quindi inserite le informazioni rilevanti di interesse di ciascuno;
- rilevanza: vanno inserite, senza omissioni, tutte le informazioni utili ad una valutazione da parte degli stakeholder;
- trasparenza: vanno chiariti i criteri utilizzati per rilevare e classificare le informazioni;
- neutralità: le informazioni vanno rappresentate in modo imparziale, documentando quindi aspetti positivi e negativi;
- competenza di periodo: vanno documentati attività e risultati dell'anno di riferimento;
- comparabilità: vanno inseriti per quanto possibile dati che consentano il confronto temporale (come un certo dato varia nel tempo) e spaziale (confrontando il dato con quello di altri territori/enti);
- chiarezza: è necessario utilizzare un linguaggio accessibile anche a lettori privi di specifica competenza tecnica;
- veridicità e verificabilità: va fatto riferimento alle fonti utilizzate;
- attendibilità: bisogna evitare sovrastime o sottostime e non presentare dati incerti come se fossero certi;
- autonomia: laddove sia richiesto a soggetti terzi di collaborare alla redazione del bilancio, ad essi vanno garantite autonomia e indipendenza nell'esprimere giudizi.

**Il bilancio sociale si compone di quattro sezioni:**

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

**Bilancio Sociale al 31/12/2022****Profilo dell'Ente****Identità e storia**

La nostra cooperativa sociale opera nel settore : sanitario e socio-assistenziale. In ossequio alle disposizioni risulta iscritta dal 02/09/2014 all'Albo delle Società Cooperative Sezione a mutualità prevalente di diritto, con determina nr. G12344, categoria sociali A/B. Ai sensi dell'art. 11 del Codice del Terzo Settore ("CTS") la Cooperativa è in fase di iscrizione al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore ("R.U.N.T.S.").

I contatti web di riferimento dell'Ente sono i seguenti: [www.floridacare.it](http://www.floridacare.it)

Di seguito viene illustrata l'identità e la storia dell'Ente: La Cooperativa Sociale Florida Care nasce nel 2011, con iscrizione nel Registro delle Imprese di Roma in data 01/03/2011 al numero RM-1295119, Codice Fiscale e P.IVA11332661005. E' una cooperativa sociale di tipo A/B fondata con lo scopo di sviluppare e gestire servizi socio-sanitari-educativi promossi dalla stessa in attuazione dei propri obiettivi statuari nell'ambito territoriale e si prefigge di attuare tutte le attività necessarie ed utili alla promozione dello sviluppo integrale dell'uomo, all'integrazione sociale, alla cura ed alla presa in carico dei soggetti deboli, attraverso la gestione di servizi socio-educativi a favore di soggetti in difficoltà, emarginati e/o a rischio di emarginazione e devianza. Erega inoltre servizi di assistenza alla persona e supporto alla famiglia, sia a domicilio degli utenti che nei presidi sanitari siti sul territorio.

La Cooperativa opera prevalentemente nell'ambito del trasporto sanitario con ambulanze, sia in regime ordinario che in emergenza (servizio 118), disponendo di un parco automezzi di 35 ambulanze, 5 automediche/trasporto organi e sangue, 10 pulmini per trasporto disabili. Effettua anche servizi di trasporto scolastico ed accompagnamento in favore di alunni con disabilità, per assicurare la loro possibilità di spostarsi favorendo il collegamento di andata e ritorno tra abitazione e scuola attraverso l'utilizzo di veicoli idonei. La Cooperativa è in possesso delle seguenti autorizzazioni:

- Autorizzazione Sanitaria al trasporto infermi e feriti con Ambulanze come da ultima determina regionale G08215 del 13/07/2020;
- Iscrizione nel registro delle società abilitate al soccorso ARES 118 con ultimo aggiornamento 21° albo fornitori delibera 1014 del 14.12.2020;
- Accreditamento dalle Asl Regione Lazio al trasporto dializzati ai sensi del DCA U00441 del 2014.

**Ammissione nuovi soci**

Si fa presente che nel corso dell'esercizio sociale sono avvenute nuove ammissioni e recessi di soci, tali

**Informazioni relative all'art. 2545 Codice civile**

Di seguito vengono riportate le informazioni sul carattere mutualistico della cooperativa sociale, nello specifico i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico: Il Costo del lavoro (B9) dell'esercizio finanziario 2022 è pari ad euro 3.754.927,00 di cui a favore dei soci euro 2.027.000,00 che corrisponde a circa il 54 % del costo del personale totale.

**Attività svolte**

Di seguito viene presentata una sintesi delle attività statuarie svolte dall'Ente: La Cooperativa è di tipo A e svolge attività di trasporto con ambulanze sia di emergenza per ARES 118 che di tipo ordinario per varie ASL del territorio: ASL RM1, ASL RM2, ASL RM3, ASL RM6, ASL FROSINONE.

**Il sistema di governance**

La "governance" riguarda le modalità e i processi aziendali da porre in essere allo scopo di aggiungere valore alle attività e di consolidare la buona reputazione aziendale presso gli stakeholder, in un'ottica di continuità e successo nel medio- lungo termine. Un'adeguata governance è strumento per aumentare la competitività dell'impresa e la sua capacità di attrarre risorse di qualità e capitale di debito e di rischio.

Viene, ora, definito il ruolo ed il funzionamento degli organi sociali, l'organizzazione delle risorse umane, con riferimento a funzioni, responsabilità e processi a livello decisionale ed a livello operativo, infine le modalità di gestione dei conflitti di interesse e delle competenze.

**Struttura di governo**

**Bilancio Sociale al 31/12/2022****Profilo dell'Ente**

L'Ente fin dalla sua costituzione è stato gestito da un organo di amministrazione, come previsto dallo Statuto. L'organo è composto da un numero di 3 componenti. All'organo amministrativo si applicano le norme previste al Capo III del Cts, all'art. 26 e successivi.

Per quanto concerne la struttura di governo, si evidenzia il processo di gestione democratico e di partecipazione all'attività dell'Ente in quanto il consiglio di amministrazione nel corso dell'esercizio sociale si è riunito 3 volte e la partecipazione media è stata del 100% mentre l'assemblea dei soci si è riunita 3 volte e la partecipazione media è stata del 100%.

L'assemblea dei soci agisce nei limiti e con i poteri concessi ai sensi dell'art. 25 del Cts. Di seguito la composizione dell'organo amministrativo: - Luigi SPONZIELLO, Presidente; - Claudia SPONZIELLO, Vice Presidente; - Serena ROMEO, consigliere.

La nostra organizzazione, avendo superato i limiti imposti dall'art. 31 del Cts, ha proceduto a nominare il revisore legale dei conti, incaricando il seguente nominativo con il relativo compenso: Dott.re Tiziano GABRIELE, compenso annuale € 4,000,00.

L'organo di revisione contabile è stato nominato con decorrenza dal 24/09/2021 e rimane in carica fino a revoca.

**Mission e valori**

La missione di un Ente rappresenta la sua ragione d'essere, non solo lo scopo sociale facilmente desumibile da regolamenti o dagli atti costitutivi ma un concetto più ampio e complesso: la missione porta alla definizione di funzioni e ruoli, che caratterizzano il posizionamento dell'impresa nella filiera socio-produttiva.

Di seguito una descrizione della missione dell'Ente e delle finalità istituzionali perseguite: Ai sensi dell'art. 1 del proprio Statuto Sociale la Cooperativa FLORIDA CARE persegue l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari, assistenziali ed educativi.

I principi che sono alla base del lavoro cooperativo sono: mutualità, solidarietà, democraticità ed equilibrio delle responsabilità rispetto ai ruoli.

Operando soprattutto nel campo dei servizi alla persona, il nostro primo obiettivo è costituito dal raggiungimento di una alta qualità dei servizi prestati.

Crediamo nell'importanza dei valori comuni come: il benessere del malato, il rispetto dell'ambiente (con

**a) Risorse umane**

Assumendo la centralità della persona (utente, operatore, cittadino) come riferimento costante del nostro operare (servizi, strutture, organizzazione), poniamo di conseguenza la massima attenzione alle persone che costituiscono la base sociale e perciò il nostro stesso "tessuto relazionale". Esse vengono valorizzate e coinvolte in quanto "motore" e parte attiva dell'Ente, attraverso il lavoro quotidiano e/o le diverse forme di partecipazione alla vita associativa.

**b) Ambito territoriale**

Il nostro ente opera in tutto il territorio italiano ed in particolare nelle zone: del territorio di Roma e Latina, e relative provincie, rivolgendo principalmente i suoi interventi socio-assistenziali ad utenti quali: anziani, malati e pazienti con disabilità psichica e fisica ma anche pazienti affetti da patologie quali S.L.A., Alzheimer,

**a) Gestione dei servizi**

La realizzazione di interventi e servizi di qualità, dipendono in gran parte dalle competenze e dalla motivazione del nostro personale. Ogni operatore è attore protagonista: attraverso l'attività lavorativa, l'Ente determina la realizzazione e la qualità del servizio. E' indispensabile perciò porre la massima attenzione alle fasi che determinano e sostengono la vita lavorativa dell'operatore, quali la selezione, la formazione, la specializzazione, la sicurezza e la valorizzazione del lavoro svolto. La cura e l'attenzione alla risorsa umana si realizzano attraverso: il continuo sostegno alla operatività di tutti i giorni; la valorizzazione della capacità di ciascun operatore di mettere in rete competenze ed esperienze; la disponibilità della direzione ad un confronto costante.

**d) Progettazione**

**Bilancio Sociale al 31/12/2022****Profilo dell'Ente**

La metodologia operativa dell'Ente fin dalla sua costituzione ha fatto riferimento ad alcuni approcci divenuti nel tempo elementi caratterizzanti il proprio stile di lavoro, quali la Ricerca-Azione, la teoria dei sistemi relazionali, il lavoro per progetti, l'animazione sociale. In quest'ottica proprio i cittadini recuperano il senso originario dell'interesse pubblico come interesse della comunità generando capitale sociale. Crediamo nel passaggio da politiche basate sui bisogni delle persone, considerate come soggetti passivi, a politiche che riconoscono a ogni persona il diritto e la responsabilità di avere un ruolo attivo e partecipativo.

**e) Organizzazione**

Mantenere alta con i soci l'attenzione e l'orientamento ai temi e ai valori sociali quale espressione dell'identità dell'Ente stesso. Favorire la comunicazione e il confronto tra la base sociale e l'organo amministrativo orientati ad una crescente e consapevole partecipazione dei soci nelle scelte dell'organizzazione. Adottare modelli organizzativi orientati ad una maggiore efficacia ed efficienza nella gestione dell'Ente, capaci di promuovere, attraverso i percorsi di formazione ed aggiornamento continui, la valorizzazione delle risorse umane e la crescita professionale delle figure impiegate. Sviluppare i processi organizzativi con tecnologie e strumenti in grado di migliorare l'efficienza e la qualità del lavoro. Mantenere la regolarità degli impegni contrattuali assunti con i soci e lavoratori (regolarità nel pagamento degli stipendi e contributi). Contribuire alla promozione e diffusione di cultura sul sociale, favorendo la partecipazione dei soci e del personale a percorsi formativi e di approfondimento culturale.

**Valori e principi ispiratori**

Il nostro Ente nel perseguimento della missione per il proprio agire si ispira ai seguenti valori e principi:

- a) l'utilità sociale, il valore intorno al quale è stata costruita la nostra organizzazione. Significa lavorare senza avere come scopo principale il lucro e con l'intento di raggiungere un obiettivo realizzabile: un effettivo inserimento lavorativo e sociale che porti vantaggi e una migliore qualità di vita a tutti coloro che gravitano intorno all'Ente ;
- b) l'attenzione alla persona, intesa come attenzione al singolo e condivisione dei suoi bisogni;
- c) qualità delle attività svolte e professionalità di tutti coloro che lavorano nell'organizzazione attraverso un'attenzione al miglioramento continuo e alla formazione. Lavorare con la nostra organizzazione implica una motivazione al lavoro basata sulla condivisione forte della missione, sull'esercizio della professionalità e sul raggiungimento dell'utilità sociale. Il senso di appartenenza si manifesta nella coesione, nello spirito di squadra e nella presenza di un clima interno informale e propositivo.
- d) favorire e sviluppare relazioni tra soggetti con esperienze e professionalità diverse per la costruzione di un tessuto sociale ricco di partecipazione e corresponsabilità.

La promozione dei diritti e della dignità delle persone, la partecipazione e la cittadinanza attiva, la legalità e la giustizia sociale sono i principi che ispirano il nostro agire, in un'ottica di accoglienza, trasparenza, ascolto e solidarietà.

La nostra organizzazione è un'impresa senza fini di lucro che opera nell'area dell'economia sociale ed agisce secondo principi di democrazia ed imprenditorialità secondo il significato pieno del termine e perciò anche con la possibilità e la capacità di perseguire un utile economico, indispensabile e strategico per la stabilità, la continuità e lo sviluppo di un moderno Ente rivolto al sociale che intenda dare il proprio contributo al progresso della società civile e non esserne un peso.

**Bilancio Sociale al 31/12/2022**

**Processi decisionali e di controllo**

**Struttura organizzativa**

La struttura organizzativa dell'Ente è dimensionata su due macrostrutture principali interagenti fra loro:  
 -Struttura di direzione amministrativa e contabile, preposta al coordinamento e alla gestione dei servizi, oltre che alle funzioni di interfacciamento con gli Enti ai quali sono stati affidati i servizi;  
 -Struttura operativa esecutiva;

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

**Strategie ed obiettivi**

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

**Portatori di interessi**

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

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

| <b>Portatori di interesse interni:</b>          |  | <b>Tipologia di relazione</b>                                                                                                 |
|-------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Assemblea dei soci</b>                       |  | Fondamentale, con cadenza periodica come da statuto                                                                           |
| <b>Soci lavoratori</b>                          |  | Fondamentale e con cadenza giornaliera, valorizzazione delle risorse umane e della crescita professionale                     |
| <b>Soci volontari</b>                           |  | Importante e con cadenza periodica, i volontari sono riconosciuti come risorsa e coinvolti nelle attività rivolte agli utenti |
| <b>Lavoratori non soci</b>                      |  | Fondamentale e con cadenza giornaliera                                                                                        |
| <b>Altre categorie diverse dalle precedenti</b> |  | Rapporti periodali                                                                                                            |

| <b>Portatori di interesse esterni:</b>        |  | <b>Tipologia di relazione</b>                                                     |
|-----------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Enti pubblici</b>                          |  | Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali         |
| <b>Enti privati</b>                           |  | Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali         |
| <b>Istituti di credito</b>                    |  | Necessaria per i fabbisogni finanziari                                            |
| <b>Istituzioni locali</b>                     |  | Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali         |
| <b>Clienti</b>                                |  | Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali         |
| <b>Fornitori</b>                              |  | Valutati prevalentemente sulla base del rapporto costi/benefici                   |
| <b>Finanziatori ordinari</b>                  |  | Necessaria per i fabbisogni finanziari, per la solidità ed affidabilità dell'Ente |
| <b>Mass media e comunicazione</b>             |  | Relazione fondamentale per la buona riuscita delle finalità istituzionali         |
| <b>Altri portatori diversi dai precedenti</b> |  | Rapporti periodali                                                                |

**Bilancio Sociale al 31/12/2022****Relazione sociale**

Nella relazione sociale vengono identificati gli stakeholder a cui l'attività dell'azienda si indirizza, vengono presentati indicatori in grado di misurare il livello delle utilità che l'organizzazione ha prodotto nei confronti dei propri portatori di interesse e che diano al lettore la precisa visione della realizzazione di quanto enunciato.

Vengono di seguito riportati alcuni indicatori relativi ai portatori di interessi interni ed esterni ritenuti fondamentali almeno per quanto riguarda l'attuale edizione del bilancio sociale. La natura stessa della cooperativa e gli ambiti in cui agisce ne fanno un soggetto intorno al quale si intrecciano numerose relazioni messe in atto da "portatori di interesse" la cui natura e distanza dalla struttura possono essere molto diverse.

Sono "portatori d'interesse" molto vicini i soci per i quali la cooperativa, a vari livelli, risponde al bisogno di occupazione (la maggior parte dei soci della cooperativa sono occupati con contratti di assunzione o di collaborazione), i lavoratori dipendenti non soci, i lavoratori autonomi.

Seguono gli utenti per i quali la cooperativa è la risposta ad uno o più bisogni dal trasporto sanitario con mezzi autorizzati all'assistenza sanitaria: BANCHE, MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI, MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO, ISTAT, ENTI CERTIFICATORI, REGIONE, PROVINCE, COMUNI, AZIENDE SANITARIE ED OSPEDALIERE, STRUTTURE SANITARIE PRIVATE, PRIVATI CITTADINI.

**Lavoratori soci e non soci**

Il numero medio dei dipendenti per l'esercizio oggetto di analisi è stato pari a 170.

**Informazioni sui volontari**

L'Ente, nel corso dell'esercizio che si è appena concluso, si è avvalso in minima parte della collaborazione di volontari.

**Fruitori dei servizi**

La percentuale fruitori è espressa sul numero dei soggetti che hanno beneficiato delle prestazioni di servizi dell'organizzazione.

**Reti territoriali**

Di seguito un'informativa in formato tabellare sulle collaborazioni intrattenute dall'organizzazione, in ambito territoriale: nel corso del 2019 la Cooperativa FLORIDA CARE continuato la collaborazione attraverso l'ATI con l'Associazione di Volontariato CROCE MEDICAL, per espletare il servizio di trasporto secondario legati al primo intervento presso l'Azienda Ospedaliera San Giovanni. L'ATI è ancora in essere e la Cooperativa continua ad espletare l'incarico di Capogruppo. Inoltre dal 2021 la Cooperativa è entrata in ATI con le aziende San Paolo della Croce e CIS per l'espletamento del servizio di soccorso ordinario dell'ASL di Frosinone. Infine, dal 2022 la Cooperativa è entrata in ATI con l'azienda Heart Lige Croce Amica per l'espletamento del servizio di trasporto infermi dell'ASL RM6.

**Informativa tempi di pagamento tra imprese ex art. 22 del D.L. 34/2019 ("Decreto crescita")**

Di seguito si fornisce l'informativa prevista dall'art. 7-ter del D.Lgs. n. 231/2002 (recante "Attuazione della direttiva 2000/35/CE e relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali), aggiunta dall'art. 22 del D.L. 34/2019 ("Decreto crescita"): la Cooperativa si è impegnata attivamente ad instaurare con tutte le Pubbliche Amministrazioni con cui collabora una costante monitoraggio delle fatture emesse al fine di rispettare le scadenze temporali di pagamento previste dalla normativa.

**FLORIDA CARE SOC COOP SOC**

**Bilancio Sociale al 31/12/2022**

**Relazione sociale**

# FLORIDA CARE SOC COOP SOC

## Bilancio Sociale al 31/12/2022

### Prospetto in sintesi dello stato patrimoniale

Nel prospetto seguente la sintesi delle varie voci significative dello stato patrimoniale confrontate con i valori del periodo precedente. Per ogni voce elencata è indicata anche la percentuale di incidenza che ogni voce ha sul suo totale.

| SINTESI DI STATO PATRIMONIALE  |                     |                |                     |                |
|--------------------------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|                                | 31/12/2021          |                | 31/12/2022          |                |
| <b>ATTIVO CORRENTE</b>         |                     |                |                     |                |
| Liquidità immediate            | 240.011,00          | 16,24%         | 493.514,00          | 27,24%         |
| Liquidità differite            | 1.238.339,00        | 83,76%         | 1.318.476,00        | 72,76%         |
| Disponibilità                  | -                   |                | -                   |                |
| <b>Totale Attivo corrente</b>  | <b>1.478.350,00</b> | <b>63,19%</b>  | <b>1.811.990,00</b> | <b>66,86%</b>  |
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>        |                     |                |                     |                |
| Immobilizzazioni immateriali   | 10.709,00           | 1,24%          | 10.709,00           | 1,19%          |
| Immobilizzazioni materiali     | 850.415,00          | 98,76%         | 870.968,00          | 96,96%         |
| Immobilizzazioni finanziarie   | -                   |                | 16.575,00           | 1,85%          |
| <b>Totale immobilizzazioni</b> | <b>861.124,00</b>   | <b>36,81%</b>  | <b>898.252,00</b>   | <b>33,14%</b>  |
| <b>TOTALI ATTIVO</b>           | <b>2.339.474,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>2.710.242,00</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>PASSIVO CORRENTE</b>        |                     |                |                     |                |
|                                | <b>1.490.032,00</b> | <b>63,69%</b>  | <b>1.487.452,00</b> | <b>54,88%</b>  |
| <b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>     |                     |                |                     |                |
|                                | <b>682.042,00</b>   | <b>29,15%</b>  | <b>986.495,00</b>   | <b>36,40%</b>  |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>          | <b>2.172.074,00</b> | <b>92,84%</b>  | <b>2.473.947,00</b> | <b>91,28%</b>  |
| <b>CAPITALE NETTO</b>          |                     |                |                     |                |
|                                | <b>167.400,00</b>   | <b>7,16%</b>   | <b>236.295,00</b>   | <b>8,72%</b>   |
| <b>TOTALE PASSIVO E CN</b>     | <b>2.339.474,00</b> | <b>100,00%</b> | <b>2.710.242,00</b> | <b>100,00%</b> |

### Prospetto in sintesi del conto economico

Nel prospetto seguente la sintesi delle varie voci significative del conto economico confrontate con i valori del periodo precedente. Per ogni voce elencata è indicata anche la percentuale di incidenza che ogni voce ha sul suo totale.

| SINTESI DI CONTO ECONOMICO           |                   |               |                   |               |
|--------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                      | 31/12/2021        |               | 31/12/2022        |               |
| <b>GESTIONE CARATTERISTICA</b>       |                   |               |                   |               |
| Ricavi Netti                         | 5.392.692,00      |               | 5.819.184,00      |               |
| Costi                                | 5.450.459,00      | 101,07%       | 5.990.850,00      | 102,95%       |
| <b>REDDITO OP. CARATTERISTICO</b>    | <b>57.767,00</b>  | <b>-1,07%</b> | <b>171.666,00</b> | <b>-2,95%</b> |
| <b>GEST. EXTRA - CARATTERISTICA</b>  |                   |               |                   |               |
| Oneri fin. e Ricavi e altri proventi | 177.491,00        | 3,29%         | 359.843,00        | 6,18%         |
| <b>REDDITO OPERATIVO</b>             | <b>119.724,00</b> | <b>2,22%</b>  | <b>188.177,00</b> | <b>3,23%</b>  |
| Interessi e altri oneri Finanziari   | 7.794,00          | 0,14%         | 43.935,00         | 0,76%         |
| Utile (perdite) su cambi             | -                 |               | -                 |               |
| <b>REDDITO LORDO DI COMPETE</b>      | <b>111.930,00</b> | <b>2,08%</b>  | <b>144.242,00</b> | <b>2,48%</b>  |
| Componenti straordinari              | -                 |               | -                 |               |
| <b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>          | <b>111.930,00</b> | <b>2,08%</b>  | <b>144.242,00</b> | <b>2,48%</b>  |
| Imposte sul reddito d'esercizio      | 49.938,00         | 0,93%         | 73.485,00         | 1,26%         |
| <b>REDDITO NETTO</b>                 | <b>61.992,00</b>  | <b>1,15%</b>  | <b>70.757,00</b>  | <b>1,22%</b>  |

**FLORIDA CARE SOC COOP SOC**

**Bilancio Sociale al 31/12/2022**

**Stato patrimoniale riclassificato**

Il prospetto dello stato patrimoniale riclassificato è un particolare strumento di analisi del patrimonio d'impresa, in quanto mette in evidenza con immediatezza i caratteri più salienti della composizione degli impieghi e delle fonti di capitale, nonché le relazioni che intercorrono tra caratteristiche classi di investimenti e di finanziamenti.

Nel seguente prospetto viene riportato lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente. Per ogni voce del prospetto viene calcolata ed evidenziata la percentuale di variazione rispetto all'esercizio precedente.

| <b>STATO PATRIMONIALE</b>            |                     |                     |               |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|                                      | <b>31/12/2021</b>   | <b>31/12/2022</b>   | <b>VAR. %</b> |
| <b>ATTIVO FISSO</b>                  |                     |                     |               |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI         | 10.709,00           | 10.709,00           |               |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI           | 850.415,00          | 870.968,00          | 2,42%         |
| Terreni e Fabbricati                 | 15.963,00           | 15.963,00           |               |
| Altre immobilizzazioni               | 834.452,00          | 855.005,00          | 2,46%         |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE         | -                   | 16.575,00           | 100,00%       |
| Partecipazioni                       | -                   | -                   |               |
| Crediti v/control., coll. e altre    | -                   | -                   |               |
| Altre immob.ni finanziarie           | -                   | 16.575,00           | 100,00%       |
| <b>TOTALE ATTIVO FISSO</b>           | <b>861.124,00</b>   | <b>898.252,00</b>   | <b>4,31%</b>  |
| <b>ATTIVO CORRENTE</b>               |                     |                     |               |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE               | 240.011,00          | 493.514,00          | 105,62%       |
| CREDITI                              | 1.238.339,00        | 1.318.476,00        | 6,47%         |
| Crediti v/clienti                    | 1.069.350,00        | 1.112.448,00        | 4,03%         |
| Crediti v/altri                      | 168.989,00          | 206.028,00          | 21,92%        |
| Ratei e risconti                     | -                   | -                   |               |
| Altre attività finanz. A breve       | -                   | -                   |               |
| RIMANENZE                            | -                   | -                   |               |
| Materie prime                        | -                   | -                   |               |
| Prodotti in corso di lav.            | -                   | -                   |               |
| Lavori su ordinazione                | -                   | -                   |               |
| Prodotti finiti                      | -                   | -                   |               |
| Acconti                              | -                   | -                   |               |
| <b>TOTALE ATTIVO CORRENTE</b>        | <b>1.478.350,00</b> | <b>1.811.990,00</b> | <b>22,57%</b> |
| <b>TOTALE IMPIEGHI</b>               | <b>2.339.474,00</b> | <b>2.710.242,00</b> | <b>15,85%</b> |
| <b>PASSIVO CORRENTE</b>              |                     |                     |               |
| Debiti v/ banche                     | 6.710,00            | 19.306,00           | 187,72%       |
| Debiti v/ fornitori                  | 445.526,00          | 458.611,00          | 2,94%         |
| Acconti                              | -                   | 35.553,00           | 100,00%       |
| Altri debiti a breve                 | 1.029.230,00        | 966.489,00          | -6,10%        |
| Ratei e risconti                     | 8.566,00            | 7.493,00            | -12,53%       |
| <b>TOTALE PASSIVO CORRENTE</b>       | <b>1.490.032,00</b> | <b>1.487.452,00</b> | <b>-0,17%</b> |
| <b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>           |                     |                     |               |
| Fondi per rischi ed oneri            | -                   | -                   |               |
| Fondo TFR                            | 220.224,00          | 353.947,00          | 60,72%        |
| Debiti v/Banche                      | 89.818,00           | 362.548,00          | 303,65%       |
| Altri debiti a M/L termine           | 372.000,00          | 270.000,00          | -27,42%       |
| <b>TOTALE PASSIVO CONSOLIDATO</b>    | <b>682.042,00</b>   | <b>986.495,00</b>   | <b>44,64%</b> |
| <b>CAPITALE NETTO</b>                |                     |                     |               |
| Capitale sociale                     | 13.161,00           | 13.161,00           |               |
| Ris. E utili/perdite portati a nuovo | 92.247,00           | 152.377,00          | 65,18%        |
| Utile perdita dell'esercizio         | 61.992,00           | 70.757,00           | 14,14%        |
| <b>TOTALE CAPITALE NETTO</b>         | <b>167.400,00</b>   | <b>236.295,00</b>   | <b>41,16%</b> |
| <b>TOTALE FONTI</b>                  | <b>2.339.474,00</b> | <b>2.710.242,00</b> | <b>15,85%</b> |

# FLORIDA CARE SOC COOP SOC

## Bilancio Sociale al 31/12/2022

### Conto economico riclassificato a Valore Aggiunto

L'analisi della situazione economica si propone in primo luogo di valutare la redditività aziendale. Essa si può definire come l'attitudine del capitale di impresa a produrre redditi. Appare evidente allora come il reddito netto possa essere estremamente adatto a tale scopo. Tuttavia la redditività aziendale non può semplicemente essere misurata dal valore del reddito netto, come indicato in bilancio nel suo valore assoluto. La situazione economica può inoltre essere apprezzata anche da altri angoli visuali; le diverse riclassificazione del conto economico, con i valori espressi in termini percentuali, possono fornire indicazioni interessanti e di notevole valenza pratica anche da un punto di vista prospettico.

Nel seguente prospetto viene riportato il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente. Per ogni voce del prospetto viene calcolata ed evidenziata la percentuale di variazione rispetto all'esercizio precedente.

| CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO        |                     |                     |                 |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
|                                          | 31/12/2021          | 31/12/2022          | VAR. %          |
| <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>           |                     |                     |                 |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 5.392.692,00        | 5.819.184,00        | 7,91%           |
| Variazione rimanenze finali e sem        | -                   | -                   |                 |
| Variazione lavori in corso               | -                   | -                   |                 |
| Incremento imm. Per lav. Interni         | -                   | -                   |                 |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>    | <b>5.392.692,00</b> | <b>5.819.184,00</b> | <b>7,91%</b>    |
| <b>COSTI</b>                             |                     |                     |                 |
| Costi per materie prime                  | 244.026,00          | 304.587,00          | 24,82%          |
| Costi per servizi                        | 1.213.850,00        | 1.356.236,00        | 11,73%          |
| Costi per il godimento di beni di terzi  | 285.503,00          | 311.367,00          | 9,06%           |
| Variazione delle rimanenze materie prime | -                   | -                   |                 |
| Oneri diversi di gestione                | 348.769,00          | 263.733,00          | -24,38%         |
| <b>TOTALE COSTI</b>                      | <b>2.092.148,00</b> | <b>2.235.923,00</b> | <b>6,87%</b>    |
| <b>VALORE AGGIUNTO</b>                   | <b>3.300.544,00</b> | <b>3.583.261,00</b> | <b>8,57%</b>    |
| Costi per il personale                   | 3.187.220,00        | 3.754.927,00        | 17,81%          |
| <b>MARGINE OPERATIVO LORDO - EBITDA</b>  | <b>113.324,00</b>   | <b>- 171.666,00</b> | <b>-251,48%</b> |
| Ammortamenti e svalutazioni              | 171.091,00          | -                   | -100,00%        |
| Accantonamento per rischi                | -                   | -                   |                 |
| Altri accantonamenti                     | -                   | -                   |                 |
| <b>REDDITO OPERATIVO - EBIT</b>          | <b>- 57.767,00</b>  | <b>- 171.666,00</b> | <b>197,17%</b>  |

**FLORIDA CARE SOC COOP SOC**

**Bilancio Sociale al 31/12/2022**

|                                               |                   |                    |                |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| <b>PROVENTI E ONERI GESTIONE PATRIMONIALE</b> |                   |                    |                |
| Altri ricavi e proventi                       | 177.491,00        | 359.843,00         | 102,74%        |
| Proventi da partecipazione                    | -                 | -                  |                |
| <b>Altri proventi finanziari</b>              |                   |                    |                |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni     | -                 | -                  |                |
| da titoli iscritti nell'attivo circolante     | -                 | -                  |                |
| <b>Rivalutazioni</b>                          |                   |                    |                |
| di partecipazioni                             | -                 | -                  |                |
| di titoli iscritti nell'attivo circolante     | -                 | -                  |                |
| <b>Svalutazioni</b>                           |                   |                    |                |
| di partecipazioni                             | -                 | -                  |                |
| di titoli iscritti nell'attivo circolante     | -                 | -                  |                |
| <b>RISULTATO GESTIONE PATRIMONIALE</b>        | <b>177.491,00</b> | <b>359.843,00</b>  | <b>102,74%</b> |
| <b>PROVENTI E ONERI GESTIONE FINANZIARIA</b>  |                   |                    |                |
| Prov. da crediti iscritti nelle immob.ni      | -                 | -                  |                |
| Prov. diversi dai precedenti                  | -                 | -                  |                |
| Interessi e altri oneri finanziari            | 7.794,00          | 43.935,00          | 463,70%        |
| Utili perdite su cambi                        | -                 | -                  |                |
| Rivalutazioni di imm. finanziarie             | -                 | -                  |                |
| Svalutazioni di imm. Finanziarie              | -                 | -                  |                |
| <b>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</b>   | <b>- 7.794,00</b> | <b>- 43.935,00</b> | <b>463,70%</b> |
| Proventi e oneri straordinari                 | -                 | -                  |                |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>          | <b>111.930,00</b> | <b>144.242,00</b>  | <b>28,87%</b>  |
| Imposte sul reddito d'esercizio               | 49.938,00         | 73.485,00          | 47,15%         |
| <b>UTILE PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>           | <b>61.992,00</b>  | <b>70.757,00</b>   | <b>14,14%</b>  |

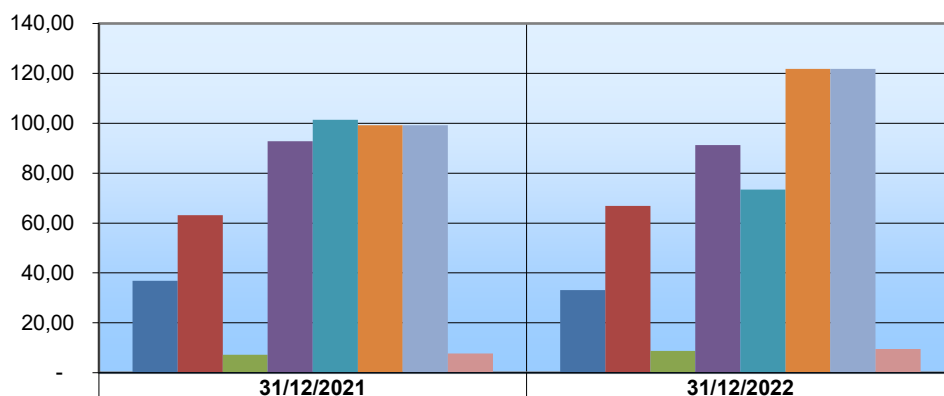
Dalla riclassificazione del Conto Economico a valore aggiunto, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022, si evidenziano i seguenti dati:

| <b>Descrizione</b>               | <b>31/12/2021</b> | <b>31/12/2022</b> | <b>Var. %</b> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Valore aggiunto                  | 3.300.544,00      | 3.583.261,00      | 8,57%         |
| Margine operativo netto - EBIT   | - 57.767,00       | - 171.666,00      | 197,17%       |
| Margine operativo lordo - EBITDA | 113.324,00        | 171.666,00        | -251,48%      |
| Risultato prima delle imposte    | 111.930,00        | 144.242,00        | 28,87%        |
| Risultato d'esercizio netto      | 61.992,00         | 70.757,00         | 14,14%        |

# FLORIDA CARE SOC COOP SOC

## Bilancio Sociale al 31/12/2022

| Stato patrimoniale finanziario                   | 31/12/2021          | 31/12/2022          |
|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>IMPIEGHI</b>                                  |                     |                     |
| Immobilizzazioni Immateriali                     | 10.709,00           | 10.709,00           |
| Immobilizzazioni Materiali                       | 850.415,00          | 870.968,00          |
| Immobilizzazioni Finanziarie                     | -                   | 16.575,00           |
| Rimanenze                                        | -                   | -                   |
| Liquidità differite                              | 1.238.339,00        | 1.318.476,00        |
| Liquidità immediate                              | 240.011,00          | 493.514,00          |
| <b>TOTALE IMPIEGHI</b>                           | <b>2.339.474,00</b> | <b>2.710.242,00</b> |
| <b>FONTI</b>                                     |                     |                     |
| Patrimonio netto                                 | 167.400,00          | 236.295,00          |
| Passivo consolidato                              | 682.042,00          | 986.495,00          |
| <b>Totale Capitale Permanente</b>                | <b>849.442,00</b>   | <b>1.222.790,00</b> |
| Passivo corrente                                 | 1.490.032,00        | 1.487.452,00        |
| <b>TOTALE FONTI</b>                              | <b>2.339.474,00</b> | <b>2.710.242,00</b> |
| <b>INDICATORI</b>                                |                     |                     |
| Peso delle immobilizzazioni (I/K)                | 36,81               | 33,14               |
| Peso del capitale circolante (C/K)               | 63,19               | 66,86               |
| Peso del capitale proprio (N/K)                  | 7,16                | 8,72                |
| Peso del capitale di terzi (T/K)                 | 92,84               | 91,28               |
| Copertura immobilizzi (I/P)                      | 101,38              | 73,46               |
| Indice di disponibilità (C/Pc)                   | 99,22               | 121,82              |
| Indice di liquidità [(Li+Ld)/Pc]                 | 99,22               | 121,82              |
| Indice di autocopertura del capitale fisso (N/T) | 7,71                | 9,55                |



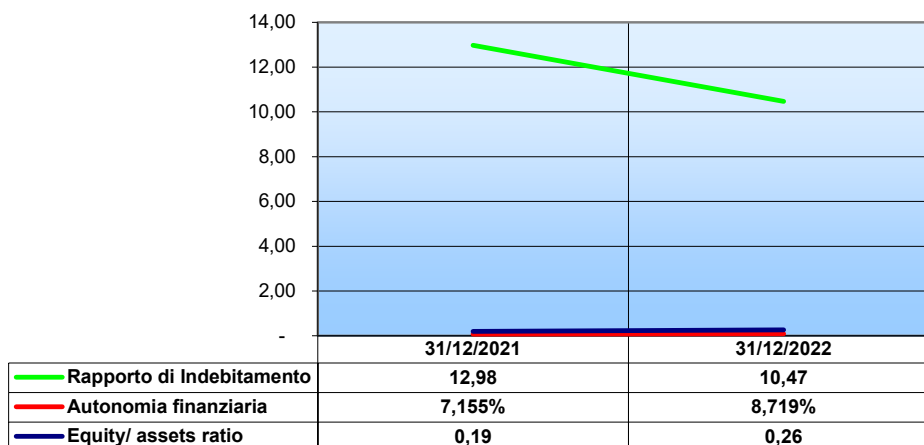
|                                                    | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
|----------------------------------------------------|------------|------------|
| ■ Peso delle immobilizzazioni (I/K)                | 36,81      | 33,14      |
| ■ Peso del capitale circolante (C/K)               | 63,19      | 66,86      |
| ■ Peso del capitale proprio (N/K)                  | 7,16       | 8,72       |
| ■ Peso del capitale di terzi (T/K)                 | 92,84      | 91,28      |
| ■ Copertura immobilizzi (I/P)                      | 101,38     | 73,46      |
| ■ Indice di disponibilità (C/Pc)                   | 99,22      | 121,82     |
| ■ Indice di liquidità [(Li+Ld)/Pc]                 | 99,22      | 121,82     |
| ■ Indice di autocopertura del capitale fisso (N/T) | 7,71       | 9,55       |

## Bilancio Sociale al 31/12/2022

## INDICI DI MISURAZIONE DEL GRADO DI INDEBITAMENTO

Le fonti di finanziamento sono rappresentate dal capitale di rischio e dal capitale di terzi, costituito quest'ultimo dai debiti a breve e dagli impieghi finanziari a medio/lungo termine. I rapporti di composizione mostrano in quale misura le diverse categorie di fonti incidono sull'intero importo della sezione di appartenenza. Lo studio del livello di indebitamento della gestione inizia da tre fondamentali indici di composizione delle fonti:

- **Indice di autonomia finanziaria**
- **Rapporto di indebitamento**
- **Equity ratio/ assets ratio**

**Equity/assets ratio**

L'Equity ratio o assets ratio, ottenuto dal rapporto tra il Patrimonio netto e l'Attivo fisso, indica in che misura le immobilizzazioni vengono finanziate con risorse dell'azienda.

Il valore di tale indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a 0,26. Rispetto all'esercizio precedente si evidenzia una migliore copertura delle immobilizzazioni con risorse dell'azienda

**Autonomia finanziaria**

L'indice di autonomia finanziaria, ottenuto dal rapporto tra il patrimonio netto e il totale impieghi, Indica quanta parte di finanziamenti proviene da mezzi propri dell'azienda.

Il valore di tale indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a 8,72%. Rispetto all'esercizio precedente si evidenzia un maggior ricorso all'autofinanziamento per reperire i fondi da investire negli impieghi elencati tra le attività

Dato che il valore della percentuale di autofinanziamento è minore al 33%, si evidenzia una sottocapitalizzazione della società.

**Rapporto di indebitamento**

Il rapporto di indebitamento è ottenuto dal rapporto tra i debiti e capitale netto.

Il valore di tale indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a 10,47. Rispetto all'esercizio precedente si evidenzia una riduzione del valore

Il valore dell'indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 indica una struttura finanziaria squilibrata.

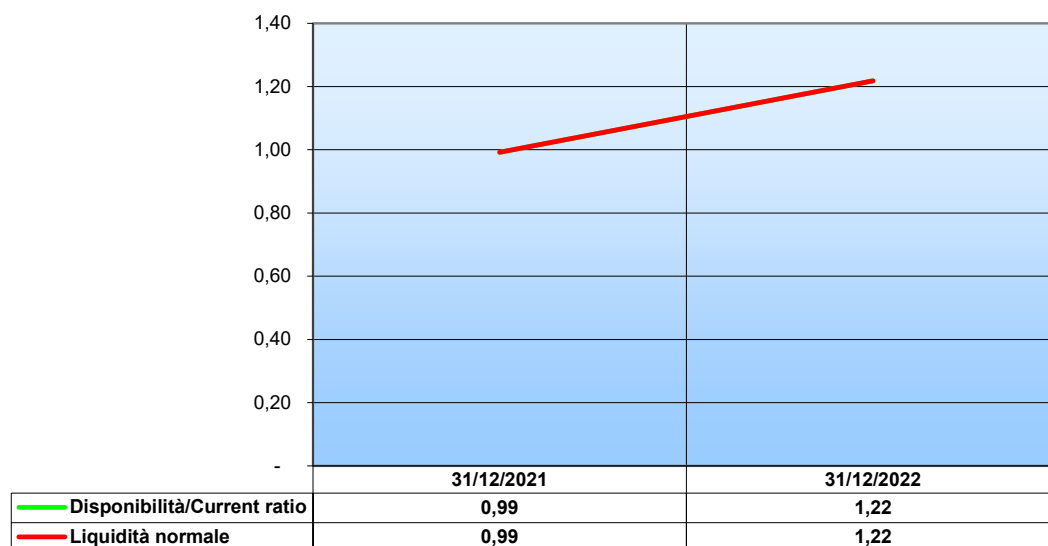
## Bilancio Sociale al 31/12/2022

## INDICI DI LIQUIDITA'

Gli **indici di liquidità** sono rapporti calcolati tra varie grandezze del bilancio riclassificato al fine di evidenziare la **situazione di liquidità dell'impresa**. L'analisi della situazione di liquidità mira ad evidenziare in quale misura la composizione impieghi - fonti sia in grado di produrre, nel periodo breve, equilibrati flussi finanziari.

Nell'ambito delle analisi sulla liquidità aziendale, due sono i rapporti maggiormente utilizzati:

- **indice di liquidità primaria.**
- **Indice di liquidità generale;**

**Liquidità primaria**

Tale indice è anche conosciuto come quick test ratio ed indica la capacità dell'azienda di coprire le passività di breve periodo con il capitale circolante lordo, ossia con tutte le attività prontamente disponibili e/o comunque velocemente liquidabili. Esprime in definitiva, l'attitudine della gestione aziendale a soddisfare impegni finanziari a breve. Il suo valore, quindi, dovrebbe essere ampiamente positivo.

Il valore di tale indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a 1,22. Rispetto all'esercizio precedente ha subito un incremento

Il valore dell'indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 indica situazione di tranquillità finanziaria

**Indice di liquidità generale**

L'indice di liquidità generale detto anche **current ratio** è dato dal rapporto tra le *attività correnti* e le *passività correnti* dell'impresa.

Il valore di tale indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a 1,22. Rispetto all'esercizio precedente ha subito un incremento

Il valore dell'indice, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 indica che la situazione di liquidità dell'impresa è da tenere sotto controllo

## FLORIDA CARE SOC COOP SOC

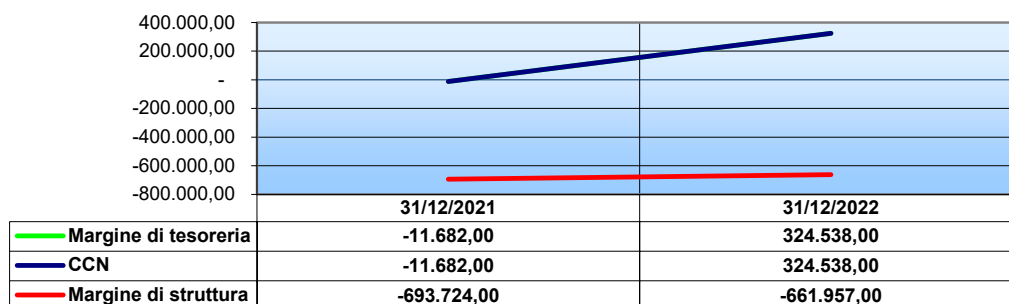
### Bilancio Sociale al 31/12/2022

#### ANALISI PER MARGINI

Dalla riclassificazione dello Stato patrimoniale sono stati calcolati i dati necessari per il calcolo dei margini di struttura.

**I principali margini di struttura sono:**

- il capitale circolante netto;
- il margine di tesoreria;
- il margine di struttura.



#### Margine di struttura

Il margine di struttura rappresenta una delle grandezze differenziali desumibili dal bilancio. Il valore di tale margine si ottiene come differenza tra il capitale netto e le attività immobilizzate.

Il valore del margine di struttura, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a -661957. Rispetto all'esercizio precedente ha subito un incremento

Il valore del margine di struttura, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 indica che il capitale proprio non è sufficiente a coprire le attività immobilizzate, quindi si evidenzia una struttura finanziaria non equilibrata poiché una parte degli investimenti immobilizzati è finanziata con debiti a breve.

#### Capitale Circolante Netto

Il Capitale Circolante Netto indica il saldo tra il capitale circolante e le passività correnti. Questo indice evidenzia il grado d'indipendenza delle attività correnti dalle fonti a breve.

Il valore del Capitale Circolante Netto, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a 324538. Rispetto all'esercizio precedente ha subito un incremento

Il valore del Capitale Circolante Netto, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 esprime una situazione di equilibrio in quanto indica quanto in più delle risorse si verrà a trasformare in denaro nel breve periodo rispetto agli impegni in scadenza nello stesso periodo..

#### Margine di tesoreria

Il margine di tesoreria esprime la capacità dell'azienda di coprire le passività correnti a breve termine con l'utilizzo delle disponibilità liquide e dei crediti a breve. Pertanto il margine di tesoreria è un indicatore, in termini assoluti, della liquidità netta dell'impresa, prescindendo dagli investimenti economici e dalle rimanenze. In valore viene calcolato dalla differenza tra le liquidità ( immediate e differite ) e le passività correnti.

Il valore del Margine di tesoreria, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 è uguale a 324538. Rispetto all'esercizio precedente ha subito un incremento

Il valore del Margine di tesoreria, riferito al bilancio chiuso al 31/12/2022 esprime una situazione di equilibrio. Il valore positivo indica la capacità dell'impresa di far fronte alla uscite future connesse con l'esigenza di estinguere le passività a breve.

## Bilancio Sociale al 31/12/2022

### Altre informazioni di natura non finanziaria

### Prospettive future

Gli obiettivi a medio-breve termine del nostro Ente possono essere brevemente riassunti nei punti seguenti: - garantire l'offerta di un servizio globale e integrato, - offrire la personalizzazione dei trattamenti assistenziali, - rispetto della dignità ed identità individuale di ciascuno, - offrire possibilità di scelta tra diverse soluzioni, - offrire il servizio con utilizzo di mezzi e attrezzature sempre all'avanguardia.

### Area Progettazione

Consideriamo la progettazione non mera "arte dello scrivere" ma strumento per dare voce ai bisogni delle persone. Riteniamo importante potenziare quest'area composta da figure competenti nel campo della progettazione, della ricerca e dell'innovazione. Crediamo nella necessità di lavorare su percorsi capaci di attivare fonti di finanziamento integrative a quelle delle Pubbliche Amministrazioni per la salvaguardia dei servizi esistenti e la possibilità di sperimentare servizi innovativi, capaci di rispondere ai nuovi bisogni delle persone e della società attuale.

In tutto ciò riteniamo necessario consolidare le reti e le appartenenze esistenti e tessere di nuove, a livello locale e nazionale, che ci consentano la partecipazione a progettazioni sia locali che nazionali.

### Qualità

Ribadiamo il nostro impegno a sostenere la Qualità nel lavoro sociale a difesa dei diritti di cittadinanza delle persone che si rivolgono ai servizi: in quest'ottica riteniamo importante proseguire sulla strada della semplificazione e differenziazione degli strumenti per l'accesso ai servizi (Carta dei Servizi) e di rendicontazione del lavoro svolto (Bilancio Sociale) affinché possano essere maggiormente compresi dai cittadini a cui intendiamo rivolgerci.

Intendiamo inoltre continuare a impegnarci affinché il Sistema di Gestione della qualità continui a radicarsi come prassi nella quotidianità del nostro lavoro e che in questo possa rispondere non solo a standard di efficacia ma soprattutto di efficienza.

### Area Formazione

Emerge sempre di più la convinzione che la formazione è uno strumento chiave e di supporto dei processi di innovazione: ciò che maggiormente interessa promuovere attraverso la formazione, oltre che le conoscenze e le abilità operative, è la capacità strategica degli attori a orientarsi nei contesti in cui operano avendo come punto di riferimento la dimensione del cambiamento. Ci impegniamo a implementare momenti formativi che oltre a essere professionalizzanti ci aiutino a trovare il senso di lavorare nel sociale con passione; ci sentiamo chiamati a riscrivere la grammatica del vivere insieme all'interno della nostra organizzazione, con i nostri committenti e i destinatari dei servizi, valorizzando le domande comuni perché la fragilità oggi attraversa ciascuno di noi.

La Cooperativa dedica uno sforzo sistematico alla formazione del proprio personale, utilizzando tutte le opportunità per supportare il lavoro quotidiano e la crescita professionale.

La formazione è concepita come occasione per valorizzare le competenze e sostenere lo sviluppo di nuove conoscenze. Tale processo coinvolge tutta la Cooperativa, fornendo l'acquisizione di saperi che garantiscono una formazione variegata ed insieme finalizzata, capace di misurarsi con le trasformazioni del lavoro e della società attuale.

Durante l'anno il personale partecipa ai seguenti corsi previsti per legge:

- ☐ formazione obbligatoria in merito a salute e sicurezza D. Lgs. 81/08 – 16 ore
- ☐ formazione BLSD – 8 ore
- ☐ formazione PBLSD – 8 ore
- ☐ formazione PTC Base – 8 ore
- ☐ formazione PTC avanzato – 16 ore
- ☐ formazione ACLS – 16 ore
- ☐ formazione antincendio – 16 ore

### Appartenenze

Saremo impegnati per tutelare la dignità professionale e le condizioni contrattuali dei lavoratori del terzo settore, tutelare la funzione sociale e la solidità economica e finanziaria delle organizzazioni del lavoro sociale del terzo settore, promuovere, diffondere e migliorare la cultura partecipativa e gli strumenti di gestione dell'associazionismo.

## Bilancio Sociale al 31/12/2022

### Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

### Il futuro del bilancio sociale

Rispetto alla prossima edizione del bilancio sociale il nostro Ente si propone alcune azioni specifiche: siamo consapevoli e ci impegniamo a progettare nuovi servizi e innovare quelli esistenti nell'ottica di un continuo lavoro nei e con i territori in cui operiamo, in un'ottica di valorizzazione e autodeterminazione delle persone e con un coinvolgimento sempre maggiore della base sociale e degli operatori che sono a stretto contatto con i destinatari dei nostri servizi e dei nuovi bisogni che questi esprimono. Crediamo che sempre di più il lavoro sociale vada interpretato in un'ottica relazionale laddove i destinatari dei servizi sono maggiormente protagonisti dei propri percorsi evolutivi. Crediamo nella metodologia della ricerca, azione che ha contraddistinto l'Ente fin dalla sua nascita come modalità efficace e generativa; in tal senso è necessaria un'organizzazione capace di flessibilità, creatività e capace di modellarsi alle nuove richieste.

**Bilancio Sociale al 31/12/2022****Attività di raccolta fondi**

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

**ANDAMENTO DELLA GESTIONE**

Il 2022 è stato un anno segnato da straordinari fattori di incertezza a livello economico e geopolitico e da conseguenti tensioni e ripercussioni sulle economie reali e sui mercati finanziari di tutto il mondo. Il conflitto in Ucraina e le conseguenti sanzioni imposte alla Russia dai Paesi Occidentali hanno catalizzato e acuito tensioni già in parte esistenti sui mercati delle commodity, in particolare energetiche, causando un'imprevista congiuntura di aumento dell'inflazione e rallentamento dell'economia mondiale e particolarmente europea, ulteriormente aggravata dalle politiche monetarie restrittive che le principali Banche Centrali hanno avviato nel tentativo di frenare le spinte inflattive. Nel 2022 il prodotto interno lordo dell'area dell'euro ha rallentato, risentendo dei rincari dei beni energetici e alimentari, dell'incertezza connessa con il protrarsi del conflitto in Ucraina e dell'inizio di una fase restrittiva della politica monetaria. Dallo scorso autunno l'attività nel complesso ristagna. Per quanto riguarda il settore terziario, in cui opera la Cooperativa, esso costituisce infatti, ormai, una porzione maggioritaria e crescente del Prodotto Interno Lordo delle economie avanzate; circa il 75% del Pil in Italia e nei paesi dell'Eurozona. Appare quindi impensabile far crescere la produttività del sistema Italia in assenza di un significativo aumento della produttività dei servizi di mercato. Queste premesse rendono interessanti le prospettive di business future della Cooperativa.

**EVOLUZIONE DELLA GESTIONE**

Si prevede uno sviluppo ed una crescita del fatturato legata all'espansione delle aree di operatività della Cooperativa. La società si è impegnata in un investimento di mezzi strumentali finalizzato alla concentrazione aziendale. Tale impegno dovrà essere supportato da nuove risorse sia economiche che finanziarie. Si prevede di effettuare nel corrente esercizio l'ampliamento del parco autoambulanze mediante l'acquisto di ulteriori sette mezzi facendo ricorso a mezzi finanziari propri.

**CONSIDERAZIONI FINALI E PROPOSTE**

L'impegno della società nei prossimi anni è rivolto a guadagnare spazio nel mercato attraverso la partecipazione a nuove gare di appalto anche al di fuori della Regione Lazio. A tal fine, date le diverse normative e l'ampiezza del mercato, dovranno essere studiate apposite strategie.

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio chiuso al 31/12/2022 di Euro 70757 come segue:

| Descrizione                              | Importo |
|------------------------------------------|---------|
| 3% a riserva legale pari ad Euro         | 2123    |
| 30% a riserva straordinaria pari ad Euro | 21227   |
| a dividendi                              |         |
| Altro                                    | 47407   |

**INFORMAZIONI SULL'AMBIENTE E SUL PERSONALE**

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

**Personale**

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola. Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola. Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

**Ambiente**

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

**Bilancio Sociale al 31/12/2022**

**CONCLUSIONI**

Signori soci, vi invitiamo pertanto a deliberare l'approvazione del bilancio.