

CASTEL MONTE COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Sede in PIAZZA PARIGI N. 7 - MONTEBELLUNA

Codice Fiscale 02338180264 ,Partita Iva 02338180264

Iscrizione al Registro Imprese di TREVISO N. 02338180264 , N. REA 204699

Relazione sulla gestione al Bilancio al 31/12/2017

Premessa

Signori Soci,

la presente relazione è di corredo al bilancio d'esercizio della Società chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa, nel quale è stato conseguito un risultato netto pari a € 6.797. RinviamoVi alla Nota Integrativa al bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dal Rendiconto finanziario, in questa sede vogliamo relazionarVi sulla gestione della Società, sia con riferimento all'esercizio chiuso sia alle sue prospettive future, in conformità a quanto stabilito dall'art. 2428 del Codice civile.

Condizioni operative e sviluppo della società

La Società, come ben sapete, svolge la propria attività da 26 anni nel settore Socio – Sanitario, Educativo ed inserimento al lavoro di persone svantaggiate nel rispetto della Legge 381/91 delle Cooperative Sociali. E' quindi una Cooperativa Sociale plurima avendo al suo interno attività di tipo A) e di tipo B).

La sua attività è concentrata principalmente nella Provincia di Treviso e per la presenza di servizi educativi anche nelle Province di Venezia.

Ai sensi dell'art. 2428 infatti si segnala che l'attività viene svolta, oltre alla sede legale, nelle seguenti località:

Provincia di Treviso (Treviso, Pederobba, Castelfranco Veneto, Casale sul Sile, Oderzo, Conegliano, Mogliano Veneto, Preganziol; Villorba, Cavaso del Tomba, Pieve e Farra di Soligo, Cornuda, Monfumo, Morgano, Castelcucco, Alano di Piave, Maser, Altivole, Possagno, Crespano, Vittorio Veneto, Motta di Livenza)

Provincia di Venezia (Scorzè, Mestre e Marghera)

Immobilizzazioni Finanziarie

Di seguito il prospetto riepilogativo delle immobilizzazioni finanziarie confrontato con l'esercizio precedente (in Euro):

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni in			
altre imprese	30.243	-27.196	3.047
Totale partecipazioni	30.243	-27.196	3.047
Crediti			
Totale immobilizzazioni finanziarie	30.243	-27.196	3.047

Partecipazioni in imprese controllate e collegate

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Variazioni strutturali nell'esercizio

Da ultimo, si segnala che non vi sono state variazioni strutturali significative nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, tali da comportare la modifica del piano strategico aziendale per il biennio successivo.

Andamento economico generale

Il 2017 è stato l'anno di avvio dell'impostazione produttiva attraverso la predisposizione, per singola divisione, del budget preventivo; budget che teneva in considerazione l'attività dell'anno precedente e le esigenze di sviluppo. Questo è stato possibile partendo dal lavoro di verifica e controllo dei centri di costo. Lo sviluppo e il controllo delle varie attività attraverso il budget ha consentito all'azienda una maggiore assunzione di responsabilità delle singole Divisioni.

Il 2017 è stato l'anno anche dell'attuazione, dopo una adeguata formazione del Decreto Legislativo 231/01 per una gestione e controllo più consapevole riguardante la responsabilità Amministrativa della Società.

Riguardo le azioni imprenditoriali e commerciali principali verificatesi nel 2017 sono:

- Il consolidamento della Comunità per l'Autismo Adulto "Casa del Campo" attraverso l'avvio di un servizio domiciliare per autistici collegato alla famiglia, alla scuola e al servizio sanitario. L'esperienza quasi triennale della gestione della Comunità ha consentito alla Cooperativa di assumere non solo il ruolo assistenziale, ma anche di centro di ricerca e riabilitazione sociale.
- L'incremento del parco mezzi e attrezzatura con 2 nuove ambulanze ha consentito di diventare l'Impresa privata più attrezzata della Provincia di Treviso nel campo del trasporto e soccorso sanitario.
- La cessione del ramo d'Azienda del Poliambulatorio Castel Monte Salute di Castelfranco V.
- L'assunzione della gestione del ramo d'Azienda della Residenza per anziani autosufficienti o parzialmente autosufficienti denominata "Casa Viva".
- A dicembre 2017 si è attuato il processo di recesso dal Consorzio Restituire con la cessione della gestione della Comunità alloggio "Ca' delle Rose" di Mogliano e la RSA sempre di Mogliano.
- Lo sviluppo, attraverso un processo innovativo, organizzativo e produttivo del servizio di Welfare privato rivolto soprattutto alle famiglie, ma anche persone giuridiche. La firma di alcune convenzioni con importanti gruppi imprenditoriali e banche del territorio non ha portato ancora a significativi risultati economici, ma favorito un processo culturale che ha stimolato il singolo cittadino ad avvicinarsi ai nostri servizi.

Il 2017 è stato l'anno nel quale la Castel Monte ha promosso il primo Open Day (7 ottobre) presso la Villa Emo di Fanzolo di Veduggio. Evento che ha consentito di mettere in luce le nostre competenze e potenzialità delle diverse Divisioni merceologiche e di servizio. Il tutto legato strettamente alla comunità locale.

Qui di seguito riportiamo l'elenco dei servizi, raggruppati per Divisione, svolti nell'anno 2017 dalla Cooperativa:

- **Servizi residenziali psichiatrici:** Ca delle Rose a Mogliano, Casa Codato a Preganziol; RSA Noi Con Voi; Casa del Campo a Cavaso del Tomba (Treviso) struttura residenziale per autistici adulti; Si ricorda che Ca' delle Rose e la RSA di Mogliano con il 31/12/2017 sono state cedute ad altra Impresa a causa del recesso con il Consorzio Restituire.
- **Assistenza residenziale:** casa di Riposo Umberto Primo di Montebelluna;
- **Assistenza domiciliare di base:** comune di Montebelluna, comune di Trevignano, comune di Sernaglia della Battaglia, comune di Volpago del Montello; comune di Arcade, comune di Cornuda, Comune di Gorgo al Monticano, Comune di Zenson di Piave, Comune di San Polo di Piave e Giavera del Montello.
- **Servizi Welfare ai privati:** servizi di assistenza temporanea; servizio educativo individualizzato domiciliare nell'ambito del disturbo dell'apprendimento (DSA) o bisogni educativi speciali (BES); servizio di accoglienza scolastica; servizi di assistenza ai malati terminali presso La Casa dei Gelsi.
- **Servizio di trasporto scolastico comune di Falzè di Trevignano**
- **Servizi per accoglienza famiglie in difficoltà in case alloggio:** Appartamenti in Castelfranco Veneto
- **Servizi di trasporto ammalati e presidi con Ambulanza:** azienda ex ULSS n. 9 di Treviso ora ULSS n. 2; azienda ex ULSS n. 7 di Pieve di Soligo ora ULSS n. 2 ; IMET per servizi presso azienda ex ULSS n. 8 Montebelluna - Castelfranco Veneto ora ULSS n. 2; Ospedale Riabilitativo di Alta Specializzazione di Motta di Livenza; casa di Riposo ISRAA di Treviso; Ospedale denominato Villa Salus di Mestre; Autorità Portuale di Mestre – Marghera e su richiesta ai Terminal presenti; altri clienti privati tra cui le Assicurazioni e Assistenza manifestazioni;
- **Servizi di trasporto disabili:** clienti privati;
- **Servizi di Poliambulatorio medico e varie prestazioni specialistiche:** Castel Monte Salute con sede a Castelfranco Veneto, fino al 30 settembre, data nella quale è stato ceduto il ramo d'Azienda al Centro di Medicina; Castel Monte Salute con sede a Casale sul Sile;
- **Servizio di Fisioterapia e Logopedia per l'azienda ex ULSS n. 7 di Pieve di Soligo ora ULSS n. 2;**
- **Servizio di Logopedia per l'Istituto Cesana Malanotti di Vittorio Veneto;**

- **Gestione scuola per l'infanzia:** Asilo Nido nel Comune di Scorzè; Asilo Nido Aziendale Casa di Riposo "La casa" di Thiene (chiuso a luglio); Asilo Nido Aziendale Agenzia delle Entrate di Mestre;
- **Gestione di Doposcuola:** Comune di Thiene e Schio
- **Gestione Spazio giovani e Biblioteca:** Comune di Altivole
- **Servizio educativo individualizzato domiciliare nell'ambito del disturbo dell'apprendimento (DSA) o bisogni educativi speciali (BES)**
- **Gestione Centri estivi**

- **Attività produttive per inserimento lavoratori svantaggiati (attività di tipo B):**
 - Ciclofficina e gestione Servizio Bici gialle: a Montebelluna
 - Azienda Agricola: a Castelfranco Veneto: produzione uva, ortaggi e Centro aggregativo.
 - Attività di Sartoria per clienti privati a Montebelluna
 - Attività di guardiania presso Parco Manin di Montebelluna
 - Servizi di pulizia ad Enti pubblici: comune di Montebelluna e Asilo Nido comunale, comune di Monfumo; comune di Crespano, comune di Maser, comune di Alano, comune di Possagno, comune di Roncade, comune di Cornuda, comune di Trevignano, comune di Castelluccio, Casa di Riposo Umberto Primo a Montebelluna; Casa di Riposo Opere Pie a Pederobba; Casa di Riposo Istituto Bon Bozzolla a Farra di Soligo.
 - Servizi di pulizia a vari Ditte e clienti privati e Scuole per l'Infanzia

Principali rischi ed incertezze cui la società è esposta

Per migliorare l'attività di prevenzione del rischio, dopo la chiusura dell'esercizio, si è ritenuto indispensabile lavorare insieme ai Responsabili di Divisione e ai Consulenti dell'Impresa, per redigere un Piano di Programmazione e Sviluppo 2018- 2020. Codesto Piano diventa lo strumento indispensabile per pianificare e attuare un percorso che ci porti ad una situazione economico-finanziaria più equilibrata. Il Piano è composto da più parti: interventi programmati sulle singole commesse. Ogni singola Divisione definisce un Contratto-Impegno con l'Azienda di redditività nel triennio 2018 – 2020 per singolo "cantiere" o commessa. Per i cantieri non sostenibili viene ipotizzata una soluzione che non deve comportare perdite nel 2018. Per questi tipi di cantieri sono studiati dei Progetti speciali; Progetti speciali programmati anche per situazioni che consentono un nuovo percorso economico, o recupero di diritti ed opportunità. Per garantire il risultato economico previsto per ogni anno del triennio vengono programmate delle manovre, licenziabili attraverso un voto di Assemblea. Le manovre consentono anche di incrementare l'investimento dei Soci verso l'Azienda e non solo soccorrere i risultati eventualmente non positivi di vari cantieri. E per finire il Piano prevede anche i Progetti di Sviluppo programmati per una effettiva crescita non solo economico, ma anche di missione dell'Impresa. Il Piano di Programmazione e Sviluppo 2018 – 2020 è uno strumento articolato, impegnativo e costantemente controllabile nella sua applicazione che consentirà il superamento delle situazioni di bilancio più delicate dei prossimi tre anni.

Nel 2016 il controllo di gestione è stato perfezionato cosicché fosse possibile definire e analizzare con chiarezza e precisione, per ogni singolo contratto e per ogni specifica divisione, il risultato di gestione. Questo ha determinato la possibilità di stilare specifici budget per divisione (trattate come business unit) e di sistema aziendale utilizzati nell'anno 2017 definendo sistemi di verifica sui consuntivi con periodicità trimestrale. Il sistema di budget 2017 che ha posto delle condizioni migliorative rispetto ai consuntivi degli anni precedenti, e che pertanto ha richiesto manovre di intervento straordinarie da parte di ogni divisione, ha condotto l'azienda, a fronte del primo consuntivo trimestrale, a determinare che l'attuale percorso gestionale è assolutamente corretto così da non necessitare di alcuna revisione o aggiustamento.

Si manifesta a fronte di ciò chiara soddisfazione

Andamento della gestione societaria

L'andamento della gestione societaria è stato regolare e non si rilevano fatti di particolare entità.

Principali dati economici

Per la riclassificazione degli schemi ed indici di bilancio, la Relazione sulla gestione fa riferimento agli standard elaborati dalla Centrale dei Bilanci (Gruppo Cerved), partner più che affidabile per il sistema bancario italiano ai fini dell'analisi economico - finanziaria, per la valutazione del rischio di credito e per la consulenza allo sviluppo dei sistemi di rating.

Il Conto economico riclassificato secondo il criterio del "valore aggiunto" proposto dalla Centrale Bilanci e confrontato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente:

Riclassificazione Conto Economico Centrale Bilanci

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
GESTIONE OPERATIVA			
Ricavi netti di vendita	9.039.947	9.471.391	-431.444
Contributi in conto esercizio	267.473	406.535	-139.062
Valore della Produzione	9.307.420	9.877.926	-570.506
Acquisti netti	416.978	418.165	-1.187
Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie e merci	46.943	13.619	33.324
Costi per servizi e godimento beni di terzi	2.875.034	2.830.265	44.769
Valore Aggiunto Operativo	5.968.466	6.615.877	-647.412
Costo del lavoro	5.592.124	5.932.459	-340.335
Margine Operativo Lordo (M.O.L. - EBITDA)	376.341	683.418	-307.077
Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	209.885	195.477	14.408
Svalutazioni del Circolante	21.574	6.051	15.523
Accantonamenti Operativi per Rischi ed Oneri	15.000	0	15.000
Margine Operativo Netto (M.O.N.)	129.882	481.890	-352.008
GESTIONE ACCESSORIA			
Altri Ricavi Accessori Diversi	397.442	125.098	272.349
Oneri Accessori Diversi	151.967	206.054	-54.087
Saldo Ricavi/Oneri Diversi	245.480	-80.956	326.436
Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	106.374	37.912	68.462
Risultato Ante Gestione Finanziaria	268.989	363.022	-94.033
GESTIONE FINANZIARIA			
Altri proventi finanziari	25	1.256	-1.231
Proventi finanziari	25	1.256	-1.231
Risultato Ante Oneri finanziari (EBIT)	269.014	364.278	-95.264
Oneri finanziari	213.932	273.161	-59.229
Risultato Ordinario Ante Imposte	55.082	91.117	-36.035
GESTIONE TRIBUTARIA			
Imposte nette correnti	48.285	80.496	-32.211
Risultato netto d'esercizio	6.797	10.621	-3.824

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con l'esercizio precedente.

Indici di Redditività

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione	Intervalli di positività
ROE - Return On Equity (%)	1,37	2,29	-0,92	> 0, > tasso di interesse (i), > ROI
ROA - Return On Assets (%)	3,92	4,84	-0,92	> 0
Tasso di incidenza della gestione extracorrente - Tigex (%)	2,53	2,92	-0,39	> 0
Grado di leva finanziaria (Leverage)	13,78	16,21	-2,43	> 1
ROS - Return on Sales (%)	2,98	3,85	-0,87	> 0
Tasso di rotazione del capitale investito (Turnover operativo)	1,32	1,26	0,06	> 1
ROI - Return On Investment (%)	3,67	4,42	-0,75	< ROE, > tasso di interesse (i)

Al fine di ampliare ulteriormente l'analisi sulla situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante anche alcuni indici di produttività del lavoro confrontati con l'esercizio precedente.

Principali dati patrimoniali

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

Riclassificazione Stato Patrimoniale Centrale Bilanci

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
ATTIVO			
Attivo Immobilizzato			
Immobilizzazioni Immateriali	180.340	280.740	-100.400
Immobilizzazioni Materiali nette	2.554.030	2.466.171	87.859
Attivo Finanziario Immobilizzato			
Partecipazioni Immobilizzate	3.047	30.243	-27.196
Crediti Commerciali oltre l'esercizio	293.087	378.864	-85.777
Totale Attivo Finanziario Immobilizzato	296.134	409.107	-112.973
AI) Totale Attivo Immobilizzato	3.030.504	3.156.018	-125.514
Attivo Corrente			
Rimanenze	379.636	426.579	-46.943
Crediti commerciali entro l'esercizio	2.394.803	2.980.408	-585.605
Crediti diversi entro l'esercizio	784.619	750.703	33.916
Altre Attività	154.661	142.559	12.102
Disponibilità Liquide	105.142	69.492	35.650
Liquidità	3.439.225	3.943.162	-503.937
AC) Totale Attivo Corrente	3.818.861	4.369.741	-550.880
AT) Totale Attivo	6.849.365	7.525.759	-676.394
PASSIVO			
Patrimonio Netto			
Capitale Sociale	484.125	526.000	-41.875
Versamenti Soci ancora dovuti	126.715	195.640	-68.925
Riserva Sovraprezzo Azioni	10.979	10.979	0
Capitale Versato	368.389	341.339	27.050
Riserve Nette	122.510	112.207	10.303
Utile (perdita) dell'esercizio	6.797	10.621	-3.824
Risultato dell'Esercizio a Riserva	6.797	10.621	-3.824

PN) Patrimonio Netto	497.696	464.167	33.529
Fondi Rischi ed Oneri	15.000	0	15.000
Fondo Trattamento Fine Rapporto	43.751	138.078	-94.327
Fondi Accantonati	58.751	138.078	-79.327
Debiti Finanziari verso Banche oltre l'esercizio	1.145.251	1.223.985	-78.734
Debiti Diversi oltre l'esercizio	353.061	656.474	-303.413
Debiti Consolidati	1.498.312	1.880.459	-382.147
CP) Capitali Permanenti	2.054.759	2.482.704	-427.945
Debiti Finanziari verso Banche entro l'esercizio	2.360.184	2.487.813	-127.629
Debiti Finanziari entro l'esercizio	2.360.184	2.487.813	-127.629
Debiti Commerciali entro l'esercizio	783.624	964.215	-180.591
Debiti Tributari e Fondo Imposte entro l'esercizio	1.034.149	857.511	176.638
Debiti Diversi entro l'esercizio	421.344	530.844	-109.500
Altre Passività	195.305	202.672	-7.367
PC) Passivo Corrente	4.794.606	5.043.055	-248.449
NP) Totale Netto e Passivo	6.849.365	7.525.759	-676.394

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

Indici di Struttura Finanziaria

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione	Intervall o di positivit à
Grado di capitalizzazione (%)	14,20	12,51	1,69	> 100%
Tasso di intensità dell'indebitamento finanziario (%)	38,78	39,19	-0,41	< 100%
Tasso di incidenza dei debiti finanziari a breve termine (%)	67,33	67,02	0,31	> 0, < 50%
Tasso di copertura degli oneri finanziari (%)	196,50	39,97	156,53	
Tasso di copertura delle immobilizzazioni tecniche (%)	19,49	18,82	0,67	> 100%
Tasso di copertura delle attività immobilizzate (%)	67,80	78,67	-10,87	> 100%

Margini patrimoniali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione	Intervallo di positività
Capitale circolante netto finanziario (CCNf)	-975.745,00	-673.314,00	-302.431,00	> 0
Capitale circolante netto commerciale (CCNc)	1.950.171,00	2.382.659,00	-432.488,00	> 0
Saldo di liquidità	1.079.041,00	1.455.349,00	-376.308,00	> 0
Margine di tesoreria (MT)	-1.355.381,00	-1.099.893,00	-255.488,00	> 0
Margine di struttura (MS)	-2.532.808,00	-2.691.851,00	159.043,00	
Patrimonio netto tangibile	317.356,00	183.427,00	133.929,00	

Principali dati finanziari

Al fine di ampliare l'analisi sulla situazione finanziaria della società si riportano nella tabella sottostante i principali indici finanziari e di liquidità, confrontati con l'esercizio precedente.

Posizione finanziaria netta di medio e lungo periodo (di secondo livello)

La posizione finanziaria netta (PFN) al 31/12/2017, calcolata secondo i suggerimenti del documento del 15/09/2015 della Fondazione Nazionale dei Commercialisti e del Principio Contabile OIC 6 revisionato nel luglio 2011, è rappresentata nella seguente tabella:

	Valore esercizio corrente	Valore esercizio precedente	Variazione
Disponibilità liquide	105.142	69.492	35.650
Debiti bancari correnti	2.360.184	2.487.813	-127.629
Indebitamento finanziario corrente netto (a)	-2.255.042	-2.418.321	163.279
Debiti bancari non correnti	1.145.251	1.223.985	-78.734
Indebitamento finanziario non corrente (b)	1.145.251	1.223.985	-78.734
Indebitamento finanziario netto o Posizione finanziaria netta (c=a-b)	-3.400.293	-3.642.306	242.013

La PFN offre un valore conoscitivo ancora più elevato dell'attività aziendale se utilizzata per il calcolo di alcuni indicatori:

Indici sulla posizione finanziaria netta

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione	Intervallo di positività
Indice di indebitamento netto	-6,83	-7,85	1,02	Variazione negativa
Indice di copertura finanziaria degli investimenti	-1,07	-0,99	-0,08	
Indice di ritorno delle vendite	-0,38	-0,38	0,00	Variazione negativa
PFN/EBITDA	-31,23	-5,33	-25,90	

Per completare l'analisi finanziaria si espongono, infine, alcuni indici di bilancio relativi alla solvibilità aziendale, confrontati con l'esercizio precedente.

Indici di Liquidità

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione	Intervallo di positività
Quoziente di liquidità corrente - Current ratio (%)	79,65	86,65	-7,00	> 2
Quoziente di tesoreria - Acid test ratio (%)	71,73	78,19	-6,46	> 1
Capitale circolante commerciale (CCC)	414.255,00	919.174,00	-504.919,00	
Capitale investito netto (CIN)	3.148.625,00	3.666.085,00	-517.460,00	
Grado di copertura del capitale circolante commerciale attraverso il finanziamento bancario (%)	569,74	270,66	299,08	
Giorni di scorta media	15,33	16,44	-1,11	
Indice di durata dei crediti commerciali	108,53	129,46	-20,93	
Indice di durata dei debiti commerciali	86,88	108,34	-21,46	
Tasso di intensità dell'attivo corrente	0,42	0,46	-0,04	< 1

Informazioni attinenti all'ambiente

Si ravvisa che la questione ambientale è una realtà globale che coinvolge persone, organizzazioni ed istituzioni in tutto il mondo, per questo motivo CASTEL MONTE COOPERATIVA SOCIALE è convinta che a fare la differenza sia il contributo personale che ognuno è in grado di offrire attraverso semplici gesti quotidiani che riducono i consumi energetici senza pregiudicare la qualità della vita. Questo si traduce in un'attenta progettazione, una corretta gestione delle risorse e dei processi, un controllo continuo anche tramite il coinvolgimento dei propri dipendenti. Tenuto conto del ruolo sociale che la società possiede, 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 all'ambiente e al personale, così come richiesto dal comma 2 dell'art. 2428 del Codice civile.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate emissioni di gas ad effetto serra in base al disposto della Legge n. 316 del 30/12/2004.

La nostra società ha conservato la certificazione ISO 9001:2008 con i seguenti scopi: "Gestione servizio urgente ed emergenze su richiesta di centrale operativa SUEM 118, servizio ambulanza per trasporti secondari e programmati ammalati. Progettazione ed erogazione di servizi socio-sanitari, assistenziali residenziali e diurni per disabili e anziani anche con disagio psichiatrico; servizi di assistenza domiciliare per anziani, disabili, minori; servizi di sanificazione ambientale in ambito civile e sanitario; servizi di fisioterapia, riabilitazione e medicina specialistica". Certificazione ISO 14001:2008 "Erogazione di servizi di pulizia in ambito civile ed industriale".

Informazioni attinenti al personale

Con riferimento ai soggetti che in varie forme prestano la propria opera presso le società del Gruppo, di seguito si riportano le seguenti informazioni, così come richiesto dal comma 1-bis dell'art. 40 D.Lgs. 127/91.

Nel corso dell'esercizio non ci sono state 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.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti, attraverso formazione, addestramento e attrezzatura in sicurezza del personale e ha proseguito nello sviluppo del progetto di conciliazione tra "famiglia e lavoro" coinvolgendo la base sociale

Investimenti

Non sono presenti a bilancio investimenti significativi in immobilizzazioni tecniche.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti

La società non possiede, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, azioni proprie e/o azioni o quote di società controllanti.

Evoluzione prevedibile della gestione

I processi organizzativi e gestionali messi in atto anche nel 2017, pur avendo dato dei buoni risultati, non sono riusciti a dare un segnale del tutto tranquillizzante per quanto riguarda alcune voci di bilancio. E' per questo che, dopo la chiusura dell'esercizio, si è ritenuto indispensabile lavorare insieme ai Responsabili di Divisione e ai Consulenti dell'Impresa, per redigere un Piano di Programmazione e Sviluppo 2018- 2020. Codesto Piano diventa lo strumento indispensabile per pianificare e attuare un percorso che ci porti ad una situazione economico-finanziaria più equilibrata. Il Piano è composto da più parti: interventi programmati sulle singole commesse. Ogni singola Divisione definisce un Contratto-Impegno con l'Azienda di redditività nel triennio 2018 – 2020 per singolo "cantiere" o commessa. Per i cantieri non sostenibili viene ipotizzata una soluzione che non deve comportare perdite nel 2018. Per questi tipi di cantieri sono studiati dei Progetti speciali; Progetti speciali programmati anche per situazioni che consentono un nuovo percorso economico, o recupero di

diritti ed opportunità. Per garantire il risultato economico previsto per ogni anno del triennio vengono programmate delle manovre, licenziabili attraverso un voto di Assemblea. Le manovre consentono anche di incrementare l'investimento dei Soci verso l'Azienda e non solo soccorrere i risultati eventualmente non positivi di vari cantieri. E per finire il Piano prevede anche i Progetti di Sviluppo programmati per una effettiva crescita non solo economico, ma anche di missione dell'Impresa. Il Piano di Programmazione e Sviluppo 2018 – 2020 è uno strumento articolato, impegnativo e costantemente controllabile nella sua applicazione che consentirà il superamento delle situazioni di bilancio più delicate dei prossimi tre anni.

L'accordo di recesso con il Consorzio Restituire, raggiunto agli inizi del 2016, alla data del 31/12/2017 è stato perfezionato con il pervenire al Consorzio Restituire dell'autorizzazione da parte dell'Ulss 2 (ex 9) al subentro nella fornitura di servizi (gestione). L'attuazione del recesso effettivo al 31/12/2017 ha conservato nell'anno ancora il credito nei confronti del Consorzio relativo a 3 mesi di servizio reso. Da precisare, che il credito sta lentamente riducendosi e i pagamenti dei lavori svolti nel 2017 sono stati regolarmente pagati alla scadenza definita, come indicato in Nota Integrativa al paragrafo "Variazione e scadenza dei crediti iscritti all'attivo circolante".

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

Non sono presenti a bilancio rivalutazioni sui beni dell'impresa, effettuate ai sensi di legge.

Conclusioni

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Il sottoscritto rag. Leonardo Di Turi, in qualità di professionista incaricato, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della legge n. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.