



# Bilancio Sociale 2024

# INDICE

- 1. Chi siamo**
  - a. Informazioni generali sulla cooperativa
  - b. Struttura, governo e amministrazione (base sociale, CdA, assemblee, mappatura stakeholder)
  - c. Storia delle persone: (dati sulla consistenza e composizione del personale, attività di formazione ecc..)
- 2. Verso una valutazione d'impatto**
  - a. Progetti 2024
  - b. Attività 2024
- 3. Situazione economico – finanziaria**
  - a. Analisi del conto economico a valore aggiunto
  - b. Analisi del margine di contribuzione

# Chi siamo



## Introduzione e nota metodologica

Il presente Bilancio Sociale intende dare evidenza dei risultati generati dalle attività di cui si compone la cooperativa sociale Cisa.

Il documento è stato realizzato con un triplice obiettivo:

- rendicontare e raccontare l'operato alle diverse categorie di portatori di interesse della cooperativa, laddove la comunicazione diventa trasparenza, responsabilità e mutualità;
- migliorare strategicamente l'azione futura sulla base delle evidenze emerse dai processi valutativi, privilegiando lo scambio partecipativo e l'apprendimento continuo;
- proseguire nel cammino della valutazione d'impatto sui principali beneficiari individuati delle attività svolte, cercandone gli indicatori più idonei e qualificanti, da cui recepire quegli input strategici per la costruzione del piano di sviluppo

Al fine di raggiungere gli obiettivi dichiarati, il Bilancio Sociale si compone di 3 sezioni principali.

- 1°) evidenzia i tratti identitari della cooperativa, andando ad analizzare in maniera analitica la composizione del personale che opera per l'ente, la base sociale e il sistema di controllo e amministrazione;
- 2°) parte più sperimentale del documento, dove sono indicate le attività dei servizi e i progetti realizzati durante l'anno dalla cooperativa cercando di dare riscontro sia di una dimensione economica che di realizzazione di outcome;
- 3°) viene analizzato il margine di contribuzione sia nel suo valore aggregato che suddiviso per area di attività.

## INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

Nome dell'ente	COOPERATIVA CISA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS
Codice fiscale	01999840406
Partita IVA	01998440406
Forma giuridica e qualificazione ai sensi del codice del Terzo settore	Cooperativa Sociale di tipo A + B (mista)
Indirizzo sede legale	VIA GIANNI RODARI 31 47521 - CESENA (FC)
N° Iscrizione Albo Delle Cooperative	A104761
Iscrizione RUNTS	
Telefono	0547/610996
Fax	0547/363703
Sito Web	<a href="http://www.cisacoop.com">www.cisacoop.com</a>
Email	<a href="mailto:amministrazione@cisacoop.com">amministrazione@cisacoop.com</a>
Pec	<a href="mailto:cisa@pec.confcooperative.it">cisa@pec.confcooperative.it</a>
Codici Ateco	88.10.00

### Aree territoriali di operatività

- 1) Via Sandro Pertini n. 3  
47025 MERCATO SARACENO (FC)
- 2) Via Gianni Rodari, n. 31  
47521 CESENA (FC)
- 3) Via Premuda, 33  
47521 CESENA (FC)
- 4) Via Tipano n. 2500  
47522 CESENA (FC)
- 5) CRA «F. Barocci»  
Via Linea Gotica, 2  
47027 Sarsina (FC)

### Valori e finalità perseguiti (missione dell'ente - statuto/atto costitutivo)

*La cooperativa «COOPERATIVA CISA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS», in accordo con la legge 381/91, si propone le seguenti finalità istituzionali:*

- Gestione di servizi socio-sanitari ed educativi
- Svolgimento di attività diverse finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate

La cooperativa, nell'anno in corso, ha perseguito le sue finalità istituzionali attraverso:

- 1) Gestione di 2 centri socio-riabilitativi diurni per persone con disabilità denominati CSRD, in regime di accreditamento,
- 2) Gestione di 1 centro socio-occupazionale CSO (patto di accreditamento locale a seguito di rinnovo percorso di Co-Progettazione)
- 3) Pluri Linee di trasporto sociale anche attraverso impiego licenze NCC grazie affidamento di servizi da enti vari (Cils, CrBus, Auser)
- 4) Accompagnamento sociale rivolto a utenti con limitazioni verso luoghi di cura, lavoro, scuola, formazione, servizi, tempo libero, attraverso bando Terzo Settore del comune di Cesena
- 5) Attività Integrative per l'autonomia ed il tempo Libero di persone con disabilità ed esperienze propedeutiche per il Dopo di NOI con attenzione al sollievo e supporto alle famiglie,, sostenute con le risorse delle progettualità di «Attori si nasce...non si diventa» della fondazione I Bambini della Fate
- 6) Sviluppo ricerca sociale con cooperativa Cils e partner comune di Cesena sul dopo di noi , progetto «Oggi per Domani»
- 7) Gestione settore Ausili con attività di vendita nuovo e usato, noleggio, controllo e manutenzione, riparazione con consegne, ritiri, installazioni al domicilio e relativo addestramento all'uso sia verso privati che enti
- 8) Affidamento servizio di lavanderia presso CRA Barocci di Sarsina (rinnovo commessa di lavoro per 3 anni)

## MISSION

Offriamo opportunità di sviluppo e di espressione di sé a persone con disabilità e sostegno alle loro famiglie, nel rispetto dei diversi modi di essere nel mondo, facendo del benessere, della solidarietà e dell'inclusione di tutti i soggetti coinvolti i nostri valori fondanti.

La sartorialità nella progettazione dei percorsi educativi e nella valorizzazione della persona, la flessibilità nella realizzazione di interventi di prossimità e accessibilità e l'artigianalità nel settore della manutenzione e commercializzazione di ausili sanitari, sono qualità che caratterizzano il nostro stile organizzativo e che ci rendono unici nel territorio

## VISION

Sogniamo luoghi e servizi che custodiscano il senso della bellezza come cura e armonia capaci di rispondere ai bisogni, favorendo la miglior qualità di vita possibile per i soggetti coinvolti. Rispetto e accoglienza come approccio al cambiamento creativo, costruttivo e collettivo

## Attività statutarie individuate e oggetto sociale (art. 5 DL n. 117/2017 e/o all'art. 2 DL legislativo n. 112/2017 o art. 1 l. n. 381/1991)

Di seguito viene presentata una sintesi delle attività svolte dalla COOPERATIVA CISA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS:

In particolare nel corso dell'esercizio 2023 le nostre attività sono state principalmente le seguenti:

1. Centro socio riabilitativo diurno denominato "Le Rondini" sito in Tipano di Cesena in Via Tipano 2500, per persone con disabilità complesse in regime di accreditamento definitivo (determina n. 759/2015 – Contratto di servizio Unione dei Comuni Valle del Savio del 09/05/18), con 23 posti accreditati su 25 autorizzati.

Utenti presenti al 31/12/24 n. 21 – dipendenti occupati 14 compreso il personale in sostituzione.

2. Centro socio riabilitativo diurno "Il Quadrifoglio" sito in Mercato Saraceno in Via Sandro Pertini n. 3 per persone con disabilità complesse in regime di accreditamento definitivo (determina num.760/2015– Contratto di servizio Unione dei Comuni Valle del Savio del 09/05/18), con 10 posti accreditati su 15 autorizzati. Utenti presenti al 31/12/24 n. 8 di cui due part time – più 1 in regime privato; dipendenti occupati 5 compreso il personale in sostituzione.

A tale servizio è mantenuta riconosciuta una retta maggiorata trattandosi di centro ubicato in zona disagiata.

3. Centro Socio Occupazionale "Il Biancospino" condotto in via Premuda, 33 – Cesena, gestito attraverso patto di accreditamento locale rinnovato con nuova istruttoria dal 01/01/2025 a seguito di co-progettazione con ente pubblico valido sino al 31/12/206 e rinnovabile di ulteriori e anni. Utenti presenti al 31/12/24 n. 13 in convenzione e 1 in regime privato – dipendenti 6 compreso il personale per trasporti e pulizie

4. Servizio di Trasporto degli utenti dei 3 centri diurni dal domicilio, con mezzi e personale proprio, con presenza di autista e accompagnatore, generico o qualificato, quando necessario

5. Laboratori teatrali integrali

6. Gestione di attività integrative per l'autonomia, il benessere ed il tempo libero di persone con disabilità e loro caregiver, percorsi di amicizia supportata e azioni propedeutiche la vita indipendente ed il sollievo ai familiari – azione I Sabati In Festa del Progetto «Attori si nasce...non si diventa» (sostenuto da I Bambini delle Fate)

7. Consolidamento dei tavoli di lavoro con i gestori del territorio di pertinenza di servizi omologhi diurni e residenziali per persone con disabilità e con le associazioni di categoria, in particolare con l'Associazione Anffas, la cooperativa Cils, gestori dei CSO, ed il CSS (tavolo risorse Umane)

8. Progetto "Accompagnamento Dedicato" con servizi personalizzati di accompagnamento da e verso i luoghi di cura, di lavoro o ricreativi per persone con disabilità non deambulanti o con ridotte capacità motorie. Progetto supportato dal Comune di Cesena, assessorato alle Politiche sociali.

9. Servizi di trasporto di utenti verso centri diurni affidati dal consorzio CR Bus (cui cooperativa Cisa è consorziata) e dalla cooperativa Cils per ospiti del suo CSO

10. Servizio di trasporto scolastico di bambini con disabilità affidato da Auser

11. Convenzione con Associazione Auser per servizi di affiancamento, trasporto e sorveglianza a bordo vettore e supporto con le attività dei centri.

12. Gestione attività di vendita ausli ortopedici nuovi ed usati e noleggio come Punto Vendita annesso all'attività di riparazione del Settore Ausili

13. Assistenza protesica con Gestione del Magazzino degli ausili terapeutici con ritiro, stoccaggio, manutenzione/riparazione e consegna dei presidi agli utenti.

Verso privati, pubbliche amministrazioni ed enti del terzo settore.

14. Servizio di consegna, ritiro e installazione di ausili al domicilio dell'assistito.

15. Affidamento di attività di lavanderia guardaroba presso CRA di Sarsina

# Le dimensioni del valore: su quali valori fondiamo le nostre azioni ed i nostri servizi



- **Stretto legame con la comunità locale di appartenenza:** Siamo un punto di riferimento per la comunità, offrendo servizi di assistenza, educazione e trasporto sociale per persone con disabilità, soprattutto nei casi più delicati. Ascoltiamo attentamente le famiglie e raccogliamo informazioni utili per capire e anticipare i bisogni.
- **Disabilità e inclusione sociale:** Aiutiamo le persone con disabilità e fragilità a vivere meglio, a essere più autonome (nelle relazioni, nel pensiero e nei sensi) e a socializzare. Lo facciamo con progetti personalizzati, pensati in base alle esigenze e alle capacità di ognuno.
- **Visione ecosistemica:** Crediamo che sia importante collaborare con tante realtà diverse: istituzioni, associazioni, aziende e volontari. Creiamo progetti insieme per raggiungere obiettivi comuni, unendo le forze per mettere al centro la persona e i suoi bisogni di autonomia.
- **Promozione della cultura della qualità:** Vogliamo migliorare sempre i nostri servizi e per questo verifichiamo regolarmente quanto le famiglie sono soddisfatte. Cerchiamo di usare le risorse in modo intelligente e responsabile.
- **Valorizzazione delle risorse umane:** Le persone che lavorano nella cooperativa sono la nostra forza. Crediamo nella loro professionalità e la sosteniamo con corsi di formazione specifici e verificando periodicamente quanto si sentono soddisfatte.

- LO SVILUPPO DELLA QUALITA' DI VITA NEI SUOI DIVERSI AMBITI PER OGNI PORTATORE DI INTERESSE attraverso l'attivazione di percorsi di inclusione sociale, il sostegno alle fasce fragili, la progettazione partecipata, e l'erogazione di servizi alla Persona e alla Comunità, ispirati alla sussidiarietà, alla responsabilità condivisa, al benessere e alla personalizzazione tra domanda e offerta, per la costruzione di un futuro pensabile
- LA DIMENSIONE D'IMPRESA coniugando passione, professionalità, spirito di innovazione nei diversi processi legati ai servizi offerti (pratiche riabilitative, educative e socializzanti attraverso la gestione di servizi diurni, servizi di assistenza protesica e trasporti sociali, percorsi di inserimento lavorativo di categorie deboli) con efficienza ed efficacia nella gestione delle risorse e spirito di miglioramento continuo su cui fondare le scelte di investimento
- IL FARE INSIEME favorendo la nascita e lo sviluppo di legami organici con la comunità locale finalizzati alla valorizzazione in chiave solidaristica ed imprenditoriale delle potenzialità disponibili sul territorio e l'utilizzo dell'approccio del lavoro di rete per la realizzazione di progetti e nuove economie, a partire dall'intercettare bisogni e risorse, modello impiegato ad ogni livello a partire dai propri servizi condotti come veri:

## «Teatri di Vita»

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

Denominazione	Anno
Confcooperative Forlì-Cesena	1994
ANFFAS APS	1989

*Altre partecipazioni e quote (valore nominale):*

Denominazione	Quota
Consorzio Sociale Romagnolo (C.S.R.)	500,00
C.R.Bus Forlì-Cesena	5.000,00

*Consorzi:*

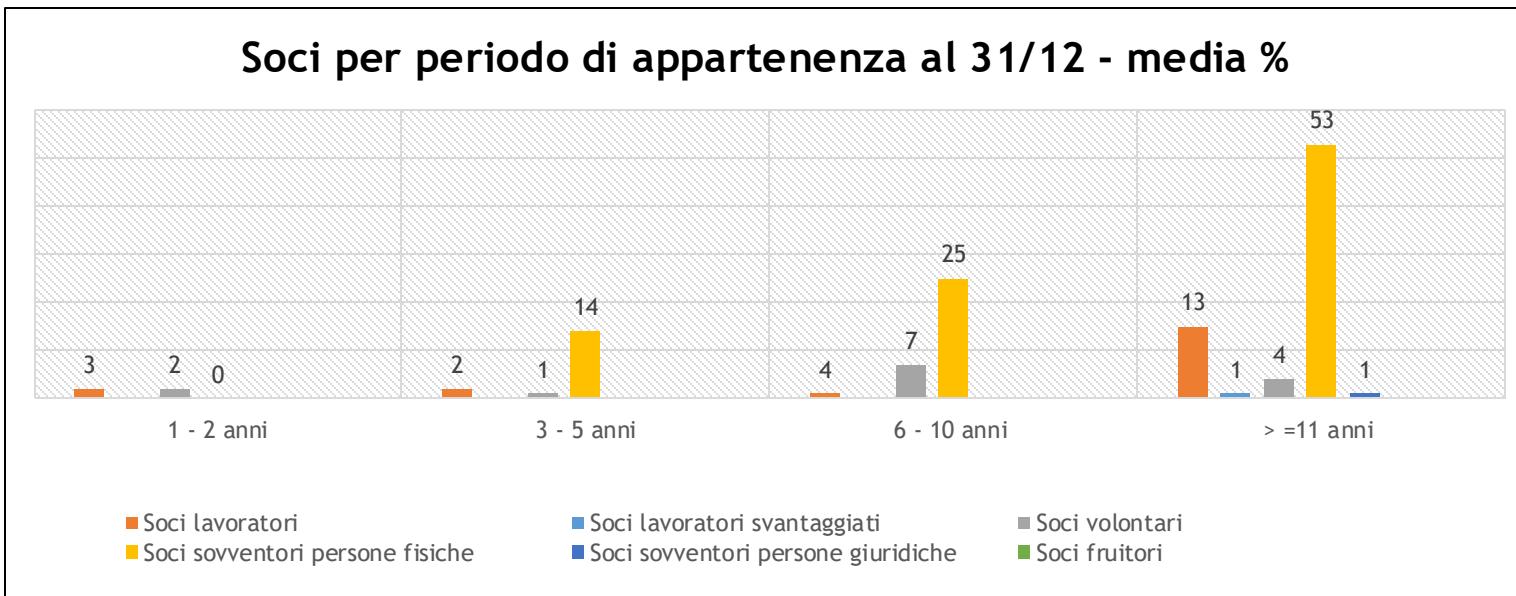
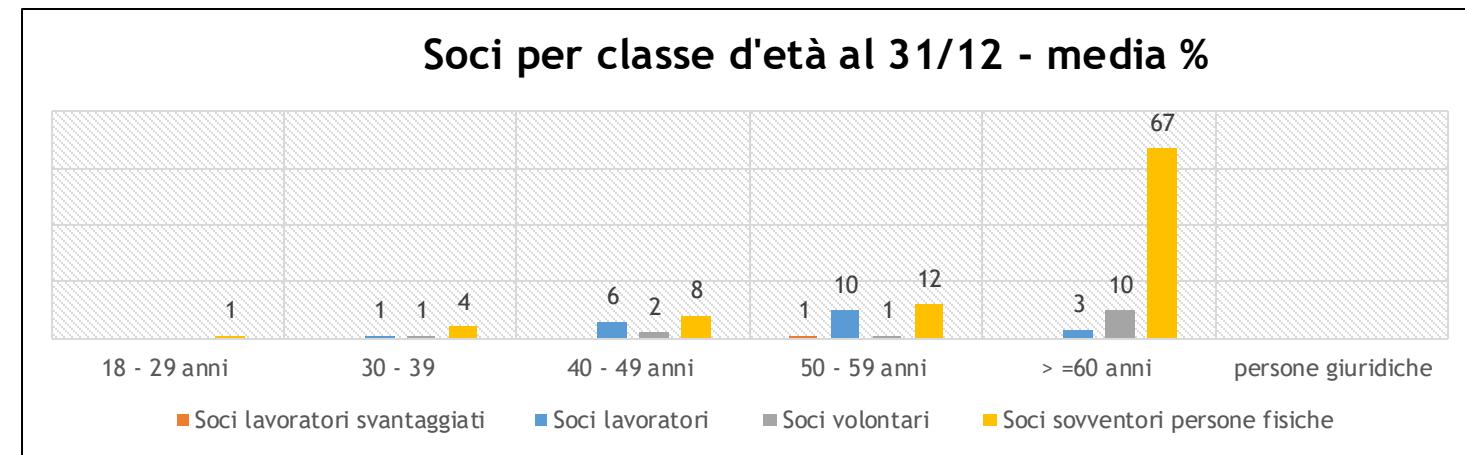
Nome
Consorzio Sociale Romagnolo (C.S.R.)
Consorzio Solidarietà Sociale

**Contesto di riferimento:**

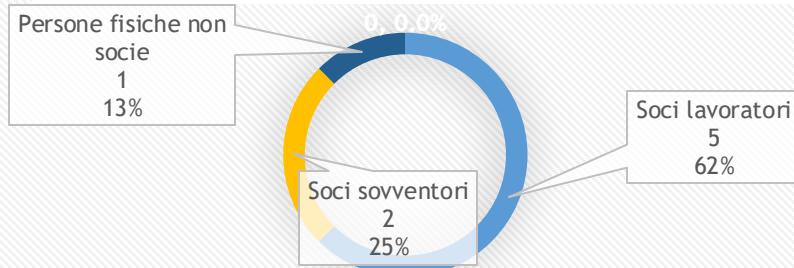
La Cooperativa lavora a livello Provinciale (Forlì'- Cesena). Gestisce Centri diurni, 2 di tipo CSRD (centri socio riabilitativi diurni, in regime di accreditamento), uno nel Comune di Cesena e uno nel Comune di Mercato Saraceno e 1 CSO (centro socio occupazionale) situato nel Comune di Cesena. I centri diurni gestiti accolgono utenza residente nei due distretti territoriali: Distretto Cesena Valle Savio e Distretto Rubicone Mare, di età compresa tra l'adolescenza e l'età senile. Ha convenzioni e rapporti con l'Ausl della Romagna, con l'Unione dei Comuni Valle del Savio e ASP, con altre cooperative e associazioni della provincia, nonché con scuole ed entri di formazione per tirocini e stage.

# Consistenza e composizione della base sociale/associativa

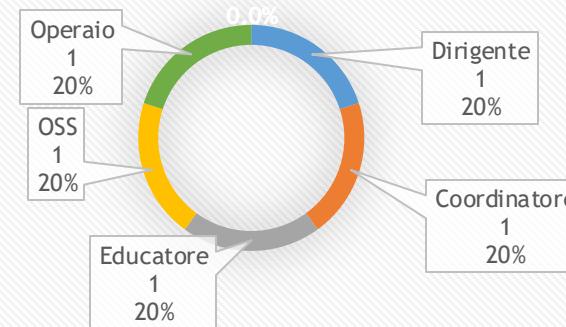
numero soci coop. (al 31/12) <b>2024</b>	
Soci lavoratori	21
<i>Di cui soci lavoratori svantaggiati</i>	1
Soci volontari	14
Soci sovventori persone fisiche	92
Soci sovventori persone giuridiche	1
<b>TOTALE</b>	<b>128</b>



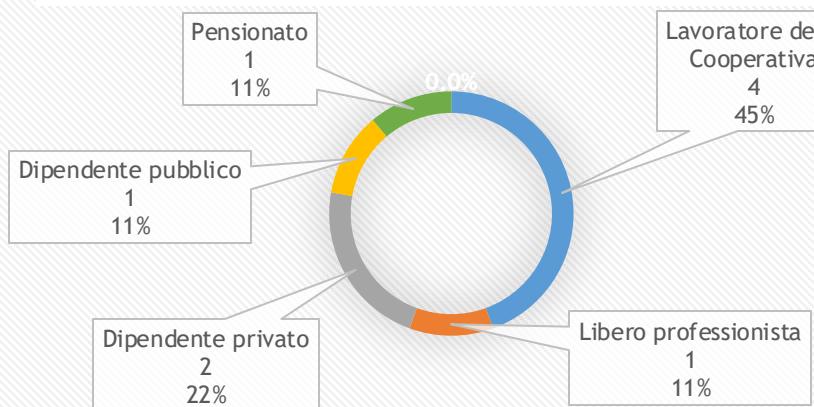
## Composizione del Cda per tipologia al 31/12/24



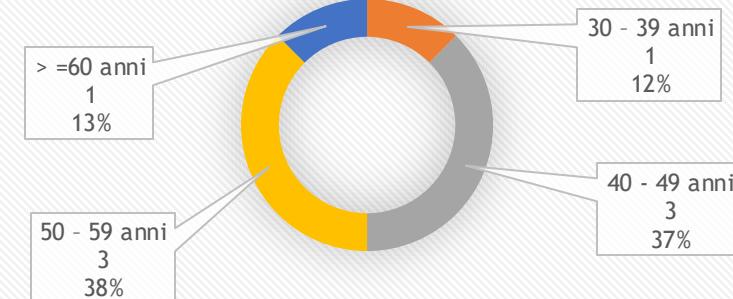
## Ruolo dei soci lavoratori nel CdA al 31/12/24



## Provenienza lavorativa dei consiglieri del CdA al 31/12/24



## Consiglieri del CdA per classi d'età al 31/12/24



Attività assemblee dei soci	2024
numero assemblee dei soci effettuate	1
% media dei partecipanti sugli aventi diritto (escluso deleghe)	40%

Attività CDA	2023
Numero sedute CDA	10
% media presenze dei consiglieri	95%

## Modalità di nomina e durata carica

Il Consiglio di Amministrazione è composto di un numero di Consiglieri variabile da 5 (cinque) a 15 (quindici) eletti dall' Assemblea, che ne determina, di volta in volta, il numero.

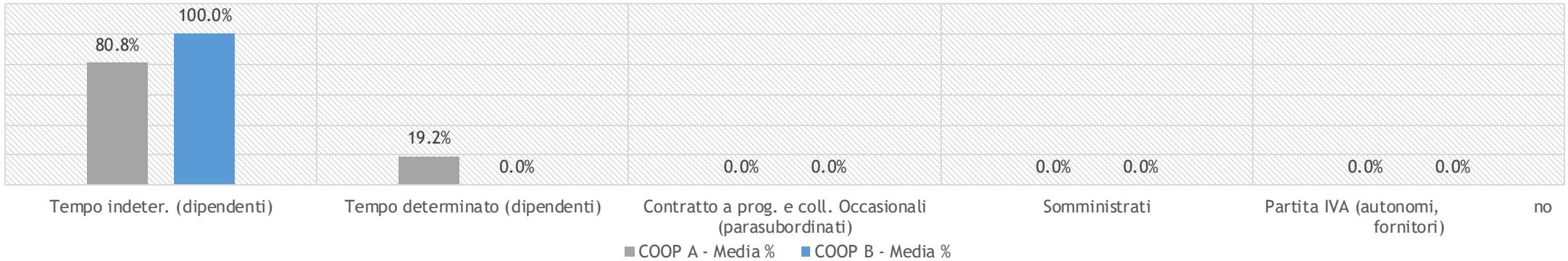
Il Consiglio di Amministrazione elegge nel suo seno il presidente ed il vicepresidente.

Gli Amministratori non possono essere nominati per un periodo superiore a tre esercizi e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica.

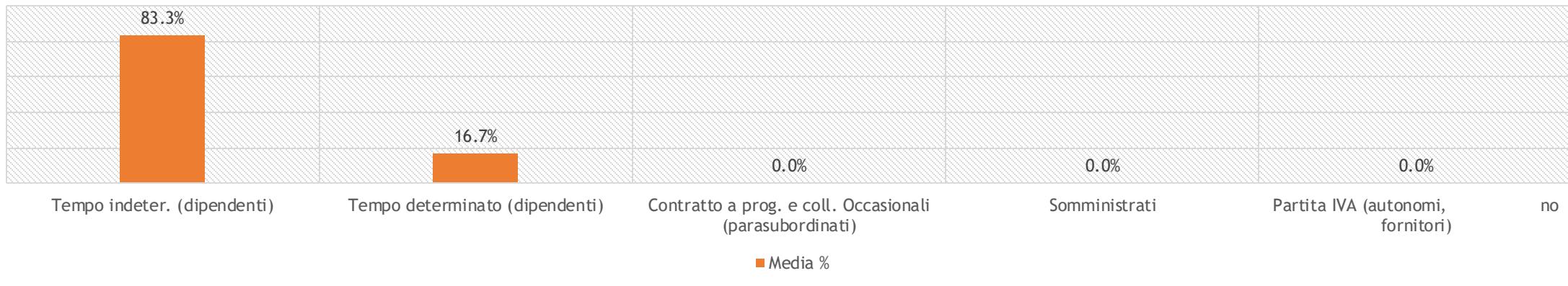
Gli Amministratori sono rieleggibili.

# Tipologia, consistenza e composizione del personale

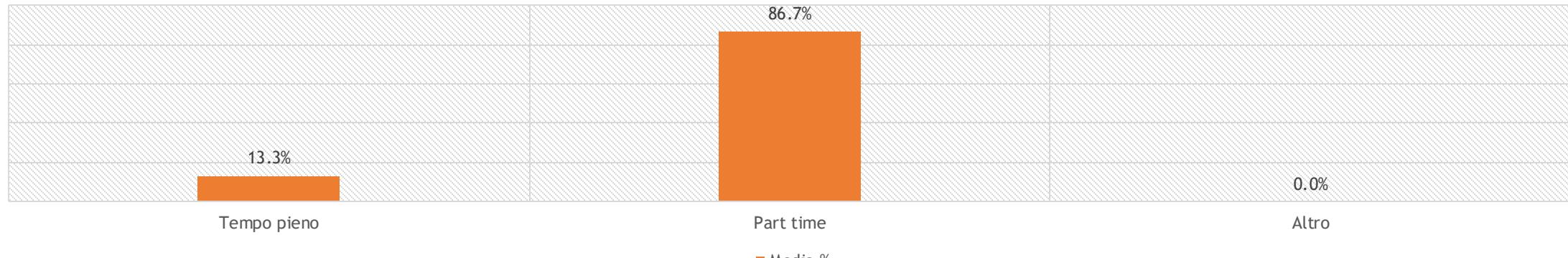
## Lavoratori per tipologia di contratto al 31/12 - media % COOP A - COOP B



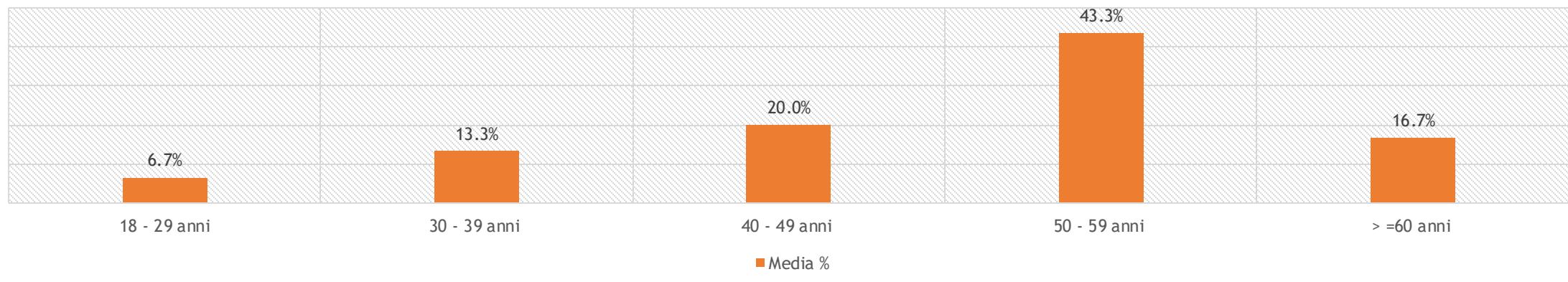
## Lavoratori per tipologia di contratto al 31/12 - media %



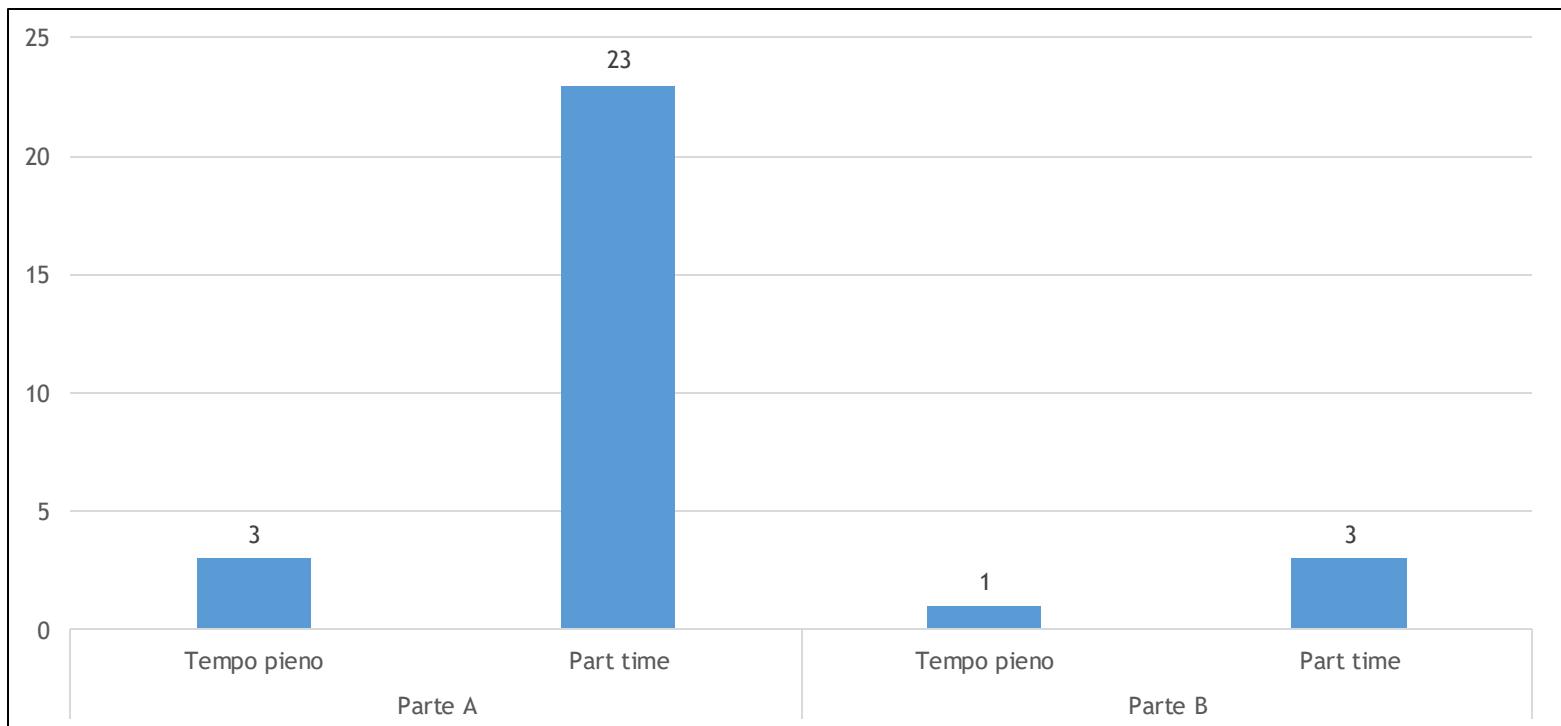
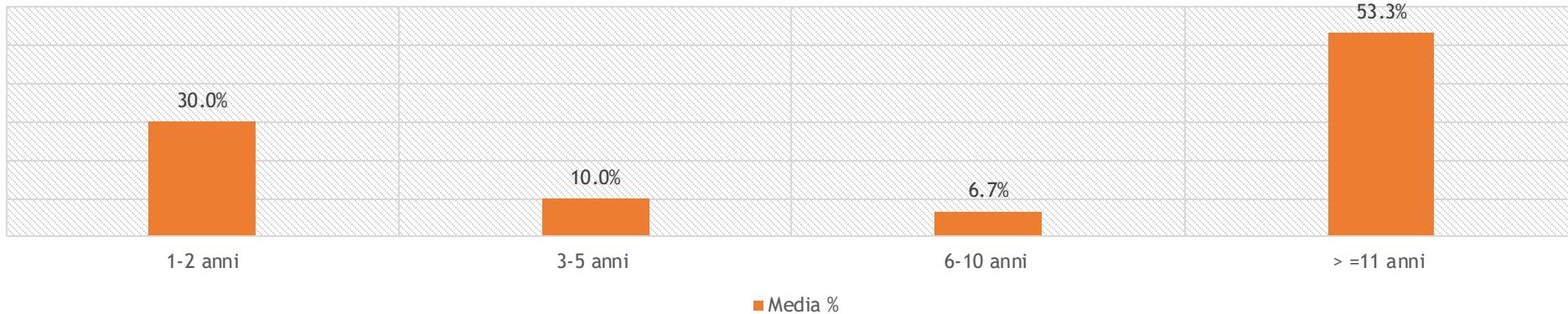
### Lavoratori tempo pieno/part time al 31/12 - media %



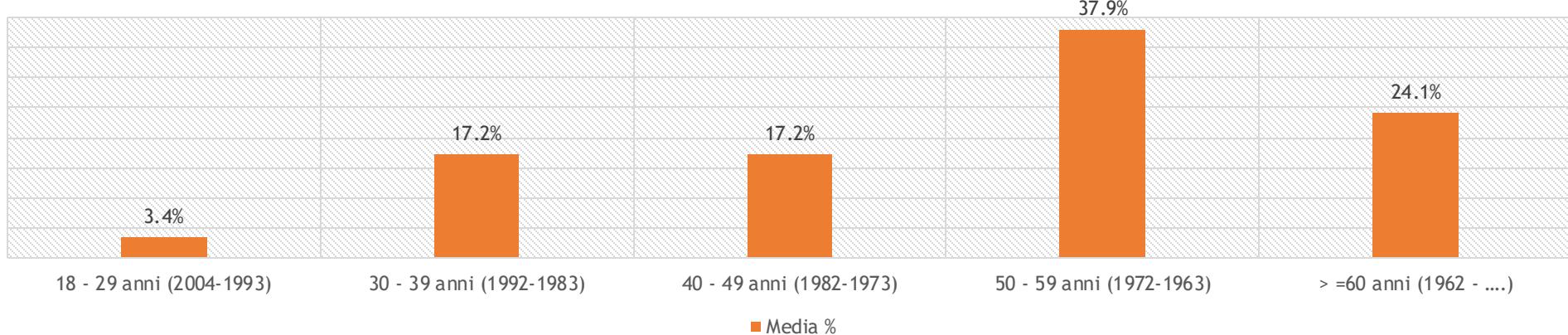
### Lavoratori per classi d'età al 31/12 - media %



## Lavoratori per periodo di appartenenza al 31/12 - media %



## Lavoratori per classi d'età al 31/12 - media %



numero di dipendenti tempo pieno e part time relativi alla PARTE A e alla PARTE B della cooperativa	Parte A		Parte B	
	Tempo pieno	Part time	Tempo pieno	Part time
Tempo indeter. (dipendenti) MASCHI			5	1
Tempo indeter. (dipendenti) FEMMINE	2	17		1
Tempo determinato (dipendenti) MASCHI				
Tempo determinato (dipendenti) FEMMINE		5		
<b>TOTALE</b>	<b>2</b>	<b>27</b>	<b>1</b>	<b>3</b>

# Mappatura degli stakeholder

La mappa è rappresentativa delle principali categorie di soggetti ed enti che possono ragionevolmente essere interessati dalle attività, dai progetti e dalle iniziative della Cooperativa e/o che possono influire o essere influenzati dalla cooperativa

## BENEFICIARI DIRETTI

Soci lavoratori, soci sovventori per trasporto e frequenza attività  
Utenti dei nostri centri e loro caregiver  
Cittadini  
Famiglie del territorio  
Enti del Terzo Settore  
Enti pubblici  
Enti di Formazione Professionale  
Aziende profit  
ASL

## COMUNITA' - beneficiari indiretti

Associazionismo giovanile  
Università e Scuole Superiori  
Cooperative e imprese sociali non socie  
Altri Consorzi (livello sovraprovinciale)  
Comunità locale: es rigenerazione di spazi

## FORNITORI

Confcooperative Romagna  
Comune di Cesena: politiche welfare/educative, servizi sociali  
Associazioni del territorio: es. Auser, Anffas,



Verso una  
valutazione  
d'impatto

I nostri progetti



## Linea di progetti: "Attori si nasce, non si diventa...!"

Nel 2020, la Cooperativa CISA – insieme all'impresa sociale “Bambini delle Fate” – ha promosso lo sviluppo, in continua implementazione, del progetto "Attori si nasce... non si diventa!". Punta sul coinvolgimento di un numero crescente di imprese, a partire dalle prime 11, del territorio cesenate e non solo, per sostenere economicamente diverse progettualità integrative sul versante della autonomia, del tempo libero e del sostegno alle famiglie: come l'apertura aggiuntiva di un servizio per il sabato, laboratori espressivi come il teatro o uscite e palestre propedeutiche al Dopo di NOI.

Grazie al supporto de I Bambini delle Fate abbiamo raccolto € 39.975 a sostegno del progetto.

Il progetto prevede diverse rendicontazioni quali-quantitative annue e restituzione alle imprese partner.



### Cosa Abbiamo fatto:

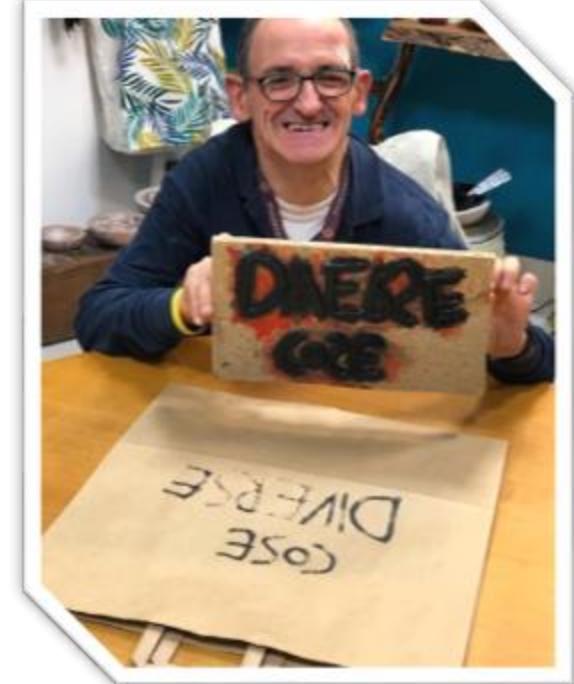
- + Sono state realizzate giornate “I sabati in Festa” (9.00 – 18.00,) bimensili, con personale educativo in rapporto tendente all’ 1:1, coinvolgendo ogni volta di gruppo in aumento di persone con disabilità con particolare situazione di complessità
- + Attività integrative presso i nostri 3 diurni e aperture extra estive
- + progettualità propedeutiche al Dopo di NOI, ricerca sociale «Oggi per Domani» insieme a cooperativa Cile e partnership dell’ente pubblico
- interventi mirati per offrire servizi aggiunti a supporto delle famiglie in difficoltà, come forma di sollievo allo stress del lavoro di cura dei caregiver e contestuale forme di training delle autonomie pro-sociali valorizzando i contesti esterni inclusivi
- Realizzati cicli di attività di accessi a contesti esterni come ristoranti, uscite ludiche, musei, piscina, teatri, fattorie didattiche per laboratori espressivi artistici, musica
- Colloqui di sostegno per il personale e le famiglie
- Formazione del personale su temi di interesse per il miglioramento continuo dei servizi offerti e consulenze
- Acquisto di beni strumentali per implementare la dotazione tecnologica
- Trasporti dedicati di lavoratori con disabilità per l’accesso al lavoro o di caregiver a visite o riunioni



«Bottega Cose Diverse» oggettistica artigianale prodotta presso i centri diurni per un fund rasing etico ed ecologico

Nel corso del 2024 abbiamo valorizzato la nostra linea di oggettistica e riconversione di oggetti dismessi , con un coinvolgimento attivo nell'intero processo dei ragazzi dei nostri centri, dalla produzione all'allestimento. Si è potenziato l'uso dei social e gli agganci con Mercatini, negozi, ristoranti che tengono in mostra i nostri oggetti o ci affidano piccole commesse, così come il canale dei privati per la realizzazione di bomboniere per eventi speciali.

Direttamente o  
indirettamente sono  
stati coinvolti tutti gli  
ospiti dei nostri centri



### Il valore della Bottega:

- Fare rete, anche attraverso internet ed i social
- Farsi conoscere: oggetto come biglietto da visita parlante, esserci attraverso le proprie creazioni
- Allenare la motricità fine dei partecipanti
- Allenare la cura ed il senso del bello
- Favorire la partecipazione sociale e l'autostima
- Sviluppare le abilità relazionali

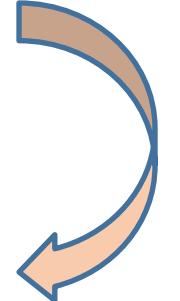


Il progetto si concretizza nel trasporto e nell'accompagnamento **protetto** di persone con disabilità ed elettivamente con ridotta capacità motoria e comunque limitate rispetto all'accesso ai mezzi di trasporto pubblico collettivo.

Contributo ottenuto da Comune di Cesena anno 2024 euro 53.071 (Bando attività del Terzo Settore)

Viaggi totali nel 2024: 2765 e 34500 km percorsi

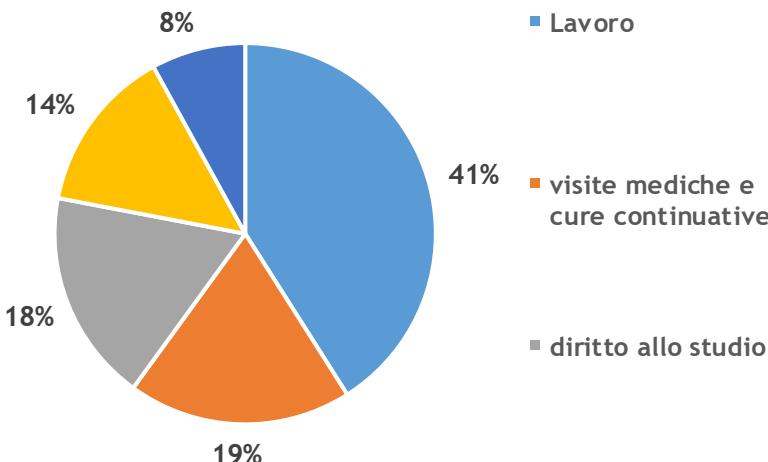
N° utenti trasportati: 30 , di cui 5 nuovi nel 2024



### Tipologie di trasporti svolte nel 2024

### Cosa ci aspettiamo per il 2025?

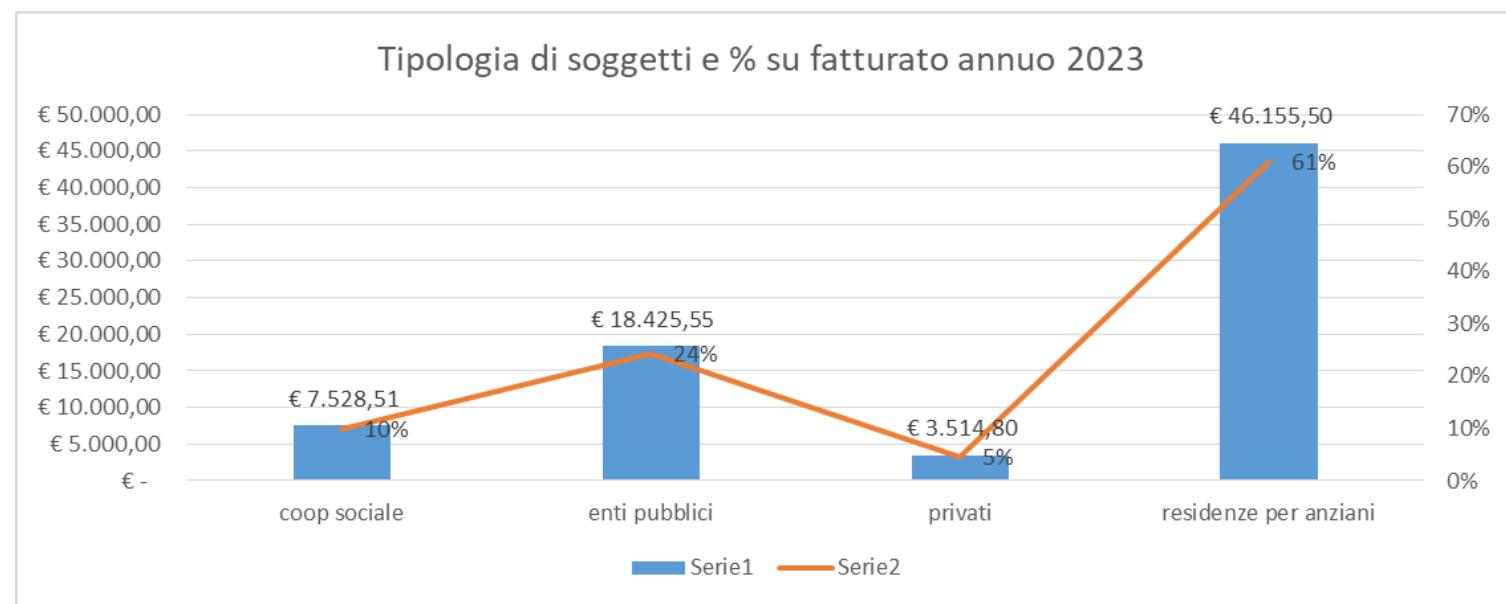
- Ottimizzare l'offerta del servizio attraverso l'incremento del numero di corse e/o l'estensione delle fasce orarie, e la valorizzazione della partecipazione
- Assicurare un accesso agevole e inclusivo ai principali contesti di vita (domiciliare, lavorativo, sanitario) per persone con limitata autonomia e/o mobilità ridotta.
- Favorire attivamente l'inclusione sociale e il rafforzamento del tessuto relazionale comunitario.
- Abbattere le barriere fisiche, comunicative e culturali che ostacolano l'accessibilità e generano discriminazione
- Fornire un supporto strutturato e dedicato ai caregiver
- Identificare strategie di sostenibilità economica del servizio, esplorando attivamente canali di finanziamento diversificati, quali donazioni e l'applicazione di tariffe agevolate
- Proporre anche il supporto di volontario a bordo se necessario con costo calmierato a parte





Il nostro settore Ausili (Ramo B) si occupa di aiutare le persone a muoversi meglio e ad avere assistenza, prendendosi cura degli strumenti che usano .Abbiamo un'officina attrezzata, e una persona esperta che controlla e ripara gli strumenti sanitari per case di riposo, cooperative, ASP (Aziende di Servizi alla Persona) e privati. Portiamo, prendiamo, montiamo a casa e vendiamo anche questi ausili.

Anno 2024	
Totale Fatturato da Vendita prodotti	33.425,22
Totale Fatturato da riparazioni Ausili	8.433,50
<b>TOTALE FATTURATO</b>	<b>€ 41.868,72</b>



Verso una  
valutazione  
d'impatto

I nostri Servizi



## ATTIVITA'

## OUTCOME

- Laboratori di attività manuali, tessitura, stampa su stoffa e cura spazi	<ul style="list-style-type: none"><li>-Miglioramento autostima</li><li>Promozione della conoscenza dalla cultura locale.</li><li>-Miglioramento precisione e attenzione nell'esecuzione</li><li>-esplicitazione e riconoscimento delle proprie capacità attraverso la concretezza degli oggetti realizzati.</li><li>Cura del bello collettivo</li></ul>
- Attività didattiche di mantenimento delle abilità cognitive (es. narrazione, trascrizione al PC di libri e testi a tema con realizzazione di disegni) - utilizzo di supporti informatici	<ul style="list-style-type: none"><li>-Potenziamento capacità relazionali e decisionali,</li><li>-contrastare il rischio di declino per il mantenimento di una longevità sana e protetta</li></ul> <ul style="list-style-type: none"><li>-Sviluppo dell'apprendimento, delle funzioni cognitive e mantenimento delle abilità pregresse contrastando il decadimento e verbalizzare le emozioni ed i vissuti</li></ul>
-Gite ludiche ed uscite didattiche come occasione per visitare luoghi e pranzare al ristorante	<ul style="list-style-type: none"><li>-Favorire l'integrazione con gli altri e offrire momenti di piacere socializzante</li></ul>
- Attività psicomotorie: passeggiate, giochi, balli ed esercizi - Attività di Educazione alimentare, civica, stradale - attività di assistenza igienica, fruizione pasti condivisa, attività di potenziamento autonomie di base	<ul style="list-style-type: none"><li>-Maggiore consapevolezza di sé e del proprio corpo, promuovere la motricità<ul style="list-style-type: none"><li>- Essere cittadini consapevoli</li><li>- Mantenere stato di salute e benessere</li><li>- Mantenere capacità acquisite e margini di autonomie</li></ul></li></ul>



Ospiti coinvolti: 14

ATTIVITA'	OUTCOME
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Attività di cura dalla persona come igiene assistita, lavoro sulle autonomie di base, fruizione condivisa del pasto e trasporto collettivo</li> <li>- Attività manuali occupazionali sia all'interno che all'aperto, come giardinaggio e psicomotricità, esplorazione del territorio, ortoterapia, laboratori espressivi grafici decorativi</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Migliorare il Benessere psico-fisico <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sviluppo psico-motorio</li> </ul> </li> <li>- Miglioramento capacità senso-percettive <ul style="list-style-type: none"> <li>- Rinforzo identità e senso di sé</li> <li>- potenziamento autonomie di base</li> <li>- senso di protagonismo e ruolo attivo</li> </ul> </li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- attività espressive con diversi linguaggi teatrali e comunicativi</li> <li>- attività multimediali informatiche e documentali.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sviluppo abilità relazionali ed espressive <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sviluppo capacità di ascolto e di comunicazione</li> <li>- Riduzione stress e comportamenti problema</li> </ul> </li> <li>- Incremento capacità adattive e di coping <ul style="list-style-type: none"> <li>- Apprendimento assistito uso delle tecnologie anche per finalità ludico-sociali</li> </ul> </li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Attività corporee: stimolazione basale, interventi sensoriali, giochi motori, ginnastica dolce</li> <li>- esperienze di stage</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Interazione sociale</li> <li>- esplorazione proprio corpo e percezione di sé nello spazio e con gli altri</li> <li>- Miglioramento capacità di espressione dell'emotività</li> <li>- Sviluppo autostima</li> <li>- Sviluppo comunicazione</li> </ul>



Ospiti coinvolti: 21

ATTIVITA'	OUTCOME
<ul style="list-style-type: none"> <li>-Laboratorio di stimolazione motoria e sensoriale</li> <li>- Attività di cura della persona, igiene assistita, fruizione pasti condivisa e trasporto collettivo</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Potenziamento e mantenimento delle capacità sensorio-percettive</li> <li>-Mantenimento abilità psico-motorie <ul style="list-style-type: none"> <li>- opportunità di potenziamento delle autonomie e sorveglianza dello stato di cura e salute</li> <li>- <b>Apprendimento sequenze corrette di abilità di base</b></li> <li>- apprendimento cognitivo e riabilitazione di aspetti disfunzionali <ul style="list-style-type: none"> <li>- - educazione all'ascolto</li> <li>- partecipazione attiva</li> </ul> </li> <li>- Ridurre comportamenti disfunzionali e favorire acquisizione di pattern comportamentali adattivi</li> <li>-Sviluppo fantasia ed autostima</li> </ul> </li> <li>- Favorire le capacità di scelta e l'attenzione selettiva mantenuta <ul style="list-style-type: none"> <li>- Contrastare lo stress e la frustrazione</li> <li>- <b>Coltivare il senso del bello</b></li> </ul> </li> </ul>
<p>Laboratorio di manualità e creatività</p> <p>Uscite e gite, esplorazione del territorio  <b>Educazione outdoor</b>  <b>Movimento attivo</b>  <b>Esplorazione del territorio</b>  <b>Stage</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Offerta di momenti ricreativi in contesti esterni</li> <li>-Potenziare la motivazione all'apprendimento grazie a contesti gratificanti</li> </ul>
<p>Laboratorio Integrato di Teatro</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-assunzione di ruoli e protagonismo</li> <li>Saper mettere in scena parti di sé</li> <li>Saper essere parte di un gruppo</li> <li>Migliorare la gestione emotiva</li> <li>Favorire integrazione con altre realtà del territorio diventando compagnia integrata</li> </ul>



**Utenti coinvolti: 9**

**Welfare Aziendale**



## Welfare aziendale e piano per l'anno 2024

Il welfare aziendale rappresenta uno degli strumenti consolidati messi in campo dalla cooperativa a valorizzazione del suo capitale umano, maturando la consapevolezza di voler declinarne un piano annuale integrato con le altre azioni di sostegno già in essere. Il Piano annuale costituisce un insieme di benefit e prestazioni finalizzato a superare la componente meramente monetaria della retribuzione al fine di sostenere il reddito dei dipendenti e migliorarne la vita privata e lavorativa, puntando sul senso di riconoscimento reciproco.

Attraverso la realizzazione del piano di Welfare, la cooperativa intende mettere in campo azioni concrete per contribuire a migliorare il benessere del lavoratore e della sua famiglia, sostenerne i bisogni sociali e il potere d'acquisto e per riconoscere in un'ottica motivante l'impegno profuso nella propria attività.

Il piano di welfare del 2023 ha previsto per ciascun lavoratore il diritto a usufruire di un **conto welfare in beni e servizi**, sulla piattaforma WelfareX.

Stanziati dalla cooperativa: € 3.760,00

Tra le forme di supporto ai dipendenti a tempo indeterminato è prevista anche la copertura con la **polizza sanitaria Solcoop**. L'assicurazione sanitaria integrativa è stata stipulata con la mutua Campa che offre numerose convenzioni sul territorio e permette ai lavoratori di associare, in modo volontario, anche i propri familiari.

La Cooperativa offre un servizio di supporto per la fruizione di tale benefit e l'espletamento delle relative pratiche.

Spesa: € 1.450,00

Rappresenta una ulteriore misura di welfare l'approvazione del **Prestito a Soci lavoratori** secondo il regolamento approvato.



## Carta di Conciliazione del benessere aziendale 2024

### Progetto regionale Restituiamo tempo alle famiglie

Nell'ambito di un progetto provinciale finanziato dalla regione e grazie al supporto del Consorzio Solidarietà Sociale abbiamo indagato le azioni che la cooperativa promuove per favorire il benessere dei lavoratori.

Questo lavoro rappresenta la base da cui partire per la redazione della "Carta delle conciliazione e del benessere aziendale" che stiamo realizzando. Inoltre ci ha permesso di evidenziare alcune azioni aggiuntive da avviare a supporto e tutela dei lavoratori ed ha aumentato la consapevolezza rispetto all'esistenza di misure e buone prassi già consolidate che, anche se non formalizzate, andavano comunque incontro alle esigenze dei lavoratori stessi.

In chiusura d'anno nel tavolo Rgru del Consorzio, a cui partecipa anche la Responsabile risorse Umane interna, è maturata l'idea di sottoscrivere anche la Carta delle Pari opportunità, come elemento distintivo di uno stile comune che ci rappresenta come sistema rispetto alla gestione delle risorse umane.

Si continua il percorso sul tema della parità di genere avendo aderito al progetto Rina4Cgm ed anche come promozione di una cultura aziendale interna

# Analisi Economico Finanziaria





# Analisi del conto Economico a valore aggiunto

## VALORE DELLA PRODUZIONE

	<b>2024</b>		<b>2023</b>		<b>2022</b>
Ricavi netti	957.816		963.136		880.947
(+) Altri ricavi	113.234		106.817		125.768
(+/-) variazione rimanenze di prodotti finiti e semilavorati	1390		-		-439
A) Produzione dell'esercizio	1.072.441	0%	1.069.953	6%	1.006.275

Il Valore della Produzione si compone dei ricavi caratteristici dell'attività della cooperativa a cui vengono aggiunti i ricavi accessori, comunque non straordinari. Da evidenziare come il dato sia in linea con il 2023

## COSTI DELLA PRODUZIONE

(-) Acquisti di merce	108.565	10%	132.120	12%	111.452	11%
(-) Acquisti di servizi	200.259	19%	188.947	18%	170.204	17%
(-) Godimento beni di terzi (affitti/leasing)	51.579	5%	49.568	5%	40.777	4%
(-) Oneri diversi di gestione	11.590	1%	8.046	1%	9.466	1%
(+/-) variazione di rimanenze di materie prime e merci		0%	0	0%	-141	0%
B) Costi della produzione	371.993	-2%	378.680	14%	331.759	

La differenza tra il VALORE DELLA PRODUZIONE e i COSTI DELLA PRODUZIONE portano al primo risultato intermedio, denominato VALORE AGGIUNTO

## COSTO DEL LAVORO

(-) Salari, stipendi e contributi	690.803		660.804		661.380	
(-) Accantonamento al TFR						
(-) altri costi del personale			3.095			
C) Costo del lavoro	690.803	64%	660.804	62%	664.475	66%

Il costo del lavoro risulta aumentato per l'anno 2024 a differenza del 2023 per effetto principalmente dovuto al rinnovo del CCNL

## MARGINE OPERATIVO LORDO

	2024		2023		2022		2021	
MARGINE OPERATIVO LORDO (A+B+C) = EBITDA	9.645	1%	30.469	3%	10.041	1%	-46.995	-5%

Il Margine Operativo Lordo generato nel 2024 è risultato positivo seppur con valori inferiori al 2023

## AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI

(-) Ammortamento beni materiali	19.144		20.162		15.585		14.490	
(-) Ammortamento beni immateriali	19.369		18.446		17.616		16.683	
D) Accantonamenti e Ammort.	38.513	4%	38.608	4%	33.200	3%	31.173	4%

## RISULTATO OPERATIVO

	2024		2023		2022		2021	
RISULTATO OPERATIVO (A+B+C+D) = EBIT	-28.868	-3%	-8.139	-1%	-23.159	-2%	-78.168	-9%

(-) Oneri finanziari	2.167	0,2%	1.773	0,2%	625	0,1%		
(+) Proventi finanziari	2.594				1			
(+/-) Utili e perdite su cambi	427		-1.773		-624			
E) Saldo gestione finanziaria								
(-) Oneri straordinari	4.870		11.081		22.704			
(+) Proventi straordinari	4.870	0%	11.081	1%	22.704	2%		
F) Saldo gestione straordinaria								
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-23.571	-2%	1.169	0%	-1.080	0%		
G) Oneri tributari	619	0%	2.443	0%	2.900	0%		
RISULTATO NETTO	-24.190	-2%	-1.273	0%	-3.980	-0,4%		

Aggiungendo al Risultato Operativo tutti i proventi straordinari e le imposte arriviamo al risultato finale



# Analisi del Margine di contribuzione

## VALORE DELLA PRODUZIONE PER CENTRI DI RICAVO

ATTIVITÀ	V.d.P. 2024	% sul totale	V.d.P. 2023	% sul totale	V.d.P. 2022	% sul totale
ATTIVITA' CENTRI DIURNI	872.991	82	840.498	79	793.558	79
ATTIVITA' SARSINA	39.767	4	21.236	3	28.315	3
TRASPORTO SOCIALE	110.060	11	123.139	12	140.113	14
AUSILI	41.869	4	84.679	7	44.724	4

Dalla precedente tabella emergono importanti spunti di riflessione in ordine alla “geometria” delle attività svolte in concreto dalla cooperativa; in particolare da rilevare che il ramo “A” rappresenta il 82% del complesso dei ricavi (contro l’79% del 2023 nonostante un incremento del fatturato); In leggera diminuzione l’area Trasporto Sociale dovuto dalla riorganizzazione del servizio iniziata nel 2023 già citato nella precedente relazione.

## COSTI DIRETTI SENZA COSTO DEL LAVORO

attività	Incidenza dei costi diretti sul VdP 2024	Incidenza dei costi diretti sul VdP 2023	Incidenza dei costi diretti sul VdP 2022
ATTIVITA' CENTRI DIURNI	28	27	26
LAVANDERIA SARSINA	10	18	15
TRASPORTO SOCIALE	20	22	19
AUSILI	68	68	69

Il confronto dell’incidenza dei costi diretti sul valore della produzione riporta una incidenza complessiva pari al 28% con un miglioramento complessivo di quasi 2 punti percentuali rispetto allo stesso indicatore al 31/12/23.

## MARGINE DI CONTRIBUZIONE

attività	Margine di contribuzione 2024	Incidenza MdC su VdP 2024	Margine di contribuzione 2023	Incidenza MdC su VdP 2023	Margine di contribuzione 2022	Incidenza MdC su VdP 2022
ATTIVITA' CENTRI DIURNI	40.912	5	51.678	6	44.517	6
ATTIVITA' SARSINA	5.299	13	-3.699	-13	-4.770	-17
TRASPORTO SOCIALE	33.099	29	34.165	28	39.631	28
AUSILI	-1.431	-3	3.578	5	2.289	5

Nel corso del 2024 il valore complessivo dei così indiretti, le così chiamate **spese generali**, è risultato pari ad euro 109.649 che rappresentano il **10%** del valore della produzione (9% nel 2023), il trasporto sociale è il centro con la massima efficienza di margine di contribuzione (29%) contro il 5% delle attività dei centri diurni (dato costante nel triennio). Risulta in leggera perdita di efficienza -3,42% gli ausili; l'attività di Sarsina risulta in recupero grazie alla nuova gara pubblica triennale a cui la cooperativa ha partecipato e che permettono di ottenere tariffe più in linea e sostenibili.

Il ramo A, a differenza dell'esercizio passato, ha visto quasi tutti i centri con margine di contribuzione positivo ma nel complesso non in grado di coprire i costi indiretti e generando quindi un complessivo risultato operativo negativo.

Il trasporto sociale ha generato invece un margine di contribuzione tale da coprire abbondantemente i costi indiretti e generare quindi un R.O. che si attesta attorno ai 22.120 euro.

Gli ausili hanno generato di fatto una leggera perdita e comunque con dati non in grado di influenzare la cooperativa nel suo insieme (R.O. negativo pari ad euro 5.722), strategia, in questi anni di vulnerabilità, proposta dal CdA che ha messo in atto anche alcune azioni al riguardo, per portare questo servizio a sopravvivere come piccola nicchia specifica e comunque riconosciuta all'esterno per la sua qualità e cortesia.

Per quanto riguarda Sarsina grazie al nuovo contratto triennale, vede un miglioramento del R.O. (pari a euro 1.222)

Complessivamente l'incidenza dei costi indiretti sul costo della produzione, risulta in miglioramento durante il quinquennio (10% contro una media di oltre il 12%); se ne deduce la crescita dell'efficienza e la qualificazione della tipologia del lavoro svolto a livello amministrativo-direzionale, ed il margine di sviluppo ed. investimento su cui si può contare.



# 3 Linee Strategiche per lo sviluppo 2025-2027

RAFFORZAMENTO STRATEGICO DELLA RETE DI PARTNER E DELLE ADESIONI: UN ASSET CHIAVE PER L'INNOVAZIONE E LA CO-CREAZIONE DI PROGETTI DI SVILUPPO.

OTTIMIZZAZIONE DEL CAPITALE UMANO E PATRIMONIALE: LE LEVE STRATEGICHE PER UN MODELLO DI BUSINESS VIRTUOSO E SOSTENIBILE

INTEGRAZIONE SOCIO-LAVORATIVA E VISIONE STRATEGICA: IL POTENZIALE INESPRESSO DELLE PERSONE FRAGILI COME ASSET FUTURO DELLA COOPERATIVA.  
DEFINIZIONE DI UN MODELLO DI INTERVENTO SOSTENIBILE

