

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

Denominazione: COOPERATIVA SOCIALE NUOVA IDEA  
Sede: Via Puccini 49/A ABANO TERME PD  
Capitale sociale: 0,00  
Capitale sociale interamente versato: sì  
Codice CCIAA: PD  
Partita IVA: 00047970280  
Codice fiscale: 00047970280  
Numero REA: 246997  
Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA  
Settore di attività prevalente (ATECO): 881000  
Società in liquidazione: no  
Società con socio unico: no  
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no  
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:  
Appartenenza a un gruppo: no  
Denominazione della società capogruppo:  
Paese della capogruppo:  
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative: Numero iscrizione Albo Societa' Cooperative: A-PD0006

# Bilancio al 31/12/2015

## Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
Valore lordo	69	304
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	69	304
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
Valore lordo	2.683.240	2.676.033
Ammortamenti	1.136.861	1.046.433

	31/12/2015	31/12/2014
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	1.546.379	1.629.600
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
Crediti immobilizzati	157.683	152.882
esigibili entro l'esercizio successivo	157.683	152.882
Altre Immobilizzazioni Finanziarie	27.508	25.408
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	185.191	178.290
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	1.731.639	1.808.194
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	68	65
II - Crediti iscritti nell'attivo circolante	755.296	730.679
esigibili entro l'esercizio successivo	755.296	730.679
IV - Disponibilità liquide	734.040	720.968
<i>Totale attivo circolante</i>	1.489.404	1.451.712
<b>D) Ratei e risconti</b>	18.330	15.472
<i>Totale attivo</i>	3.239.373	3.275.378
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	269.974	276.199
IV - Riserva legale	503.380	491.747
V - Riserve statutarie	825.961	800.036
VII - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	204.734	204.733
<i>Totale altre riserve</i>	204.734	204.733
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	112.229	38.693
<i>Utile (perdita) residua</i>	112.229	38.693
<i>Totale patrimonio netto</i>	1.916.278	1.811.408
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	319.807	309.854
<b>D) Debiti</b>	819.840	951.084
esigibili entro l'esercizio successivo	819.840	951.084
<b>E) Ratei e risconti</b>	183.448	203.032
<i>Totale passivo</i>	3.239.373	3.275.378

## Conto Economico Abbreviato

	31/12/2015	31/12/2014
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.714.638	2.613.198
5) Altri ricavi e proventi	-	-
Contributi in conto esercizio	66.638	66.603
Altri	86.890	93.967
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>153.528</i>	<i>160.570</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>2.868.166</i>	<i>2.773.768</i>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	183.861	173.656
7) per servizi	281.216	287.970
8) per godimento di beni di terzi	38.899	32.178
9) per il personale	-	-
a) Salari e stipendi	1.563.919	1.498.933
b) Oneri sociali	431.485	429.080
c/d/e) Trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	115.990	104.948
c) Trattamento di fine rapporto	115.990	104.948
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>2.111.394</i>	<i>2.032.961</i>
10) Ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzaz.	96.811	101.118
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	235	235
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	96.576	100.883
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>96.811</i>	<i>101.118</i>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3)	80
14) Oneri diversi di gestione	28.940	36.160
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>2.741.118</i>	<i>2.664.123</i>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>127.048</b>	<b>109.645</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) Altri proventi finanziari	-	-
bc) da titoli iscr.nelle immob.che non costituiscono partecip.e da titoli iscr.nell'attivo circ.no partecip	4.801	1.957
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	4.801	1.957

	31/12/2015	31/12/2014
d) Proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2.782	410
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	2.782	410
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	7.583	2.367
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	11.224	18.060
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	11.224	18.060
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	(3.641)	(15.693)
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
20) Proventi	-	-
Altri	1.717	2.241
<i>Totale proventi</i>	1.717	2.241
21) Oneri	-	-
Altri	1.138	23.681
<i>Totale oneri</i>	1.138	23.681
<i>Totale delle partite straordinarie (20-21)</i>	579	(21.440)
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>123.986</b>	<b>72.512</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
Imposte correnti	11.757	33.819
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	11.757	33.819
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>112.229</b>	<b>38.693</b>

## Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

### Criteri di formazione

#### Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

#### Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

#### Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### Altre informazioni

#### **Informativa sull'andamento aziendale**

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato di esercizio di euro 112.229,21.

## **Relazione anno 2015**

Si evidenziano i seguenti dati tratti dallo stato patrimoniale: il valore totale delle immobilizzazioni ammonta a € 2.868.499 , l'ammontare del valore dei crediti esigibili, per la maggior parte dall'Ulss 16, è pari a € 651.988.

Tra i dati economici la situazione di bilancio della cooperativa si è mantenuta nel corso del 2015 entro parametri di sostenibilità come da previsione effettuata a inizio anno 2015 registrando un aumento nei ricavi che deriva dalla maggiore fatturazione per nuovi inserimenti a fronte delle convenzioni con l'ente pubblico. La situazione delle Convenzioni in essere con Ulss 16 si è delineata come segue.

La trattativa su rette standard dei Centri Diurni con la Regione Veneto, sostenuta da Federsolidarietà Confcooperative, si è conclusa con la DGR 740/15 ed ha preso avvio lo stesso iter per la rivisitazione della retta delle Comunità Alloggio, tuttora in corso. Le nuove rette qualora fossero applicate risulteranno migliorative rispetto al valore attuale. La Regione ha rinviato l'applicazione delle rette standard, mentre gli Accordi per la gestione delle Comunità alloggio e per il Centro Diurno per la disabilità scaduti il 31/12/2015 sono stati rinnovati fino a fine 2016.

La Cooperativa ha ottenuto l'aggiudicazione delle gara di appalto per la Comunità terapeutica Villa Ortensia dal 01/07/2015. L'offerta effettuata per l'affidamento del servizio, a partire dalla sottoscrizione del contratto, ha comportato una minore redditività rispetto agli importi precedenti, alla quale la cooperativa ha fatto fronte applicando le economie di scala derivanti dalle gestione delle spese generali e degli acquisti. Il servizio è stato ritenuto dal CdA della cooperativa rilevante nell'offerta territoriale dei servizi alla salute mentale e in questo senso si è concorso alla procedura di affidamento.

Per quel che attiene l'Accordo Contrattuale per i Centri Diurni per la salute mentale (scaduto il 28/02/2015) è stato stipulato il rinnovo della retta attuale fino al 2018, senza variazioni sostanziali delle condizioni.

Altre voci di aumento delle poste di ricavo, diverse dagli accordi contrattuali con l'Ulss 16 di Padova, consistono nei ricavi dai servizi rivolti ai privati (avvio del nuovo gruppo appartamento in area salute mentale, servizi privati all'utente e alla famiglia, accoglienza temporanea presso Casa Corticella,).

Infine il servizio di pre e post scuola e la consegna pasti a cittadini in difficoltà sviluppati in accordo con il Comune di Abano Terme sono incrementati rispetto all'anno 2014. A novembre ha preso avvio un nuovo servizio post scolastico di animazione in lingua inglese presso una scuola.

Il contributo derivante dalle donazioni del "5 per mille" sull'IRPEF per quest'anno registra un aumento interessante e forse premiante le azioni di sensibilizzazione sviluppate.

Anche la campagna "Sosteniamo il Sociale", che nel 2015 ha comportato un impiego di n.1510 ore per programmazione, coordinamento e realizzazione delle azioni di competenza dell'area, registra un incremento rispetto al 2014 .

Tra le voci di spesa del personale si segnala il cambio di livello per il personale socio sanitario dalla categoria C1 alla categoria C2 con un aumento i costi di circa € 29.700,00 e la conferma del costo del personale infermieristico. Si segnala anche che Nuova Idea ha inteso valorizzare il lavoro dei propri addetti erogando il passaggio di livello senza deroghe dal 1 gennaio 2015.

Sono state effettuate n.1 nuova assunzione per i necessari adeguamenti all'incarico contrattuale presso la CTRP Villa Ortensia dal 01/07/2015 e n.1 assunzione a termine a sostegno degli eventi promozionali e della campagna di sensibilizzazione e raccolta di

contributi "Sosteniamo il Sociale". Nella voce di costo del personale si registra comunque una diminuzione rispetto alle previsioni pari a € 15.000,00. La percentuale di prestazioni di lavoro non dipendente (lavoratori a voucher), è aumentata rispetto all'anno precedente in considerazione del fatto che il contratto a voucher risulta essere l'istituto più adatto per le caratteristiche di temporaneità e di flessibilità di specifici progetti gestiti dalla Cooperativa extra accordo contrattuale con l'Ulss 16 di Padova.

Le imposte di esercizio hanno subito il ribasso maggiore rispetto a quello previsto ad inizio anno di € 23.000,00.

I contributi associativi (Confcooperative, revisione annuale ministeriale, CVI) sono rimasti stabili, con una leggera diminuzione pari a € 3.000,00. La collaborazione con il Consorzio Veneto Insieme ha consentito di utilizzare a costo zero le consulenze per la definizione dell'incarico contrattuale presso Villa Ortensia, nella fase pre e post-gara con l'Ulss 16 e per la definizione di un accordo sempre con l'Ulss 16 per il recupero di risorse derivanti dalle assenze degli utenti presso i Centri diurni per la salute mentale, altrimenti perse, consentendo inoltre l'avvio del progetto InRete da novembre 2015, che prevede nuovi inserimenti a tempo parziale per utenti che necessitano di attività socializzanti. Infine il Consorzio ha riconosciuto alla Cooperativa la consulenza effettuata dalla Presidente Boggian su alcune azioni progettuali di rete.

### **Convenzioni in essere con l'Azienda Ulss 16 di Padova**

Per quanto riguarda gli accordi contrattuali in essere con l'Ulss 16 di Padova i Servizi dell'Area Disabilità:

Centro Diurno Villa Savioli,

Comunità Alloggio Villa Savioli,

Comunità Alloggio Orizzonti – gli accordi scadranno il 31/12/2016.

I Servizi dedicati alla Salute Mentale:

il contratto di appalto per la Ctrp Villa Ortensia scade il 30/6/2018;

l'accordo contrattuale per i Centri Diurni collocati in via Puccini scade 28/02/2018

l'accordo contrattuale per i Gruppi Appartamento – GAP – scadono nel 2020

### **Accordo con il Comune di Abano Terme**

Nel corso del 2015 i due servizi inseriti negli accordi con il Comune di Abano Terme:

animazione in orario pre-scolastico media n.24 alunni iscritti e post-scolastico con media

n.3 alunni iscritti presso n.3 scuole elementari di Abano Terme;

animazione in lingua inglese in orario post scolastico presso la Scuola Busonera con n.35 alunni iscritti;  
 consegna di pasti regolarmente effettuata a domicilio mediamente a n.6 famiglie in difficoltà residenti ad Abano Terme, con impiego operatori e utenti dell'area salute mentale della cooperativa, per totale ore 468;

Per il servizio di accoglienza temporanea di persone con disabilità, denominata "Casa Corticella", struttura di proprietà comunale e concessa in comodato d'uso per n.9 anni (scadenza 2022), e che costituisce il punto principale di accordo con il Comune, si veda più sotto i dati di funzionamento.

La scadenza del contratto di comodato d'uso per le strutture di Villa Savioli è prevista per l'anno 2017.

## Sosteniamo Il Sociale: Campagna promozionale e Servizi

Il progetto "Sosteniamo il Sociale" è stato attivato da Nuova Idea nel 2013, in occasione del proprio ventennale, per l'avvio di servizi aggiuntivi e integrativi finalizzati a:

sollevio alle famiglie per supportarle nell'impegno di cura e di promozione del benessere psico-fisico e sociale del proprio caro

rinforzo di attività di socializzazione per utenti interni ed esterni dei servizi gestiti dalla cooperativa per la disabilità e la salute mentale;

aumento degli alloggi destinati all'autonomia abitativa per utenti di salute mentale sia interni che esterni ai servizi gestiti dalla cooperativa;

valorizzazione delle abilità differenti, attraverso la promozione di attività culturali di inclusione sociale.

Con la campagna "Sosteniamo il sociale" Nuova Idea si pone come garante del benessere delle persone più svantaggiate della comunità, promuovendo un sistema integrativo di welfare che, grazie ad una rete di soggetti territoriali, porta vantaggio a tutte le famiglie del territorio. La campagna di raccolta di contributi e sponsor è stata focalizzata proprio per rafforzare le attività del Progetto e ha coinvolto le Istituzioni, l'Associazione, il volontariato e le realtà economiche produttive del territorio. Le famiglie e gli utenti interessati hanno partecipato al costo dei servizi ricevuti in misura ridotta.

I costi per la realizzazione dei servizi aggiuntivi sono coperti attraverso la raccolta di contributi derivanti dallo svolgimento degli eventi di promozione (Sagra in Corte, Caminada delle Terme, Natalidea, 5x1000) e dal contributo delle famiglie e degli utenti interessati, che in questo modo possono accedere ai servizi ad un costo inferiore.

### Andamento

	RICAVI	
	2014	2015
5per1000	10.824,75	15.605,50
Sponsor	16.767,16	15.937,98
Lotteria	10.000,00	11.029,00
Incassi sagra/mercatino/pranzo sociale	54.779,65	57.108,09
Contributi vari dal territorio	34.030,51	33.448,65
<b>Totale</b>	<b>126.402,07</b>	<b>133.129,22</b>

**Le donazioni private si confermano stabili e consolidate a testimonianza del radicamento della Cooperativa nel territorio.**

5 PER MILLE: aumento del 50% del ricavo rispetto al 2014, n.550 contribuenti (+ 150)

SPONSOR / LOTTERIA: consolidamento n.100 sponsor circa

INCASSI SAGRA: 6% di coperti in più rispetto al 2014

RACCOLTA FONDI: consolidamento nelle relazioni territoriali; contributi da bandi

## Modello Organizzativo di cui alla Dlg. 231 / 2001 sulla Responsabilità Organizzativa di Impresa

**Il sistema di responsabilità ispirato al Modello Organizzativo legislativo 231/2001****Rispettare le persone e l'ambiente.**

La cooperativa si impegna a fare le cose con cura, a lavorare e a realizzare servizi con attenzione, coinvolgendo i soci e gli altri soggetti con cui collabora.

**Tutelare utenti e lavoratori.**

La cooperativa si impegna a tutelare le persone per le quali realizza servizi e le persone che lavorano in cooperativa.

**Ricerca la qualità.**

La cooperativa si impegna a garantire la qualità dei servizi, identificando possibili situazioni che richiedono un surplus di attenzione e di cura.

**Prevenire rischi che investano l'organizzazione.**

Per questo la cooperativa assume un approccio che mira a prevenire i rischi (risk management) così da intervenire prima che vi possano essere effetti controproducenti per le persone che ricevono i servizi o vi lavorano, o per l'impresa stessa riguardo alla possibilità di venire inibita nella sua operatività sul mercato.

**Rendere efficaci e meno gravosi gli adempimenti (integrazione delle compliance).**

La cooperativa lavora per collegare i diversi strumenti per renderli più efficaci e più sostenibili, ricercando la connessione fra i diversi adempimenti normativi, con l'obiettivo di rispettarli rendendo però meno gravosa o ridondante la loro gestione. Gli strumenti in uso sono diversi: regolamenti interni, documento sulla sicurezza, documento sulla tutela della privacy, documento sulla tracciabilità delle operazioni finanziarie, certificazione di qualità ISO, carte dei servizi, bilancio sociale annuale. Si tratta di collegare attività che tendono a sovrapporsi, evitando di moltiplicare ripetizioni e appesantimenti burocratici, e lavorando per rendere organiche e coerenti le disposizioni adottate nei diversi servizi della cooperativa sociale.

Il decreto legislativo 231/2001 prevede che l'organizzazione possa minimizzare il rischio di commettere reati ricompresi nell'elenco (in estensione) del decreto legislativo 231/2001 introducendo un Modello Organizzativo interno di prevenzione e gestione incentrato su:

un **Codice Etico** di comportamento per chiarire le sfere di responsabilità e fornire indicazioni di comportamento;

un **Modello Organizzativo** - cioè un sistema di presidi generali e specifici - che definisce disposizioni e procedure di prevenzione dei reati, e indichi inoltre le corrette prassi da seguire nei processi di governo, di amministrazione, di gestione e operativi dell'organizzazione;

un **Sistema disciplinare** per sanzionare il mancato rispetto delle disposizioni stabilite dal Modello Organizzativo e dal Codice di comportamento;

un **Organismo di Vigilanza** dedicato, autonomo e indipendente, che svolga un'azione di controllo e aggiornamento costante delle disposizioni e dei presidi interni.

Ottemperare alle disposizioni contenute nel decreto legislativo 231/2001 significa realizzare azioni concrete atte a perseguire la legalità, ricercare la correttezza, promuovere la serietà nei comportamenti organizzativi.

## Documento Programmatico sulla Sicurezza in materia di protezione dei dati personali

Il Documento è stato aggiornato.

### Linee di sviluppo nel triennio 2015-2018

Le dimensioni fondamentali dell'azione svolta complessivamente da Nuova Idea sono individuate come segue:

il **rapporto con il contesto territoriale** che consiste nei rapporti con il volontariato e l'Associazione locale, con la Cooperazione sociale locale e con i sistemi di rappresentanza (Federsolidarietà-Confcooperative, Consorzio Veneto Insieme), con l'associazionismo di tutela delle famiglie;

il rapporto con le **Istituzioni Pubbliche e Scolastiche** del Territorio;

l'**organizzazione di ruoli e di funzioni necessaria a garantire lo sviluppo organico dei servizi** sociosanitari e riabilitativi e il loro progressivo miglioramento;

il **sistema di comunicazione e di rendicontazione sociale** rispetto agli impegni che la Cooperativa si assume:

nei confronti dei portatori di interesse nella realizzazione di progetti specifici;

nei confronti dell'Ulss 16 con la quale stipula accordi e convenzioni per la gestione dei servizi;

nei confronti dei propri interlocutori sociali interni che la sostengono (la base sociale, gli utenti e i loro familiari);

nei confronti dei propri lavoratori.

#### Consuntivo di spesa 2015 RSI dlgs.231/01

<b>MOG dlgs.231/01:</b>	<b>Stima previsionale</b>	<b>Verifica</b>	<b>Costi</b>
<i>incarico annuale OdV</i>	€ 1.200,00	Confermato	€ 1.200,00
<i>consulenza</i>	€ 2.000,00	Compartecipazione su azione finanziata c/o Irecoop	€ 350,00
<i>150 ore del personale</i>	€ 4.500,00	Ore 150	€ 3.188,36

Risparmio rispetto alla previsione €2.961,64

#### Consuntivo di spesa Sicurezza e sistema procedurato

<b>Sicurezza e sistema procedurato SGLS:</b>	<b>Stima previsionale</b>	<b>Verifica</b>	<b>Costi</b>
consulenza tecnica	€ 1.300,00	Confermata	€ 1.300,00
<i>docenza per la formazione</i>	€ 5.360,00	Non effettuata/non necessaria	
<i>ore del personale</i>	€ 4,500,00	Ore 144,5	€ 3.287,85

Risparmio rispetto alla previsione €6.572.15

## **Obiettivi perseguiti nel 2015 e azioni coerenti con le linee di sviluppo**

1) OBIETTIVO:

**Rafforzare il modello di governo e buona rappresentanza della Cooperativa**

AZIONI:

rinnovo del CdA

studio dell'assetto organizzativo e gestionale

completamento della struttura dei sistemi Responsabilità Sociale d'Impresa (Dlgs 231/01), Sistema di Gestione della Qualità e della Sicurezza: si prevede

2) OBIETTIVO:

**Ottimizzare le risorse economiche; migliorare la struttura del trattamento dei lavoratori; definire budget per attuare i progetti compresi nelle linee di sviluppo e dai filoni di lavoro; aumentare conoscenze e consapevolezza dei lavoratori sulle politiche aziendali per la conciliazione del tempo di vita e di lavoro.**

AZIONI:

Il cda nel corso del 2015 ha deliberato nuovi criteri per determinare riconoscimenti economici aggiuntivi ai lavoratori che si occupano di compiti particolari o obiettivi specifici da raggiungere. Tali criteri non sono stati ancora applicati.

3) OBIETTIVO:

**Ampliare la base sociale a categorie o a fasce di popolazione o categorie professionali che siano interessate a diventarne componenti.**

AZIONI: ingresso di n.9 nuovi soci

4) OBIETTIVO:

**Rafforzare il ruolo della Cooperativa nel territorio aumentando la capacità comunicativa e relazionale sia all'interno della compagine sociale, verso i lavoratori, i Soci fruitori e i Soci volontari; sia all'esterno della compagine sociale soggetti istituzionali, alleanze, volontariato.**

AZIONI VERSO L'INTERNO (LAVORATORI E VOLONTARI)

Progettazione e avvio di percorsi di partecipazione del lavoratore e del volontario alla vita cooperativa

PARTECIPAZIONE LAVORATORI: n.9 incontri (di cui n.2 sedute del CdA) finalizzati alla definizione e all'avvio del progetto di partecipazione dei lavoratori e dei volontari: la progettazione è stata avviata da un gruppo di consiglieri sulla base delle indicazioni del CdA che ha ritenuto assumere come azione prioritaria una migliore circolazione e condivisione delle informazioni con tutti i portatori di interesse della Cooperativa al fine di attuare un processo di sviluppo coerente, integrato e attuale

PARTECIPAZIONE VOLONTARI: n.8 incontri (di cui n.2 sedute del CdA) finalizzati ad un'analisi più approfondita, e dinamica, dei dati sul volontariato attivo in cooperativa, tenendo conto anche degli aspetti qualitativi che caratterizzano l'apporto dei volontari, quali la valorizzazione delle competenze individuali e la percezione della soddisfazione

AZIONI VERSO L'ESTERNO

realizzazione e invio di n. 2 Periodici ( Il Paginone) e di n.4 newsletter verso n. 784 contatti

realizzazione di iniziative pubbliche tra cui la tredicesima edizione della Sagra in Corte; la partecipazione alla festa delle Associazioni di Abano Terme con lo spettacolo "Cacioland" in collaborazione con l'Associazione Nuove Armonie; l'esposizione delle opere del progetto "Così lo vediamo noi" presso una pasticceria locale; la partecipazione allo spettacolo di fine anno promosso dall'Istituto Comprensivo Vittorino da Feltre;

realizzazione delle campagne di raccolta fondi e di sensibilizzazione "5 per mille", "Sosteniamo il Sociale", e "Nuova Idea per te - progetto family friendly"

## 5) OBIETTIVO:

**Progettare e attuare una rete di servizi alla famiglia rispetto ai bisogni plurimi dei cittadini che compongono la nostra comunità locale (campagna Sosteniamo il Sociale)**

AZIONI E RENDICONTO "Sosteniamo il Sociale" al 31/12/2015

AREA	RISORSE UMANE IMPIEGATE	N° GIORNI SERVIZIO/	N° BENEFICIARI	N° VOLONTARI	N° PARTNER TERRITORIALI
DISABILITÀ SOLLIEVO FAMILIARE	Supporto organizzativo con personale del CDD a Casa Corticella	N.210 giornate complessive presso le comunità alloggio, presso l'appartamento Casa Corticella, in orario prolungato e durante il perioson estivo presso il Centro Diurno per la salute mentale	Totale n.18 persone con disabilità così suddivise:  Casa Corticella: n.5 persone  Centro Diurno: in apertura estiva n.7 persone (di cui n.2 persone non inserite presso il Cd); per inserimento temporaneo n.3 persone; in prolungamento orario n. 3 persone	n.6 volontari continuativi a Casa Corticella;	n.1 associazione scout per attività di Casa Corticella;
Laboratorio di Dance Ability		n. 4 spettacoli di danceability e n.4 esibizioni sul territorio (Oic, Teatro Magnolia, due serate diverse della Rassegna TMD);  n.1 laboratorio con il Coro Nuove Armonie per n.8 incontri; n.1 laboratorio a scuola media Vittorino da Feltre di Abano – con la stessa classe dell'anno precedente- per n.7 incontri; n.1 laboratorio base propedeutico per n. 3 incontri			n. 1 associazione (Coro Nuove Armonie, Abano Terme); n. 1 ente (Oic Padova); n. 1 scuola (scuola media Vittorino da Feltre, Abano Terme)
SALUTE MENTALE INCLUSIONE SOCIALE		n.27 incontri	n.29 persone con sofferenza psichica: n.1 laboratorio cucina per n.10 persone; progetto tempo libero 1v/settimana per n.16 persone; n.1 laboratorio musicale per n.3 persone		

## AZIONI PER LA CITTADINANZA (ACCORDO CON IL COMUNE DI ABANO TERME)

animazione in orario pre-scolastico media n.24 alunni iscritti e post-scolastico con media n.3 alunni iscritti presso e n.3 scuole elementari di Abano Terme;

animazione in lingua inglese in orario post scolastico presso la Scuola Busonera con n.35 alunni iscritti;

consegna di pasti regolarmente effettuata a domicilio mediamente a n.6 famiglie in difficoltà residenti ad Abano Terme, con impiego operatori e utenti dell'area salute mentale della cooperativa, per totale ore 468;

servizio di accoglienza temporanea di persone con disabilità, denominata "Casa Corticella", struttura di proprietà comunale e concessa in comodato d'uso per n.9 anni (scadenza 2022): n.210 giornate di servizio

6) OBIETTIVO:

**Aumentare conoscenze e consapevolezza dei lavoratori sulle politiche aziendali per la conciliazione del tempo di vita e di lavoro**

AZIONI:

Attivate n. 12 convenzioni con n.12 sponsor della Cooperativa.

Marzo/aprile 2015: attivato un ciclo di formazione di base sulla conciliazione rivolto a tutti i lavoratori. Nello specifico il percorso formativo è stato così suddiviso:

n. 1 impiegato: 4 ore formazione frontale

n. 5 coordinatori: 24 ore formazione

n. 70 lavoratori: 16 ore formazione (n.4 incontri)

Organizzazione del servizio gratuito di baby sitting per i soci lavoratori durante le sedute dell'Assemblea dei soci (maggio e novembre 2015): 7 beneficiari totali (soci lavoratori) per 2 incontri assembleari

Organizzazione di incontri interni per il raccordo delle attività formative e informative legate al piano di conciliazione

Attuazione del piano di comunicazione sulla conciliazione (si veda dettaglio relazione sulla conciliazione 2015).

7) OBIETTIVO:

**Rappresentare la cooperativa presso la rete politico-sindacale di Federsolidarietà**

Nel complesso sono state 660 le ore dedicate nel corso del 2015 a tutte le azioni legate alla rete politico-sindacale a cui aderisce la Cooperativa.

AZIONI:

prosecuzione attività di presidio politico rispetto a retta standard dei Centri Diurni per la disabilità  
diffusione prassi e cultura conciliazione

attivazione di studio fattibilità legislativa ed economica per sperimentazione Progetto InRete. Consorzio Veneto Insieme:

Piano di Zona Ulss 16

Tavolo di lavoro con gli Enti Gestori

## Processi Formativi

Nel corso del 2015 sono state svolte tali azioni per il processo formazione:

I Piani formativi hanno contenuto interventi formativi rispondenti ai bisogni emersi senza tralasciare tematiche "calde"

La media della formazione erogata è stata mantenuta (superata) nelle 25 ore previste per operatore e 40 per i ruoli di coordinamento.

Adozione di un piano biennale per la sicurezza cui ci lavorano congiuntamente RSPP e Referente della formazione

E' iniziato il lavoro sulla misurazione degli esiti formativi (breve documento teorico e griglia). E' completo per l'area della salute mentale. Rimandato per l'area Disabilità.

E' aumentato il raccordo tra il RSPP, la Direzione ed il Referente della formazione per la programmazione della formazione obbligatoria

E' cambiata e completata la gestione dell'archivio cartaceo e informatico della formazione obbligatoria, che risulta più funzionale alla reperibilità dei dati ed al controllo.

E' stato modificato il diagramma di accesso informatico per favorire l'accesso alle figure coinvolte nel processo formazione (cartella Formazione) per favorire il reperimento di dati utili alla organizzazione della formazione ed alla tenuta

E' stato creato un nuovo indirizzo di posta elettronica per la formazione, per la comunicazione verso l'esterno e verso l'interno.

**Tot. investimento in formazione per l'anno 2015: €6.500,00**

Nel corso del 2015 è stato svolto un percorso formativo per volontari a cui hanno preso parte n.8 volontari per un totale di n.32 ore di formazione sul tema della sicurezza nei luoghi di lavoro.

## **Soddisfazione dei portatori di interesse**

Dalla rilevazione della soddisfazione dei famigliari delle persone inserite all'interno dei servizi gestiti dalla Cooperativa emerge una sostanziale soddisfazione per i servizi gestiti dalla cooperativa.

Dalla rilevazione della soddisfazione dei lavoratori, attraverso questionari anonimi consegnati ad ogni lavoratore. I questionari (n°76 compilati) sono stati il prodotto di un lavoro biennale in 2 distinte fasi che ha reso possibile individuare gli elementi che per i lavoratori di Nuova Idea costituiscono la loro soddisfazione in ambito lavorativo.

Dalla rilevazione emerge che 1/3 dei lavoratori è poco o per nulla soddisfatto (28,4% poco soddisfatto e 3% per nulla soddisfatto); le voci "Riconoscimento economico", "Equità dei criteri di valutazione dell'operato del singolo", "Condizioni organizzative per svolgere adeguatamente il lavoro" e "Possibilità di esprimere il proprio punto di vista rispetto le scelte strategiche" sono risultate quelle per i cui i lavoratori sono più insoddisfatti e a cui conferiscono molta importanza.

Mentre le voci: "Tutela del lavoratore", "Tempo dedicato dai responsabili all'accoglimento delle esigenze del singolo", "Formazione ricevuta" e "Incontri assembleari dei lavoratori organizzati" sono risultate quelle per cui i lavoratori percepiscono maggior soddisfazione.

L'obiettivo di miglioramento sulla soddisfazione dei lavoratori è quello di aumentare la soddisfazione generale dei lavoratori. La prossima indagine sulla soddisfazione verrà condotta nel 2017.

### **Valutazione poste in valuta**

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

### **Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

### **Informativa sulle società cooperative a mutualità prevalente**

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente.

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.714.638	-	-	ININFLUENTE
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	183.861	-	-	ININFLUENTE
B.7- Costi per servizi	281.216	-	-	ININFLUENTE
B.9- Costi per il personale	2.111.394	1.837.664	87,0	SI

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate; inoltre, in base ai parametri evidenziati nell'apposita tabella, si attesta che per la società cooperativa permane la condizione di mutualità prevalente.

Si precisa che la società rispetta i requisiti di cui all'art. 2514 c.c. e che non trova applicazione l'art. 2512 c.c. in quanto cooperativa sociale.

## Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Dopo l'iscrizione in Conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 235, le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2015 ammontano ad € 69.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

## Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, N.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 2.683.240; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 1.136.861.

Nel corso dell'esercizio sono stati donati dei beni alla Cooperativa che vengono esposti nella tabella che segue:

Nr 21 biglietto nr 9600	FORNO MICROONDE C/O CDD
Nr 2 biglietto nr 7710	NOTEBOOK 15.6" C/O GESTIONALE
Nr 5 biglietto nr 7946	AVVITATORE BOSCH C/O CDSM

Questi beni provengono dalla Lotteria della Sagra in Corte 2015 e non sono stati ritirati. Il Consiglio di amministrazione nella seduta del 21/10/2016 ha ratificato.

Nella stessa seduta si è deliberata la donazione a favore del Centro di Aiuto alla Vita di Abano Terme di un monitor per pc.

## Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

## Immobilizzazioni finanziarie

### Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

### Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in altre imprese - BCC Sant'Elena	26	26
Partecipazioni in altre imprese - Consorzio Veneto Insieme	19.826	19.826
Partecipazioni in altre imprese - Coop Adriatica	25	25
Partecipazioni in altre imprese - Cooperativa Sociale Idee Verdi	51	51
Partecipazioni in altre imprese - Solidarfidi	7.580	7.580
Altri crediti immobilizzati verso terzi	157.683	157.683
<b>Totale</b>	<b>185.191</b>	<b>185.191</b>

## Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

### Rimanenze

Le rimanenze sono valutate al costo di acquisto e/o di produzione.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione, in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

### *Prodotti finiti*

Tuttavia si attesta che tale valore non è comunque superiore al valore di mercato.

### Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

## Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti	152.882	4.801	157.683	157.683
RIMANENZE	65	3	68	-
CREDITI	730.679	24.617	755.296	755.296
DISPONIBILITA' LIQUIDE	720.968	13.072	734.040	-
RATEI E RISCONTI	15.472	2.858	18.330	-
<b>Totale</b>	<b>1.620.066</b>	<b>45.351</b>	<b>1.665.417</b>	<b>912.979</b>

## Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

## Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	276.199	-	275	6.500	-	269.974
Riserva legale	491.747	-	11.633	-	-	503.380
Riserve statutarie	800.037	-	25.924	-	-	825.961
Varie altre riserve	204.733	-	1	-	-	204.734
Totale altre riserve	204.733	-	1	-	-	204.734
Utile (perdita) dell'esercizio	38.693	(38.693)	-	-	112.229	112.229
<b>Totale</b>	<b>1.811.409</b>	<b>(38.693)</b>	<b>37.833</b>	<b>6.500</b>	<b>112.229</b>	<b>1.916.278</b>

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	269.974	Capitale	C	269.974
Riserva legale	503.380	Capitale	A;B	503.380
Riserve statutarie	825.961	Capitale	A;B	825.961
Varie altre riserve	204.734	Capitale	A;B	204.734
Totale altre riserve	204.734	Capitale	A;B	-
<b>Totale</b>	<b>1.804.049</b>			<b>1.804.049</b>

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

In riferimento all'utilizzo da parte della società delle riserve di rivalutazione, si evidenzia che non esistono riserve di rivalutazione.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	309.854	32.423	22.470	9.953	319.807
<b>Totale</b>	<b>309.854</b>	<b>32.423</b>	<b>22.470</b>	<b>9.953</b>	<b>319.807</b>

## Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	819.840	819.840
<b>Totale debiti</b>	<b>819.840</b>	<b>819.840</b>

E' attivo un conto corrente bancario presso la Banca di Credito Cooperativo di Sant'Elena. L'affidamento non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio e il saldo di tale conto al 31/12/2015 è positivo e pari ad euro 945.

## Finanziamenti effettuati da soci della società

Nel seguente prospetto sono indicati i finanziamenti dei soci alla società con separata indicazione di quelli con clausola di postergazione rispetto agli altri creditori.

Nell'esercizio in esame la società ha ricevuto dai soci un finanziamento fruttifero avente le seguenti caratteristiche:

Per il suddetto finanziamento non è stata prevista una clausola espressa di postergazione.

FINANZIAMENTI DA SOCI	IMPORTO AL 31/12/2015	IMPORTO AL 31/12/2014
Libretti di risparmio	429.843	546.764
Interessi maturati netti	7.154	11.687
Interessi maturati lordi	9.667	15.683
Tasso di interesse lordo annuo	2,25%	2,5%
Rapporto tra prestiti e patrimonio netto	22,4%	30%

## Informazioni sulle altre voci del passivo

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
DEBITI	951.084	(131.244)	819.840	819.840
RATEI E RISCONTI	203.032	(19.584)	183.448	-
<b>Totale</b>	<b>1.154.116</b>	<b>(150.828)</b>	<b>1.003.288</b>	<b>819.840</b>

## Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti d'ordine

Non esistono impegni diversi da quelli evidenziati nei conti d'ordine in calce allo Stato patrimoniale.

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

## Nota Integrativa Conto economico

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

### Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, in particolare per quanto concerne:

le cessioni di beni: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di consegna o spedizione dei beni;

le prestazioni di servizi: i relativi ricavi sono iscritti con riferimento al momento di ultimazione della prestazione;

le prestazioni di servizi continuative: i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

DETTAGLIO VALORE DELLA PRODUZIONE	
Gestione di servizi vari	80.162
Lavorazioni dei centri	19.068
Servizio socio educativo assistenziale per disabili	643.551
Servizio socio educativo assistenziale per psichiatrici	420.728
Servizio di gestione per la comunità residenziale per psichiatrici (Villa Ortensia)	276.927
Servizio di gestione della comunità residenziale per disabili Savioli	572.826
Servizio di gestione della comunità residenziale per disabili Orizzonti	595.372
Servizio di gestione dei gruppi appartamento per psichiatrici	91.294
Corrispettivi	14.752
Ribassi e abbuoni passivi	-42
<b>TOTALE</b>	<b>2.714.638</b>

## Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

I costi per acquisti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

## Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

### Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del Codice Civile.

## Proventi e oneri straordinari

### Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa.

La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri</i>		
	Altri proventi straordinari	1.717
	<b>Totale</b>	<b>1.717</b>

### Oneri straordinari

La voce relativa agli oneri straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. La composizione degli stessi è indicata nel seguito:

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri</i>		
	Differenza di arrotondamento all' EURO	-1
	Sopravv.passive non gestionali inded.	-395
	Altri oneri straordinari	-742
	<b>Totale</b>	<b>-1.138</b>

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

### Imposte correnti differite e anticipate

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

## Nota Integrativa Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 n. 3 e 4 Codice Civile.

### Compensi revisore legale o società di revisione

La società non ha erogato compensi all'organo amministrativo mentre sono stati deliberati compensi all'Organo di controllo. Nella seguente tabella sono indicati i compensi spettanti nell'esercizio al revisore legale dei conti

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	5.824	5.824

I compensi al Collegio Sindacale sono stati erogati per l'attività di revisione legale dei conti e di controllo contabile.

### Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

### Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

### Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

#### Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

#### Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

## Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

## Operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

## Nota Integrativa parte finale

### ESENZIONE IRES

La Cooperativa usufruisce della agevolazione prevista dall'art. 11 D.P.R. 601/1973 di esenzione dall'imposta sul reddito delle società, essendo l'ammontare complessivo delle retribuzioni corrisposte ai lavoratori pari ad € 1.563.919 rappresentativo del 60,58% dei costi complessivi, escluse le materie prime e sussidiarie, pari ad € 2581.444.

### RISTORNI

Premesso che il risultato di bilancio avrebbe consentito di riconoscere l'apporto dei soci e che il ristorno economico d'altra parte ha un valore simbolico importante si è ritenuto più opportuno, data la fase storica che vede la cooperativa impegnata nella progettazione del piano di sviluppo triennale, non erogare il ristorno accantonando tutto l'utile. Il CdA osserva che, in alternativa, si sarebbe potuto erogare una percentuale molto bassa e si è valutato che ciò non sposterebbe molto la percezione di riconoscimento dell'impegno presso i soci lavoratori e, inoltre, l'erogazione potrebbe essere percepita "a pioggia". Nell'attesa che il trend positivo si possa definire strutturale con gli esercizi successivi, si rimanda ad una eventuale erogazione alla disponibilità nell'esercizio successivo, potendo così trasmettere un'adeguata percezione della solidità del risultato della cooperativa. Il Consiglio è impegnato inoltre nella definizione di criteri che possano essere più rispondenti alla relazione di mutualità tra socio lavoratore e cooperativa per l'anno 2016.

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

- euro 33.668,76 alla riserva legale;
- euro 3.366,88 a Fondo Mutualistico per la Promozione e lo Sviluppo della Cooperazione (3%);
- euro 75.193,57 alla riserva straordinaria indivisibile.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Abano Terme, 31/12/2015