

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2018

**PORTAPERTA SOCIETA'
COOPERATIVA SOCIALE
ORGANIZZAZIONE NON
LUCRATIVA DI UTILITA'
SOCIALE IMPRESA SOCIALE**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: FELTRE BL VIA DELLE FOSSE 24/C

Codice fiscale: 00890410251

Forma giuridica: COOPERATIVA SOCIALE

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	30
Capitolo 3 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	56
Capitolo 4 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	59
Capitolo 5 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO)	63

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELLE FOSSE 24/C FELTRE BL
Codice Fiscale	00890410251
Numero Rea	BL 80725
P.I.	00890410251
Capitale Sociale Euro	30.650
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	879000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A125698

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	100	125
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	49.872	54.028
II - Immobilizzazioni materiali	2.966.529	3.083.529
III - Immobilizzazioni finanziarie	9.775	9.775
Totale immobilizzazioni (B)	3.026.176	3.147.332
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.624	4.733
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	487.063	525.518
Totale crediti	487.063	525.518
IV - Disponibilità liquide	327.826	276.492
Totale attivo circolante (C)	818.513	806.743
D) Ratei e risconti	9.162	35.360
Totale attivo	3.853.951	3.989.560
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.650	30.600
IV - Riserva legale	256.384	255.217
V - Riserve statutarie	779.439	776.834
VI - Altre riserve	714.399	714.398
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	3.889
Totale patrimonio netto	1.805.755	1.780.938
B) Fondi per rischi e oneri	324.942	247.900
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	560.762	545.912
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	485.591	514.163
esigibili oltre l'esercizio successivo	600.849	795.065
Totale debiti	1.086.440	1.309.228
E) Ratei e risconti	76.052	105.582
Totale passivo	3.853.951	3.989.560

v.2.9.4

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.426.811	2.323.305
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	87.907	27.763
altri	63.125	186.945
Totale altri ricavi e proventi	151.032	214.708
Totale valore della produzione	2.577.843	2.538.013
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	101.207	100.926
7) per servizi	493.491	498.530
8) per godimento di beni di terzi	67.901	66.201
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.154.556	1.158.688
b) oneri sociali	332.106	326.826
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	99.289	99.459
c) trattamento di fine rapporto	90.759	91.449
e) altri costi	8.530	8.010
Totale costi per il personale	1.585.951	1.584.973
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	155.339	149.730
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.156	4.941
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	151.183	144.789
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.469	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	160.808	149.730
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.109	254
12) accantonamenti per rischi	-	13.076
13) altri accantonamenti	77.043	58.804
14) oneri diversi di gestione	33.254	33.120
Totale costi della produzione	2.520.764	2.505.614
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.079	32.399
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	2
Totale proventi diversi dai precedenti	2	2
Totale altri proventi finanziari	2	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	11.981	12.817
Totale interessi e altri oneri finanziari	11.981	12.817
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.979)	(12.815)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	45.100	19.584
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	20.217	15.695
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.217	15.695
21) Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	3.889

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

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.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia un risultato positivo di esercizio di euro 24.882,67.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da un leggero aumento delle *prestazioni fornite a terzi* (+4,17%), da un sostanziale incremento di *altri ricavi* (+122,04%) a fronte di un contenuto aumento dei costi: *merci contro acquisto* + 3,1%; *costi per servizi* -0,53%; *costi per il godimento di beni* +2,57%; *costi per il personale* - 1,35%; *altri costi* (carburanti) +13,53%, *ammortamenti* +3,75%; *oneri diversi di gestione* +5,52%; *oneri finanziari* -25,05%. Ciò ha determinato un avanzo prima delle rivalutazioni dei *fondi rischi e oneri* di circa il 105.000€ invertendo nettamente il dato 2017 che presentava un avanzo negativo prima delle stesse di circa 80.000€. Quindi il Consiglio di amministrazione ha sostanzialmente operato su tre fattori: aumento dei ricavi da prestazioni, aumento dei ricavi da contributi, contenimento dei costi. Prudenzialmente in considerazione che sono state assunte obbligazioni nel corso dell'esercizio in merito all'attivazione della comunità disabili e del progetto di autonomia il Consiglio di amministrazione, sentita la Direzione ed il consulente commercialista ha deciso di iscrivere nel rispetto del principio di competenza le somme che si prevede verranno pagate nel corso del 2019 per tali obbligazioni. Non provvedere all'accantonamento significherebbe determinare una situazione di incertezza reddituale (essendo concomitanti altre decurtazioni di rette da aperte della Regione Veneto) che porterebbe ad una perdita di esercizio.

Da sottolineare che lo sforzo di mantenere il tasso di occupazione dei posti letto e dei posti diurni convenzionati con la PA, si è tradotto in un avanzo di gestione pari circa al 4% dei corrispettivi da prestazioni ma in presenza di un CCNL per i lavoratori delle cooperative sociali che alla data di stesura della presente Nota non è stato ancora rinnovato. Si stima possa esservi un aumento medio del costo del lavoro di circa il 6% che comporterebbe un aumento dei costi (una volta a regime) di circa 96.000€. Tale considerazione porta a riflettere sulla necessità di aumentare le tariffe almeno nei servizi dove ciò sarà possibile ed a dismettere quelli in cui non vi sono prospettive di redditività e che non sono strategici.

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.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. 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 e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

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. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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.

Criteri di valutazione applicati

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.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, 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.

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

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

I crediti verso soci sono valutati al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, 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 delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Altre immobilizzazioni immateriali: riqualf. Ex Carenzoni	25 anni in quote costanti
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni in quote costanti

Il piano d'ammortamento delle spese sostenute per la riqualificazione del fabbricato ex Carenzoni in Mugnai in uso alla società cooperativa, è stato determinato tenuto conto della durata residua che la società aveva alla data di stipula dell'accordo (scadenza al 31.12.2030). Per completezza di informazioni si ricorda che la durata della società è stata prorogata al 31.12.2050 con verbale di assemblea del 29.04.2016.

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.

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.

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 durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali. 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.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Immobilizzazioni materiali

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

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, 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 e comunque nel limite del loro valore recuperabile. Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Periodo
Fabbricati	33 anni in quote costanti
Impianti specifici	6 anni in quote costanti
Macchinari specifici	5 anni in quote costanti
Attrezzature varie	6 anni in quote costanti
Beni inferiori a €516,46	6 anni in quote costanti
Macchine d'ufficio ed elaboratori	5 anni in quote costanti
Automezzi	5 anni in quote costanti
Mobili e arredi	6 anni in quote costanti
Telefoni cellulari	4 anni in quote costanti
Autovetture	4 anni in quote costanti
Macchinari generici	6 anni in quote costanti

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto 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.

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 durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

I fabbricati non strumentali, che rappresentano una forma di investimento, non sono stati ammortizzati, così come consentito dal principio contabile OIC 16.

I terreni, non esaurendo nel tempo la loro utilità, non sono stati ammortizzati.

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.).

Le partecipazioni in altre imprese che alla data di chiusura dell'esercizio risultano durevolmente di valore inferiore al costo d'acquisto, sono state iscritte a tale minor valore.

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

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	9.775

Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese

denominazione impresa partecipata importo quote possedute

Denominazione società partecipata	Sede legale	Importo della partecipazione
Consorzio Servizi Associati alla Cooperazione Sociale	Belluno, Via Vittorio Veneto n.264	500,00€
Consorzio Sviluppo ed Innovazione	Belluno, Via Vittorio Veneto n.264	1.000,00€
Finanza Sociale Consorzio di Imprese Sociali	Costabissara (PD), Strada Statale Pasubio, n. 10/G	6.500,00€
Consorzio Gino Mattarelli Finance	Brescia (BS), Via Rose di sotto, 53	1.500,00€
Consorzio Cooperative Sociali	Selvazzano Dentro (PD), via Euganea 27,	250,00€
Cooperativa Alleanza 3	Villanova di castenaso (BO) via Villanova n.29/7	25,00€

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

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-merci

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci che presentano caratteristiche eterogenee e non sono tra loro scambiabili è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 88.816,98.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I risconti relativi ai maxicanoni dei contratti di leasing in essere e ai contratti di assicurazione sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

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.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c. La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

I risconti relativi al contributo in conto esercizio per il progetto star-up Casa Margherita sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

I ratei relativi agli interessi passivi sui mutui e alla Tari sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	107.827	4.888.149	9.775	5.005.751
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	53.799	1.804.620		1.858.419
Valore di bilancio	54.028	3.083.529	9.775	3.147.332
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	34.183	-	34.183
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1.977	-	1.977
Ammortamento dell'esercizio	4.156	151.183		155.339
Totale variazioni	(4.156)	(118.977)	-	(123.133)
Valore di fine esercizio				
Costo	107.827	4.920.355	9.775	5.037.957
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	57.955	1.953.826		2.011.781
Valore di bilancio	49.872	2.966.529	9.775	3.026.176

La società non detiene partecipazioni in imprese controllate e/o collegate.

Operazioni di locazione finanziaria

Nel seguente prospetto vengono riportate le informazioni richieste dal Legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario, nel quale l'impresa utilizzatrice rilevarebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rilevarebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rilevarebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	35.299
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	11.099
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	29.337
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	640

Trattasi di contratti di leasing finanziari su due automezzi.

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2018	2017	Variaz. assoluta	Variaz. %
I -	RIMANENZE					
		Rimanenze di merci	3.624	4.733	(1.109)	(23)
		Totale	3.624	4.733	(1.109)	

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Dettaglio dei crediti esposti nel bilancio al 31.12.2018:

Voce	Descrizione	Dettaglio	2018	2017	Variaz. assoluta	Variaz. %
II -	CREDITI					
		Fatture da emettere a clienti terzi	152.262	836	151.426	18.113
		Clienti terzi Italia	389.723	563.421	(173.698)	(31)
		Anticipi a fornitori terzi	-	-	-	-
		Depositi cauzionali vari	8.790	8.790	-	-
		Crediti vari v/terzi	1.662	1.567	95	6
		Erario c/liquidazione Iva	23.106	33.913	(10.807)	(32)
		Erario c/IRES	-	-	-	-
		Erario c/IRAP	-	-	-	-
		Enti previdenziali e assistenziali vari	338	338	-	-
		Fondo svalutaz. crediti verso clienti	(88.817)	(83.348)	(5.469)	7
		Arrotondamento	(1)	1	(2)	
		Totale	487.063	525.518	(38.455)	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati 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 abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Dettaglio voci di patrimonio netto:

Voce	Descrizione	Dettaglio	2018	2017	Variaz. assoluta	Variaz. %
I -	<i>Capitale</i>					
		Capitale sociale	30.650	30.600	50	-
		Totale	30.650	30.600	50	
IV -	<i>Riserva legale</i>					
		Riserva legale	256.384	255.217	1.167	-
		Totale	256.384	255.217	1.167	
V -	<i>Riserve statutarie</i>					
		Riserva statutaria	779.439	776.834	2.605	-
		Totale	779.439	776.834	2.605	
VI -	<i>Altre riserve</i>					
		Altre riserve	332.323	332.323	-	-
		Altre riserve	382.076	382.076	-	-
		Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	-	(1)	1	(100)
		Totale	714.399	714.398	1	
IX -	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>					
		Utile d'esercizio	24.883	3.889	20.994	540
		Perdita d'esercizio	-	-	-	-
		Totale	24.883	3.889	20.994	

Debiti

Dettaglio dei debiti esposti nel bilancio al 31.12.2018:

Voce	Descrizione	Dettaglio	2018	2017	Variaz. assoluta	Variaz. %
D)	<i>DEBITI</i>					
		Finanz.a medio/lungo termine bancari	795.066	985.298	(190.232)	(19)
		Fatture da ricevere da fornitori terzi	48.816	22.895	25.921	113
		Fornitori terzi Italia	39.444	106.915	(67.471)	(63)
		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	25.480	27.985	(2.505)	(9)
		Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	-	-	-	-
		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	32	-	32	-

v.2.9.4

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Erario c/IRAP	4.522	1.436	3.086	215
INPS dipendenti	56.731	56.436	295	1
INPS collaboratori	778	778	-	-
Debiti v/fondi previdenza complementare	4.886	4.722	164	3
Sindacati c/ritenute	90	113	(23)	(20)
Debiti diversi verso terzi	748	-	748	-
Personale c/retribuzioni	106.222	97.176	9.046	9
Debiti vs soci per capitale da rimbors.	3.625	5.475	(1.850)	(34)
Arrotondamento	-	1	(1)	
Totale	1.086.440	1.309.228	(222.788)	

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	83.474	363.968	363.968	722.472	1.086.440

Per quanto riguarda la scadenza, le modalità di rimborso e il tasso di interesse per i debiti assistiti da garanzia reale, si specifica che viene rispettato il piano di ammortamento bancario.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata. I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

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.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

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

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Contributi in conto esercizio	52.376	Start up Casa Margherita e Sviluppo progetto Pecordi di Futuro
Contributi in conto esercizio	33.861	Progetto Famiglia fa meglio (3 ambiti) e Progetto vita indipendente

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di costo	Importo	Natura
Accantonamento fondi spese future	77.043	Avvio nuova comunità disabili

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

L'ambito della gestione del personale per l'anno 2018 è stato ancora caratterizzato da un leggero incremento in valore assoluto con un incidenza delle ore di straordinario/supplementare davvero contenuta (1,18% sul totale). Nell'ultimo triennio di significate tra le ore lavorate.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
n. ore lavorate	103.552	102.655	103.524	95.842	94.803	95.087,21
costo del lavoro dipendente	1.709.157	1.685.548	1.178.270	1.599.363	1.607.869	1.585.951

19.240.

	Nr. ore lavorate			Nr. ore lavorabili		
	ore ordinarie	straordinarie	totale	lavorate	assenze	totale
nr.	93.968,96	1.118,25	95.087,21	95.087,21	19.240,17	114.327,38
%	98,82%	1,18%	100,00%	83,17%	16,83%	100,00%

Se il numero di ore lavorate tra il 2018 ed il 2017 non presenta variazioni rilevanti, il turnover in 4 servizi ha caratteri di composizione dei gruppi di lavoro, a causa di circa 4000 ore di maternità, 5 dimissioni e 2431 ore di malattia.

In particolare vi è stata la necessità:

§ di sostituire:

- 4 lavoratori che hanno usufruito di lunghi periodi di maternità obbligatoria, facoltativa, aspettativa;
- 6 lavoratori assenti per malattie superiori alle due settimane;
- 5 lavoratori che hanno interrotto il rapporto subordinato di lavoro con la Cooperativa (2 per il trasferimento in trasferimento ad altro impiego privato, 1 per altro)

§ di integrare le assenze del personale nei periodi di ferie prolungati

Nr. ore di assenza retribuite					Nr. ore di assenza NON retribuite			ASSENZE	
malattia	infortunio	maternità	ferie	permessi	Sub Totale 1	permessi	ingiustificate	Sub Totale 2	Totale
2.431,17	75,5	3.988	10.635	440,40	17.570,17	1.697	3	1700	19.240,17

La ripartizione delle ore di presenza ed assenza suddivisa per figura professionale è la seguente:

	Ore ordinarie	Ore straordinarie	Totale ore lavorate	Totale ore lavorabili	Ferie	Malattia	Maternità	Infortunio
Ausiliari	6.886,65	2,00	6.888,65	7.686,65	675,00	120,00	-	-
Coordinatori	2.709,00	84,00	2.793,00	3.196,00	332,00	14,00	51,00	-
Educatori	36.905,00	737,75	37.642,75	43.641,75	3.856,50	813,00	1.186,00	75,50

v.2.9.4

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Impiegati	5.039,75	185,75	5.225,50	6.989,50	438,50	70,00	-	-
Lavorattivi	360,00	-	360,00	360,00	-	-	-	-
OSS	42.069,00	108,75	42.177,75	52.452,92	5.333,00	1.414,17	2.751,00	-
	93.969	1.118	95.088	114.327	10.635	2.431	3.988	71

Interessante la ripartizione nell'ultimo quadriennio delle ore lavorate in ciascuna Unità operativa segno che una volta r: presenze degli utenti la forza lavoro rimane stabile anche in presenza di un'fluttuazione in diminuzione delle giornate di frequ

		SORRISO	NOIALTRI	BIROLA	ALADINO	KARIONGHI	SISD	PARAPIGLIA	PORTAPERTA	CENTRI ESTIVI	CARENZONI	PROG. AUTONOMIA	DI
2018	n. ore	25.425	13.186	14.957	10.825	10.397		3.941	2.801	659		5.340	
	%	27%	14%	16%	11%	11%		4%	3%	1%		6%	
2017	n. ore	25.807	14.374	15.915	10.425	10.524		1.932	4.026	278	348	5.958	
	%	27%	15%	17%	11%	11%		2%	4%	0%	0%	2%	
2016	n. ore	24.759	14.144	15.764	10.625	8.991		1.481	4.211	994	787	7.121	
	%	26%	15%	17%	11%	9%		2%	4%	1%	1%	3%	
2015	n. ore	25.048	13.520	14.685	12.036	0	11.463	3.449	3.728	2.574	983	9.186	
	%	26%	14%	15%	13%	0%	12%	4%	4%	3%	1%	3%	

Al 31.12.2018 la suddivisione della forza lavoro per classi d'età e genere evidenzia che quasi la metà del personale ha meno tra 41 e 59 anni e solo due persone hanno più di 60 anni. Sempre molto scarsa la presenza maschile pari all'8,45% della forza l

Forza lavoro suddivisa per età e genere	DONNE		UOMINI		TOTAL
	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%	Valore assoluto
meno di 30 anni	18	100,00%	0	0,00%	18
31-40	15	93,75%	1	6,25%	16
41-50	20	90,91%	2	9,09%	22
51-60	10	76,92%	3	23,08%	13
oltre 60 anni	2	100,00%	0	0,00%	2
TOTALE	65	91,55%	6	8,45%	71

La suddivisione della forza lavoro rispetto alle mansioni esercitate ed al genere riscontra circa il 40% di oss ed il 46,% di educ

Forza lavoro suddivisa per mansione e genere	DONNE		UOMINI		T
	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%	Valore assolt
Ausiliari	4	80,00%	1	20,00%	5
Operatori Socio Sanitari	26	92,86%	2	7,14%	28
Educatori/equivalenti	32	96,97%	1	3,03%	33
Psicologi	2	100,00%	0	0,00%	2
Impiegati	1	33,33%	2	66,67%	3
Totale					

v.2.9.4

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

	65	91,55%	6	8,45%	71
--	-----------	---------------	----------	--------------	-----------

Cooperativa in leggero aumento rispetto al 73,91% dello scorso anno.

Forza lavoro suddivisa per età e genere	DONNE		UOMINI		TOTALE	
	Valore assoluto	%	Valore assoluto assoluto	%	Valore assoluto	%
Soci lavoratori	49	92,45%	4	7,55%	53	74,65%
Lavoratori non soci	16	88,89%	2	11,76%	18	25,35%
Totale	65	91,55%	6	8,70%	71	100%

Per quanto attiene la tipologia di rapporto lavorativo intrattenuto dai soci e dai non soci si evidenzia che 50 soci dispongono di 3 soci che hanno un contratto determinato. I lavoratori non soci sono concentrati tra coloro che dispongono di un lavoro a tempo

Forza lavoro suddivisa per genere e durata contratto	DONNE		UOMINI		Valore ass
	Valore assoluto	%	Valore assoluto assoluto	%	
Soci lavoratori assunti con un contratto a tempo <u>indeterminato</u>	46	92,00%	4	8,00%	50
Soci lavoratori assunti con un contratto a tempo <u>determinato</u>	3	100,00%	0	0,00%	3
Lavoratori non soci assunti con un contratto a tempo <u>indeterminato</u>	2	66,67%	1	33,33%	3
Lavoratori non soci assunti con un contratto a tempo <u>determinato</u>	14	93,33%	1	6,67%	15
Totale	65	91,55%	6	8,45%	71

Nel corso dell'anno hanno cessato 34 contratti di lavoro che hanno interessato 29 lavoratori.

Tipologia di cessazione	n.
Dimissioni da tempo indeterminato	5
Dimissioni anticipate rispetto alla naturale conclusione del contratto a tempo determinato	4
Scadenza naturale contratto determinato (a causale o per sostituzione)	25
Totale cessazioni anno 2018	34

Nel corso dell'anno i contratti di lavoro di 8 addetti assunti a tempo determinato sono stati trasformati a tempo indeterminato.

	a causale	per sostituzione	tempi determinati a passati a tempo indeterminato
totale	31	8	8

Nel prospetto che segue è indicato il numero di unità lavorative equivalenti alla data dell'1/1/2018, criteri presi a riferimento CCNL per i dipendenti delle cooperative sociali, in materia di assunzione di personale a tempo determinato. Nel parametro per addetti a tempo determinato per sostituzione di altri lavoratori assenti dal servizio con diritto al mantenimento del posto di lavoro

Lavoratori assunti a tempo indeterminato al 1.1.2018			Limite massimo di addetti da assumere
Valore assoluto	Somma dei monte ore individuali settimanali di lavoro	Numero lavoratori equivalenti a tempo pieno	Somma delle ore settimanali disponibili per i lavoratori assunti a tempo determinato
49	1.588,44	41,81	476,65

Nel corso dell'anno 2018 il limite giornaliero di 12,54 addetti equivalenti (pari a un monte ore settimanale di 476,65) non utilizzato del personale somministrato.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Compensi erogati nell'esercizio all'Organo Amministrativo	22.538,58
---	-----------

L'Assemblea dei soci del 19.12.2016 ha deliberato la corresponsione di compensi a favore dell'organo amministrativo a partire dall'esercizio 2017 e fino alla scadenza del mandato, nella misura:

- ai sensi dell'articolo 44 dello Statuto Sociale la misura del compenso annuale complessivo per il funzionamento dell'organo amministrativo fosse di euro 35.000 comprensiva anche dell'eventuale remunerazione per ulteriori incarichi o di deleghe specifiche e/o per il rimborso di spese effettivamente sostenute e rendicontate per lo svolgimento di detti incarichi;
- di incaricare il Consiglio di Amministrazione di determinare a norma dello Statuto Sociale l'esatto importo da corrispondere ai Consiglieri secondo quanto indicato alla Sezione II dello Statuto sociale di Portaperta;
- di incaricare il Presidente Marco Slongo di verificare nuovamente l'accettazione formale dell'incarico di consigliere da parte di ciascun membro anche in relazione dell'attivazione di collaborazioni coordinate continuative per gli amministratori.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16.2.2017 ha deliberato a sua volta:

- per gli incarichi e/o gli atti delegati di cui alla Sezione II dello Statuto sociale di Portaperta (ad esclusione dell'Articolo 56 Il Presidente) il riconoscimento a ciascun amministratore (ad esclusione del Presidente) di una remunerazione netta annua di euro 850€ circa , pari ad euro 1.470 di costo lordo aziendale, tramite l'attivazione di una collaborazione coordinata continuativa dal 10.2.2017 al 30.4.2019 (data presunta di convocazione della prossima assemblea soci per il rinnovo delle cariche sociali). Costo complessivo annuo per i sei consiglieri euro 8.820.
- per gli incarichi e/o gli atti delegati di cui alla Sezione II dello Statuto sociale di Portaperta con particolare riferimento all' Articolo n.56 Il Presidente e all'Articolo n.52 Rappresentanza legale, il riconoscimento al Presidente del consiglio di amministrazione, legale rappresentante e datore di lavoro di una remunerazione annua netta pari ad euro 9.600 circa con un costo lordo aziendale di euro 16.950, tramite l'attivazione di una collaborazione coordinata continuativa dal 10.2.2017 al 30.4.2019 (data presunta di convocazione della prossima assemblea soci per il rinnovo delle cariche sociali).
- la somma di euro 9.238, quale differenza tra la somma assegnata dall'Assemblea per il funzionamento annuo dell'intero organo amministrativo (35.000€) e l'importo deliberato dal Consiglio di amministrazione ai punti precedenti (25.761,51€), fosse resa disponibile ai Consiglieri, previa deliberazione del Cda, per l'eventuale remunerazione di ulteriori incarichi o deleghe specifiche e per il rimborso di spese effettivamente sostenute e rendicontate per lo svolgimento delle attività previste dallo Statuto (a titolo esemplificativo rimborso delle spese per l'uso di mezzi di trasporto o la propria autovettura).

I membri del Consiglio di Amministrazione ed il Presidente del Consiglio di Amministrazione nella stessa seduta del 16.2.2017 hanno formalmente accettato l'incarico e i relativi compensi.

Nell'esercizio 2018 (12 mensilità/anno) i compensi lordi per i consiglieri ed il presidenti sono ammontati a euro 22.538,58. Nel dettaglio il costo aziendale sostenuto dalla Cooperativa per il Consiglio di amministrazione è stato di euro 5.901,78, mentre per il Presidente euro 16.636,80.

	Nominativo	Carica ricoperta	Importo lordo al collaboratore €	INPS a carico azienda €	Totale costo anno €
1	Slongo Marco	Consigliere e Presidente	14.340,00	2.296,80	16.636,80
2	Bettin Claudia	Consigliere	847,39	136,24	983,63
3	Bortolas Michela	Consigliere	847,39	136,24	983,63

v.2.9.4

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

4	Ceschin Betti	Consigliere	847,39	136,24	983,63
5	Mione Angela	Consigliere e Vice Presidente	847,39	136,24	983,63
6	Perera Maria Stefania	Consigliere	847,39	136,24	983,63
7	Savi Mariateresa	Consigliere	847,39	136,24	983,63
Costo CDA escluso presidente			5.084,34	817,44	5.901,78

Nel corso dell'esercizio non sono stati erogati rimborsi spese o compensi per incarichi speciali.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nella seguente tabella si riportano le informazioni previste dall'art. 2427 n. 9 del codice civile.

	Importo
Impegni	29.552

Detti impegni si riferiscono a canoni di leasing ancora da corrispondere fino alla naturale scadenza contrattuale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

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

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.

Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Informazioni relative alle cooperative

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

La vostra cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico svolgendo la propria attività non soltanto a favore dei soci, ma anche a favore di terzi. L'art. 2513 del codice civile definisce i criteri per l'accertamento della condizione di prevalenza dell'attività mutualistica sul totale delle attività esercitate; le informazioni richieste dal suddetto articolo vengono qui di seguito riportate:

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.426.811	-	-	- ininfluente
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	101.207	-	-	- ininfluente
B.7- Costi per servizi	493.491	-	-	- ininfluente
B.9- Costi per il personale	1.585.951	1.245.962	78,56-	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.

In ottemperanza a quanto disposto dall'art.2 della Legge 31 gennaio 1992 n. 59 e ai sensi dell'art. 2545 Cod. Civ., gli amministratori danno dimostrazione dei criteri seguiti per il conseguimento dell'oggetto sociale in conformità con lo scopo mutualistico della cooperativa, in particolare si può osservare che i soci hanno conseguito un vantaggio economico, concretizzatosi in una maggiore remunerazione del lavoro prestato rispetto a quanto previsto dai CNL.

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.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

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.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

In relazione alle determinazioni assunte dagli amministratori con riguardo all'ammissione di nuovi soci, si procede di seguito ad illustrare, ai sensi dell'art. 2528 del c.c. comma 5, i criteri seguiti nel corso dell'esercizio nei rapporti con gli aspiranti soci. Le domande di adesione a socio presentate nel corso dell'esercizio 2018 sono state 25, nessuna di esse è stata rigettata. Il Consiglio di amministrazione ha esaminato singolarmente ogni posizione verificando:

- la corrispondenza delle domane di adesione ai requisiti Statutari e Regolamentari e a norme nazionali e la presenza dei requisiti oggettivi e soggettivi in capo ad ogni singolo aspirante (età, domicilio, motivazioni, assenza di condanne penali per coloro che intendevano operare con i minorenni)
- l'effettiva sottoscrizione di capitale sociale
- l'effettivo instaurarsi ed il mantenersi del rapporto sociale tra aspirante socio/socio e cooperativa per ciascuna delle tipologie di socio: lavoratore (presenza del rapporto di lavoro), volontario (svolgimento di attività gratuita in uno dei servizi della Cooperativa), fruitore (fruizione di attività o di prestazioni garantite dalla Cooperativa in uno dei suoi servizi)

A norma di Regolamento la perdita del rapporto di lavoro implica la cessazione del rapporto sociale relativo alla posizione di socio cooperatore lavoratore, tale circostanza ha interessato 7 soci. La non disponibilità da parte dei soci volontari a garantire un'attività volontaria continuativa ha comportato la presentazione di 8 domande di recesso, tutte accolte.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2545 del codice civile, si ritiene di aver adempiuto a tutte le disposizioni previste statutariamente e di aver operato adeguatamente al fine di conseguire gli scopi sociali della cooperativa, coerentemente con il suo carattere mutualistico. Per la realizzazione dello scopo mutualistico si specifica che il Consiglio di Amministrazione ha operato per mantenere il fattore umano al centro di ogni valutazione gestionale, ed in particolare:

- per mantenere inalterati i livelli occupazionali a favore dei soci lavoratori a fronte della decurtazione di rette e di contributi erogati dagli enti pubblici per la gestione dei servizi;
- per impiegare nell'erogazione delle prestazioni socio sanitarie educative ed animative lavoratori subordinati aventi un rapporto sociale con la Cooperativa. A testimonianza di ciò al 31.12.2018 dei 58 lavoratori a tempo indeterminato in forza 55 erano soci
- per sperimentare nuovi servizi anche in settori non abituali per la Cooperativa con l'obiettivo di aumentare e diversificare le possibilità occupazionali a favore dei propri soci lavoratori
- per garantire ai soci volontari lo svolgimento dell'attività gratuita secondo le rispettive inclinazioni ed aspettative di anche in funzione del soddisfacimento dei valori di solidarietà ed integrazione
- per garantire ai soci fruitori servizi di qualità anche di tipo innovativo

Nel corso dell'anno inoltre per garantire che le attività della Cooperativa potessero fluire normalmente il Consiglio di Amministrazione ha continuato ad implementare il Modello gestionale ai sensi della Legge 231/2001 con l'obiettivo di ridurre - nel limite del possibile - eventuali sanzioni (come la sospensione delle attività o altro) che arrecherebbero grave pregiudizio allo scambio mutualistico.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La società segnala che non ricorre la fattispecie di cui all'art.2545-sexies del codice civile.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società Portaperta attesta di aver ricevuto da enti pubblici 2.065.327,88€: di cui € 1.605.281,01 sotto forma di quote sanitarie (o simili), € 460.046,57 da Comuni sotto forma di quote alberghiere/sociali (o simili), e € 323.598,92 da privati. In allegato l'elenco completo delle somme di denaro inerente a corrispettivi ricevuti dalle pubbliche amministrazioni.

		provenienza delle somme percepite nel 2018			
		da aziende socio sanitarie	da comuni	da privati	totale
area disabili	importo	€ 1.055.696,60	€ 294.797,68	€ 290.413,75	€ 1.640.908,03
	%	64,34%	17,97%	17,70%	100,00%
area minori	importo	€ 549.584,41	€ 165.248,89	€ 33.185,17	€ 748.018,47
	%	73,47%	22,09%	4,44%	100,00%
portaperta nel suo complesso	importo	€ 1.605.281,01	€ 460.046,57	€ 323.598,92	€ 2.388.926,50
	%	67,20%	19,26%	13,55%	100,00%

In particolare sempre in relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, Portaperta attesta di aver ricevuto da enti pubblici

denominazione e codice fiscale soggetto ricevente	denominazione e codice fiscale del soggetto erogante	Somma deliberata	somma incassata in acconto €	data di incasso	causale contributo	rapporto giuridico relativo all'inserimento del soggetto presso
1 PORTAPERTA SCS ONLUS IS 00890410251	REGIONE VENETO 02392630279	76.989,22	38.494,61	30 mag-18	Acconto di contributi assegnato per il progetto Percorsi di futuro	DDR N.118 del 4/10 /2017
2	AULSS I DOLOMITI 00300650256	2.650	1.060,00	19 nov-18	Acconto di contributo assegnato per la proposta progettuale afferente alla sperimentazione di	DGR 1352 del 7/9 /2018

v.2.9.4

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

PORTAPERTA SCS
 ONLUS IS
 00890410251

progettazioni innovative
 ni materia di Vita
 indipendente

Informazioni aggiuntive

Aiuti de-Minimis

Si attesta che le agevolazioni concesse ai sensi e nel rispetto delle condizioni previste per la regolamentazione UE sugli aiuti "de minimis" nell'ultimo triennio (2017 -2018 -2019) sono:

	Impresa cui è stato concesso il <i>de minimis</i>	Ente concedente	Riferimento normativo/ amministrativo che prevede l'agevolazione	Provvedimento di concessione e data	Reg. UE de minimis	Importo dell'aiuto de minimis	
						Concesso	Effettivo
1	PORTAPERTA SCS ONLUS IS	REGIONE VENETO	Avviso 32 del 13/10 /2015 odice R15A32-2016-0000874 erogazione 12/12/2017	Delibera cda Fon.coop del 3/8/2016 C	Reg. n. 1407/2013	€ 15.044,06	€ 15.044,06
2	PORTAPERTA SCS ONLUS IS	STATO ITALIANO	F.GAR. L.662/96	Delibera del CDA di Banca del Mezzogiorno -MMC spa - Gestore Fondo Garanzia del 12/05 /2017 - Data erogazione 17/6/2017	Reg. n. 1407/2013	€ 5.353,42	€ 5.353,42
3	PORTAPERTA SCS ONLUS IS	STATO ITALIANO	F.GAR. L.662 /96Codice registrazione aiuto (COR / CORVAR) ai sensi dell'art.14 Legge 29 luglio 2015 n.115: 590062	Delibera del CDA di Banca del Mezzogiorno MMC spa - Gestore Fondo Garanzia del 6/9/18 - Data erogazione 30/11 /2018	Reg. n. 1407/2013	€ 1.854,00	€ 1.854,00
TOTALE						€ 22.251,48	€ 22.251,48

SALUTE E SICUREZZA NEGLI AMBIENTI DI LAVORO (d. lgs 81/2008 e s.m.)

Gli adempimenti disposti dalla normativa vigente in materia di salute e sicurezza negli ambienti di lavoro sono stati monitorati, verificati e aggiornati dalla sig.ra Angela Mione in qualità di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, con la consulenza dei tecnici qualificati della ditta Ecostudio Ambiente srl (Seren del Grappa - BL) e del Medico Competente dr. Stefano Di Tonno, impiegando circa 1200 ore di attività.

Nel 2018 Portaperta, per adempiere alla normativa sulla salute e sicurezza ha investito € 30.587,60, ad esclusione dei costi relativi alle manutenzioni ordinarie e straordinarie agli impianti ed ai veicoli di proprietà o in leasing.

descrizione attività per la sicurezza	n. ore	partecipanti	costo unitario	valore (iva esclusa)
Esercizio della funzione di Responsabile del Servizio di Prevenzione e protezione	1200	1	€ 19,96	€ 23.948,40
Corso aggiornamento per rappresentante dei lavoratori per la sicurezza (RLS) ai sensi del D.Lgs. 81/08	8	1	€ 150,00	€ 150,00
Corso di formazione per addetti alle prevenzione incendi, lotta antincendio ai sensi D. Lgs n. 81/2008 art. 47				

v.2.9.4

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

e del DM 10/3/1998	8	2	€ 110,00	€ 220,00
Corso di aggiornamento per addetti alle prevenzione incendi, lotta antincendio ai sensi D. Lgs n. 81/2008 art. 47 e del DM 10/3/1998	5	13	€ 90,00	€ 1.170,00
Corso aggiornamento Primo soccorso ai sensi D. Lgs n. 81 /2008 art. 47e del DM n.38 art. 3	4	6	€ 100,00	€ 600,00
1a visita medica per idoneità lavorativa comprensiva di valutazione del rachide	1	13	€ 27,00	€ 351,00
Visita medica idoneità lavorativa comprensiva di valutazione del rachide	1	22	€ 27,00	€ 594,00
Gestione assistenza sanitaria	1	35	€ 4,00	€ 140,00
Accertamenti sanitari periodici (prelievo) da protocollo	2	12	€ 1,80	€ 261,60
Uscita infermiere	2	12	€ 70,00	€ 70,00
Sopralluogo e riunione periodica MC	2	1	€ 69,00	€ 69,00
Uscite medico competente	2	3	€ 90,00	€ 90,00
Aggiornamento DVR		1	€ 600,00	€ 600,00
Controllo/sostituzioni: estintori, segnaletica, luci emergenza, impianto antiincendio, verifica funzionale nspi ed idrante, porte rei, controlli semestrali presidi antincendio fissi e mobili			a corpo	€ 2.323,60
Totale investimento economico 2018 per la gestione della sicurezza, ad esclusione dei costi sostenuti per la manutenzione ordinaria e straordinaria, la sostituzione o integrazione dell'impiantistica e dei mezzi di trasporto				€ 30.587,60

Nella tabella seguente la formazione specifica realizzata nel 2018 (art. 47 D.Lgs 81/2008):

<i>CORSO</i>	<i>N. DIPENDENTI</i>	<i>N. ORE</i>	<i>DATA</i>
Addetti prevenzione incendi e gestione emergenze	2	8	14/09/2018
Aggiornamento addetto prevenzione incendi e gestione emergenze	2	5	14/09/2018 - 24/05/2018
Aggiornamento Primo soccorso	6	4	25/01/2018
Aggiornamento RLS	1	8	08/11/2018
Formazione tirocinanti OSS (rischi specifici)	20	40	16/02/2018 - 03/10/2018
Neo assunti	7	28	varie

La sig.ra Lucia Arcoleo, in qualità di Rappresentante dei Lavoratori, ha effettuato l'aggiornamento formativo annuale di n. 8 ore in data 08 /11/2018 ed è stata consultata nell'aggiornamento del Documento di valutazione dei rischi e nella pianificazione della formazione.

Nel corso del 2018 sono state eseguite n. 20 visite mediche periodiche e n. 13 prime visite di idoneità alla mansione per nuovi assunti. Sono state inoltre eseguite n. 2 visite mediche per assenza > 60gg e gli accertamenti sanitari specifici (prelievo sangue) da protocollo sanitario per n. 12 lavoratori.

Nel 2018 si è registrato un solo infortunio con una assenza di n. 22 giornate. L' infortunio è stato analizzato, sia nelle possibili cause, sia nella messa in atto di azioni correttive e preventive al fine di ridurre il rischio di ulteriori eventi.

Il Medico Competente Dr. Di Tonno è stato consultato nella valutazione della procedura di rientro dei due lavoratori assenti per oltre 60 giorni, nell'aggiornamento del DVR e in momenti di confronto utili alla miglior gestione del personale.

La sig.ra Angela Mione in qualità di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione della salute e sicurezza negli ambienti di lavoro, con la consulenza dei tecnici qualificati della ditta Ecostudio Ambiente srl (Seren del Grappa - BL) e del Medico Competente dr. Stefano Di Tonno, ha provveduto a svolgere gli adempimenti disposti dalla normativa vigente in materia, impiegando circa 1200 ore di attività svolte per mantenere adeguati tutti i servizi attivi.

Nel dettaglio, Portaperta per la sicurezza nel corso del 2017 ha investito 36.279€ (nel conteggio sono esclusi i costi della manutenzioni ordinarie e straordinarie agli impianti e dei veicoli di proprietà o in leasing).

RENDICONTAZIONE DELLA DESTINAZIONE DEL 5 % DELL'IRPEF 2016

Per quanto attiene agli adempimenti di trasparenza e pubblicità relativi al ricevimento dei fondi '5 per mille dell'Irpef a finalità di interesse sociale' lo scorso 16.8.2017 l'Agenzia delle entrate ha bonificato alla Cooperativa la cifra di euro 8.809,41 da 284 contribuenti relativa alle dichiarazioni dei redditi 2016.

Tipologia	Destinazione della donazione	Donatori	Importo €
Da Agenzia delle Entrate 5 per mille anno 2014	Acquisto beni Arredamento della nuova Comunità Educativa per minori e adolescenti Karionghi dal costo complessivo di 18.621,53 euro	313	7.279,31
Da Agenzia delle Entrate 5 per mille anno 2015	Acquisto beni Acquisto di beni e per la manutenzione straordinaria della nuova sede della Comunità Educativa per minori e adolescenti Casa Aladino dal costo complessivo di 72.375,28 euro	284	7.371,44
Da Agenzia delle Entrate 5 per mille anno 2016	Risorse umane Finanziamento di parte dei costi del personale sostenuti nell'ambito del progetto Il Palloncino Rosso destinato all'accoglienza di minori con disturbi dello spettro autistico. Costo educatore specializzato 21.484,53 euro/anno	308	7.809,41

Il rappresentante legale di Portaperta SCS ONLUS IS, sottoscrittore della presente Nota Integrativa, certifica che le informazioni presentate nella tabella precedente sono autentiche e veritiere, nella consapevolezza che, ai sensi degli artt. 47 e 76 del DPR 445/2000, chiunque rilasci dichiarazioni mendaci, formi atti falsi o ne faccia uso è punito ai sensi del codice penale e dalle leggi speciali in materia.

RENDICONTAZIONE DONAZIONI ED ELARGIMENTI LIBERALI

Nel corso dell'esercizio 2018 sono stati raccolti euro 39.031,97 di donazioni o elargizioni liberali in denaro e in beni di consumo.

Nella tabella che segue il dettaglio per tipologia di provenienza delle donazione.

Tipologia	Natura della donazione	Importo
Da privato o da ente non pubblico con destinazione generica	in denaro (per cassa o bonifico)	€ 3.339,80
Da privato o da ente non pubblico con destinazione generica	in denaro (per cassa o bonifico)	€ 27.465,50
Da attività di promozione	in denaro	€ 2.097,67
In beni di consumo, da cooperative di consumo, altre aziende	in beni di consumo (alimentari e prodotti igiene personale)	€ 6.129,00
	totale donazioni anno 2018	€ 39.031,97

Le donazioni per le quali i donanti hanno espresso un vincolo di destinazione sono state utilizzate per la copertura di costi di acquisto di beni/risorse umane a favore dei Servizi indicati, mentre le restanti donazioni per la copertura delle spese di implementazione del Progetto Athos: 'Dopo di noi' legge 112/2016.

Gestione del Modello organizzativo ai sensi D.Lgs. n. 231/2001 e s.m.i.

Portaperta ha concluso, nel corso del 2018, un percorso formativo e gestionale che ha portato all'adozione del modello organizzativo in base all'ex D.Lgs. n. 231/2001 e s. m. i., approvato e deliberato dal CDA in data 03 agosto 2018.

Il Decreto prevede una serie di conseguenze sanzionatorie a carico della cooperativa, di natura pecuniaria ed interdittiva (quali, per esempio, l'interdizione dall'esercizio dell'attività, la sospensione o revoca di autorizzazioni, l'esclusione da agevolazioni o finanziamenti pubblici), qualora nel suo interesse o vantaggio venga commesso un reato da persone ad esso funzionalmente riferibili. La responsabilità dell'ente è autonoma (ed aggiuntiva) rispetto alla responsabilità penale che sorge in capo alla persona fisica che ha commesso il reato, la quale infatti subirà un autonomo procedimento penale.

In particolare si è proceduto ad una analisi dei rischi di reato e a una valutazione dei fattori di rischio in relazione alle attività svolte e alla struttura organizzativa della cooperativa, e la successiva stesura di procedure e documenti (codice etico, codice disciplinare) in grado di garantire una attività di prevenzione nella commissione dei reati richiamati dalla normativa.

È stato inoltre nominato l'Organismo di Vigilanza, previsto dalla normativa, composto da tre professionisti Avv. Luigi Meduri, prof. Giovanni Alibrandi e ing. Alberto Bonomi, che si sono insediati in data 03 settembre 2018 e hanno svolto la prima verifica di adozione del modello in data 25 ottobre 2018.

Nel 2018 Portaperta ha investito € 12.629,20 per il percorso di adozione del modello 231 ad esclusione della formazione iniziale che è stata organizzata utilizzando finanziamento FonCoop tramite Irecoop Veneto (PD).

descrizione attività per adozione modello 231	n.	partecipanti	costo unitario €	valore €
Ore formazione e stesura modello referente interno	520	1	19,96	10.379,20
Incarico Organismo di Vigilanza (a corpo)			2.250,00	2.250,00
Ore di lavoro per la preparazione documentale /adozione modello suddivise tra personale della Direzione coordinatori e referenti di sede	248	9	(media) 19,35	4.798,80
Totale investimento economico 2018 per la stesura e l'adozione del modello organizzativo exD.Lgs. n. 231/2001 e s. m. i.				17.428,00

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

euro 746,00 pari al 3% al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;

euro 7.465,00 pari al 30% alla riserva legale;

euro 16.671,67 pari al restante alla riserva straordinaria indivisibile.

Nota integrativa, parte finale

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 31/12/2018 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

Feltre, 25/03/2019

Slongo Marco
(Il rappresentante legale)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dalla Gasperina Alfio dottore commercialista iscritto al n. 92/A dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili di Belluno (BL), quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società, ai sensi dell' articolo 23-bis, comma 2 del D.Lgs. n.82/2005.

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Via delle Fosse n.24/c - FELTRE (BL) --- P. IVA 00890410251 --- Reg. Soc. n° 4827

VERBALE n. 63 dell'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL 10.5.2019

Oggi, venerdì 10 maggio 2019 alle ore 16:45, presso la sala da 100 posti dell'Istituto Canossiano di Feltre in Viale Monte Grappa n.1, a seguito di convocazione scritta fatta pervenire ai soci nei modi e nelle forme prescritte dallo Statuto, si riunisce in seconda convocazione l'Assemblea dei Soci di Portaperta S.C.S. ONLUS IS, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni a cura del Presidente Marco Slongo
2. Approvazione del fascicolo "Progetto di Bilancio di esercizio chiusosi il 31/12/2018" composto dal Bilancio dell'esercizio, dal fascicolo di bilancio a sua volta composto da Bilancio in formato XBRL (compreso di Nota integrativa), dai documenti tecnici illustrativi, predisposti dagli Amministratori nonché lettura ed illustrazione della Relazione del Revisore Indipendente" redatta dalla dott.ssa Elena Zadra
3. Approvazione delle modalità di suddivisione dell'utile/perdita di esercizio 2018
4. Approvazione del Bilancio Sociale 2018
5. Rinnovo delle cariche sociali per il triennio che si concluderà con l'approvazione del Bilancio di esercizio 2021:
 - 5.1 Determinazione del numero dei consiglieri
 - 5.2 Deliberazione del compenso da destinare al Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'articolo 44 dello Statuto Sociale
 - 5.3 Nomina della commissione scrutinatrice
 - 5.4 Presentazione delle liste e dei candidati
 - 5.5 Operazioni di voto e scrutinio
 - 5.6 Nomina dei componenti del nuovo Consiglio di Amministrazione

6. Assegnazione dell'incarico di Revisore legale ai sensi del art.2409-bis del c.c.

7. Verifica del Modello Organizzativo redatti ai sensi del DLGS N. 231/01

Sono presenti i consiglieri: Marco Slongo, Stefania Perera, Claudia Bettin, Angela Mione, Mariateresa Savi e Betti Ceschin, mentre Michela Borolas è assente per malattia. A norma dell'articolo 49 dello statuto il Presidente del Consiglio di Amministrazione assume la presidenza dell'Assemblea e propone che il socio Gianluca Corsetti assuma la funzione di segretario verbalizzante. L'Assemblea dei soci con voto unanime favorevole, espresso per alzata di mano, delibera che il Socio Gianluca Corsetti assuma la funzione di segretario verbalizzante. Presidente e Segretario constatano che gli avvisi di convocazione sono stati diramati e ricevuti in tempo utile da tutti i soci. Prima di discutere gli argomenti posti all'ordine del giorno il Presidente Slongo comunica che sarà l'ultima assemblea che lo vedrà presente come presidente perché, come annunciato, non sarà più candidato per il nuovo consiglio. Si tratta di una scelta professionale in quanto provvederà a dare le dimissioni anche come socio lavoratore per dedicarsi completamente alla incarico di presidente del Consorzio S.I. di Belluno. Dà lettura di una lettera in cui ripercorre i propri passi all'interno della Cooperativa e ringrazia tutti coloro con cui ha collaborato. Segue un lungo applauso da parte dell'Assemblea.

Il Presidente alle ore 17:40 passa quindi alla conta dei soci intervenuti e prende atto dal *Registro firme dei presenti* (allegato al presente verbale con la lettera **A**):

- che sono presenti **di persona** i soci con diritto di voto:

1)ANTONELLO LILIANA; 2)ARCOLEO LUCIA; 3)BELLOT ADRIANA; 4)BENVENUTI PAOLA; 5) BEPPIANI FEDERICA; 6)BERGAMO ELISABETTA; 7)BETTIN CLAUDIA; 8)BOISCO DANIELA; 9)BONFANTE MARCO; 10)BOSCARIN MICAELA; 11)CASAGRANDE ROBERTO; 12)CESCHIN BETTI; 13)COLLE RAFFAELLA; 14)CORRA' MICHELA; 15)CORSETTI GIANLUCA; 16)DE PAOLI ADELINO; 17)DE

PRA' ALICE; 18)DECET CAMILLA; 19)FALCO PIETRO; 20)FAORO GIADA;
21)GASPERIN ASSUNTA; 22)LOSEGO VALENTINA; 23)MANEA OANA ANDREEA;
24)MILONE DOROTHEA; 25)MIONE ANGELA; 26)MOZZELLIN LUIGI; 27)PERERA
MARIASTEFANIA; 28) PEROTTO ELENA; 29) POLETTI GRAZIELLA; 30)RIZZON
ORIETTA; 31)SANSON SILVIO; 32)SAVI MARIATERESA; 33)SECCO BIANCA; 34)
SEGATO FRANCESCO; 35)SLONGO MARCO; 36)STRAPPAZZON ADRIANA;
37)TORRESSIN SERENA; 38)TURRA STEFANIA; 39)VIEL MARIKA; 40)ZAGO LUCIA;
41)ZERILLI ALICE; 42)ZUCCO BARBARA; 43)BRANDALISE SONIA

- che sono presenti i soci con **delega** conferita a soci presenti di persona con diritto di voto:
1.BARAT ANNAMARIA e 2.DAL MOLIN DONATELLA con delega a Maria Stefania
Perera; 3.BELLOT ADRIANA - 4.BELLOTTO NOVELLINA - 5.COSSALTER TIZIANO -
6.DA ROLD LUCIA - 7.GUERRIERO ADRIANO - 8.SCARANZIN VALENTINA -
9.VEDANA MARIO con delega ad Adriana Strappazzon; 10.BONAN LUCA con delega a
Pietro Falco; 11.BORTOLAS MICHELA - 12.MATTIA MARA con delega a Mariateresa
Savi; 13.BRANCALEONE ANTONELLA - 14.DAL MAS MARIA- 15.DE COSIMO
ALESSANDRA - 16. DE COSIMO LUCIA - 17.GROSSO RENZO - 18.MANZONI
TOMMASO - 19.PINNA FEDERICA - 20.ZATTA SERENA con delega a Betti Ceschin;
21.BRUSTOLIN MICHELE - 22.PERENZIN RITA con delega a Claudia Bettin;
23.CAPPELLARO ROSSELLA con delega a Barbara Zucco; 24.CECCHET MILZIADE -
25.DA CAS CHIARA con delega a Gianluca Corsetti; 26.DE COSTA FRANCESCA con
delega a Giada Faoro; 27.DE NADAI CHIARA con delega a Alice Zerilli; 28.GIACOMETTI
MORENA con delega a Elena Perotto; 29.LIVAN CARMEN - 30.MICHELUZZI GLORIA
VERONICA con delega a Marco Bonfante; 31.NOVENTA VALENTINA - 32.POLETTI
GIULIA con delega a Angela Mione; 33.REATO RITA - 34.SACCHET GIULIA (non

votante) con delega a Luigi Mozzellin; 35.SACCO MARIA CRISTINA con delega a Alice De Pra. Alle ore 17:40 sono quindi presenti :

- 43 soci di persona (di cui 43 con diritto al voto) su 108 soci aventi diritto di voto pari al 39,81% della base sociale
- 35 soci in delega (di cui 34 con diritto di voto) su 108 aventi diritto di voto pari al 31,48% della base sociale

per un totale di 78 soci (di cui 77 con diritto al voto) su 108 aventi anzianità di iscrizione a Libri soci superiore a 90 giorni pari al 71,29% del totale.

Sono presenti inoltre il revisore Indipendente dott.ssa Elena Zadra, il consulente aziendale dott. Alfio Dalla Gasperina.

Il Presidente Slongo, verificato che i soci in sala dispongono della documentazione illustrativa ritirata nel momento della registrazione delle presenze, dichiara pertanto l'Assemblea validamente costituita ed idonea a deliberare sul predetto Ordine del Giorno.

1. Comunicazioni a cura del Presidente Marco Slongo

Il Presidente Slongo ricordando che si chiude il ciclo triennale del mandato del Consiglio di Amministrazione illustra e riassume le attività dell'organo deliberante da quando è stato eletto nel lontano 2016 concludendo il suo intervento con una panoramica dei rapporti istituzionali tra la Cooperativa e gli enti pubblici di riferimento.

2. Approvazione del fascicolo “Progetto di Bilancio di esercizio chiusosi il 31/12/2018”, composto da Bilancio nella versione xbrl compreso di Nota integrativa, dai documenti tecnici illustrativi, predisposti dagli Amministratori nonché lettura ed illustrazione della Relazione del Revisore Indipendente ” redatta dalla dott.ssa Elena Zadra

Il Presidente Slongo dà lettura del fascicolo di bilancio dell'esercizio commentando brevemente le voci salienti e le poste che hanno subito maggiori variazioni rispetto allo

scorso esercizio, sia dello stato patrimoniale che del conto economico. Successivamente il Direttore Corsetti, con l'ausilio di apposite slide, entra nel dettaglio e mette a confronto gli ultimi sei esercizi con particolare attenzione ai ricavi derivanti dalle presenze degli utenti in tutte le unità d'offerta, anche in funzione del costo del personale per centro di costo.

Viene poi presentata la consueta analisi sull'andamento degli Indici di bilancio degli ultimi quattro esercizi per un confronto tra più periodi. Interviene poi il dott. Dalla Gasperina nella sua funzione di consulente aziendale che dettaglia maggiormente la descrizione dei singoli dati nonché la nuova versione delle tassonomie XBRL dei documenti che compongono il bilancio ai fini del deposito al registro delle imprese. L'analisi qualitativa delle risultanze 2018, anche comparata con gli anni precedenti, evidenzia un sostanziale pareggio dei costi/ricavi al netto dei contributi e delle sopravvenienze straordinarie maturate nel corso dell'esercizio. Un dato in controtendenza rispetto allo scorso esercizio che ha portato dalla gestione caratteristica con un disavanzo di circa 80.000€. L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da un leggero aumento delle prestazioni fornite a terzi (+4,17%), da un sostanziale incremento di altri ricavi (+122.04%) a fronte di un contenuto aumento dei costi: merci conto acquisto + 3.1%; costi per servizi -0.53%; costi per il godimento di beni +2.57%; costi per il personale - 1.35%; altri costi (carburanti)+13.53%, ammortamenti +3.75%; oneri diversi di gestione +5.52%; oneri finanziari -25,05%. Ciò ha determinato un avanzo prima delle rivalutazioni dei fondi rischi e oneri di circa il 105.000€, invertendo nettamente il dato 2017 che, come detto pocanzi, presentava un avanzo negativo prima delle stesse di circa 80.000€. Quindi il Consiglio di amministrazione ha sostanzialmente operato su tre fattori: aumento dei ricavi da prestazioni, aumento dei ricavi da contributi, contenimento dei costi. Prudenzialmente, in considerazione che sono state assunte obbligazioni nel corso dell'esercizio in merito all'attivazione della comunità disabili e del progetto di autonomia, il Consiglio di amministrazione, sentita la Direzione ed il

consulente commercialista ha deciso di iscrivere nel rispetto del principio di competenza le somme che si prevede verranno pagate nel corso del 2019 per tali obbligazioni. Non provvedere all'accantonamento significherebbe determinare una situazione di incertezza reddituale (essendo concomitanti altre decurtazioni di rette da parte della Regione Veneto) che porterebbe ad una perdita di esercizio.

Da sottolineare che lo sforzo di mantenere il tasso di occupazione dei posti letto e dei posti diurni convenzionati con la PA, si è tradotto in un avanzo di gestione pari circa al 4% dei corrispettivi da prestazioni ma in presenza di un CCNL per i lavoratori delle cooperative sociali che alla data di convocazione della presente Assemblea non è stato ancora rinnovato. Si stima possa esservi un aumento medio del costo del lavoro di circa il 6% che comporterebbe un aumento dei costi (una volta a regime) di circa 96.000€. Tale considerazione porta a riflettere sulla necessità di aumentare le tariffe, almeno nei servizi dove ciò sarà possibile, ed a dismettere quelli in cui non vi sono prospettive di redditività e non sono strategici.

Il Direttore Corsetti illustra poi l'andamento costi/ricavo per ogni centro di costo. Come di consueto il Presidente Slongo prima di aprire la discussione sul fascicolo di bilancio chiede alla dott.ssa Elena Zadra di presentare l'esito del proprio lavoro. Quindi a completamento dell'esposizione dei documenti di bilancio il Revisore legale indipendente dà lettura della propria Relazione di revisione redatta ai sensi dell'art.14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n.39, successivamente integra a voce e commenta quanto di competenza, concludendo che il bilancio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31/12/2018 e del risultato economico, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Al termine della lettura e dell'analisi dei documenti presentati viene data la parola ai Signori soci che nel frattempo hanno chiesto di intervenire. In particolare le domande di chiarimento,

alle quali il Presidente, Direttore e Consulente rispondono nel merito, riguardano: l'incidenza del rinnovo contrattuale nei conti della Cooperativa, la valutazione sui tre progetti sperimentali in corso di finanziamento, i rapporti con gli enti pubblici, la raccolta fondi e le strategie per renderla maggiormente efficace.

L'Assemblea dei Soci dopo ampia ed articolata discussione, visto l'esito positivo della Relazione del Revisore (allegata al presente Verbale con la Lettera **D**), verificato che nessuno dei presenti chiede ulteriormente di intervenire, con voto unanime favorevole espresso per alzata di mano

delibera

- di approvare il fascicolo del 'Bilancio dell'esercizio 2018', recante un utile di esercizio di 24.883€, composto da:

- Bilancio d'esercizio 2018 (allegato **B**) stampato in fogli di carta ad uso legale vidimati da CCIAA di Treviso Belluno); Fascicolo di Bilancio XBRL, e Nota Integrativa', 'Rendiconto finanziario', 'Indici di Bilancio', 'Composizione Voci di Bilancio' (allegato **C**) e stampato su fogli di carta ad uso non legale;

3. Approvazione delle modalità di suddivisione dell'utile/perdita di esercizio 2018

L'Assemblea dei Soci dopo aver approvato il Bilancio 2018 presentato dagli Amministratori ed avendo verificato la correttezza delle scritture contabili nella Relazione del Revisore, preso atto dell'operato del Consiglio di Amministrazione, è chiamata dal Presidente a deliberare la destinazione dell'utile di esercizio individuato in 24.883€.

Dopo breve discussione, verificato che nessuno dei presenti chiede ulteriormente di intervenire, l'Assemblea dei soci con voto unanime favorevole espresso per alzata di mano:

delibera

- di destinare l'utile di esercizio di 24.883€ risultante dal bilancio 2018 appena approvato nel seguente modo:

- euro 746,00 pari al 3% al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- euro 7.465,00 pari al 30% alla riserva legale;
- euro 16.671,67 pari al restante alla riserva straordinaria indivisibile.

4. Approvazione del Bilancio Sociale 2018

Il Presidente Slongo cede la parola al Direttore Corsetti che presenta il Bilancio sociale 2018 non prima però di aver ringraziato il comitato di redazione per l'impegno profuso nella redazione del documento STESSO. Secondo Corsetti il Bilancio Sociale è uno strumento che permette alle organizzazioni di rendicontare, oltre all'aspetto economico della propria attività (ruolo svolto dal Bilancio Economico d'Esercizio), anche l'aspetto di relazione con i propri stakeholder esterni ed interni (con il termine stakeholder si intendono i soggetti "portatori di interessi" nei confronti di una organizzazione: i clienti, i fornitori, i finanziatori, i collaboratori; ma anche gruppi di interesse esterni, come i residenti di aree limitrofe all'azienda o gruppi di interesse locali). In capo al Bilancio Sociale vi è l'osservazione che ogni organizzazione, in diverso modo e misura, possiede e manifesta un determinato indirizzo etico, che dirige le scelte strategiche e le azioni quotidiane. Il Bilancio Sociale, perciò, si è configurato come un vero e proprio processo di analisi dei rapporti che la Cooperativa intrattiene con tutti coloro che hanno un interesse nei confronti dei servizi di Portaperta: questo approccio ha portato ad un ragionamento profondo sul modello di business, sulle relazioni sociali e sulla distribuzione efficace del valore aggiunto creato con la attività. La finalità generale della redazione del Bilancio Sociale è quella di avviare un percorso di rendicontazione sociale, che di anno in anno si sviluppi (replicabilità del modello) e si caratterizzi ulteriormente, partendo dalle fonti informative esistenti presso la Cooperativa. Il Comitato ha sempre inteso la redazione del documento come un momento di riflessione e di autovalutazione, a vari livelli, per i soggetti che agiscono all'interno della

Cooperativa al fine di migliorare la qualità delle prestazioni e dei servizi, il rapporto con gli utenti, la sicurezza sul posto di lavoro, ecc. Alla fine della presentazione i presenti pongono alcune domande sia sui contenuti che sulle modalità partecipative di redazione.

L'Assemblea dei soci, dopo ampia ed approfondita discussione, verificato che nessuno dei presenti chiede ulteriormente di intervenire, con voto unanime favorevole espresso per alzata di mano:

delibera

- di approvare il Bilancio Sociale 2018 ora discusso e di allegarlo al presente verbale con la lettera E) stampato su fogli di carta ad uso non legale

Alle ore 18:25 il dott. Alfio della Gasperina saluta i presenti ed abbandona la seduta.

5. Rinnovo delle cariche sociali per il triennio che si concluderà con l'approvazione del Bilancio di esercizio 2021:

5.1 Determinazione del numero dei consiglieri

Il Presidente Slongo per conto del Consiglio di Amministrazione chiede all'Assemblea di elevare il numero dei componenti dell'organo amministrativo da 7 a 9 motivando tale proposta con il desiderio di coinvolgere un numero maggiore di consiglieri, così da garantire il ricambio generazionale tramite un periodo di affiancamento tra vecchi e nuovi consiglieri.

L'Assemblea dei soci, dopo breve discussione, condividendo pienamente le considerazioni del Presidente Slongo, verificato che nessuno dei presenti chiede ulteriormente di intervenire, con voto unanime favorevole espresso per alzata di mano:

delibera

- che il Consiglio di Amministrazione in carica dalla data odierna e fino all'approvazione del Bilancio di esercizio 2021 sia composto da 9 membri.

5.2 Deliberazione del compenso da destinare al Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'articolo 44 dello Statuto Sociale

Il Presidente Slongo ricorda che l'Assemblea deve determinare l'eventuale misura del compenso massimo complessivo da corrispondere all'Organo Amministrativo per esercitare le funzioni previste dallo Statuto oppure la sua gratuità. Ai sensi dell'Articolo 57 Compensi agli amministratori dello Statuto Sociale e ai sensi del disposto dell'articolo 2389, comma 3, del Codice Civile è compito del Consiglio di Amministrazione definire successivamente la remunerazione delle figure dei consiglieri e del presidente per lo svolgimento delle attività connesse all'assunzione del ruolo ma l'Assemblea, ai sensi del punto 2), primo comma, articolo 44 dello Statuto sociale deve stabilire l'eventuale importo complessivo da corrispondere all'organo amministrativo nel suo insieme. Il Presidente Slongo precisa che nella predisposizione della documentazione da sottoporre ai Soci, la proposta che il Cda ha inteso presentare per la gestione del rapporto tra Portaperta SCS ONLU IS e gli amministratori, è la forma contrattuale della collaborazione coordinata e continuativa, ovvero di una prestazione di lavoro para subordinata specificatamente prevista per gli amministratori. Il Direttore Corsetti specifica che nel caso di compenso derivante da collaborazione coordinata e continuativa (Co.Co.Co), se stabilito in misura fissa, esso viene tassato nell'anno in cui è incassato in base al principio di cassa "allargato" ed è sottoposto a ritenuta alla fonte, ed è soggetto a contribuzione mediante iscrizione alla gestione separata INPS. Quindi la proposta presentata dal Consiglio è formulata sulla scorta delle indicazioni ricevute dai consulenti del lavoro ed in funzione al carico di responsabilità dei membri del Consiglio e del presidente. Per il normale funzionamento dell'organo amministrativo composto da nove consiglieri di cui un presidente del consiglio di amministrazione con funzioni di legale rappresentante, di datore di lavoro e con le mansioni specificate dallo Statuto sociale, il Consiglio propone un costo annuale lordo onnicomprensivo massimo a carico della Cooperativa di 45.000€. Alle domande dei presenti il Presidente risponde per competenza.

L'Assemblea dei Soci dopo ampia discussione, preso atto della proposta e delle relative motivazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, verificato che nessuno dei presenti chiede ulteriormente la parola, con voto unanime favorevole espresso per alzata di mano

d e l i b e r a

- ai sensi dell'articolo 44 dello Statuto Sociale che la misura del compenso annuale complessivo per il funzionamento dell'organo amministrativo sia di euro 45.000 comprensiva anche dell'eventuale remunerazione per ulteriori incarichi o di deleghe specifiche e/o per il rimborso di spese effettivamente sostenute e rendicontate per lo svolgimento di detti incarichi;
- di incaricare il Consiglio di Amministrazione di deliberare a norma dello Statuto Sociale l'esatto importo da corrispondere ai Consiglieri secondo quanto indicato alla Sezione II dello Statuto sociale di Portaperta

5.3 Nomina della commissione scrutinatrice

Il Presidente Slongo chiede all'Assemblea di nominare tre volontari che si dovranno occupare di predisporre e vidimare le schede elettorali per le operazioni di voto. Si propongono Pietro Falco, Mariateresa Savi e Alice Zerilli.

L'Assemblea dei soci, preso atto della loro disponibilità, con voto unanime favorevole espresso per alzata di mano incarica i soci Pietro Falco, Mariateresa Savi e Alice Zerilli di procedere alla vidimazione delle schede elettorali, di presiedere alle operazioni di voto e di scrutinare le schede votate.

5.4 Presentazione delle liste e dei candidati

Il Direttore Corsetti ricorda ai presenti che nei tempi previsti dallo specifico regolamento si è presentata una sola lista denominata Idee in movimento. La Direzione ha provveduto a controllare la presenza dei requisiti di onorabilità, professionalità ed indipendenza di ogni

candidato verificandone l' idoneità. Il Presidente Slongo chiama i componenti della Lista a presentare ed illustrare il loro programma per il triennio 2019 – 2021. Sono presenti 8 candidati su 9. Il referente di lista Angela Mione e Marco Bonfante descrivono con attenzione il programma di sviluppo che la lista ha intenzione di perseguire nel caso in cui l'Assemblea accetti la loro proposta. Successivamente i singoli candidati si presentano alla platea. Segue una serie di domande da parte dei soci presenti

5.5 Operazioni di voto e scrutinio

Terminata la presentazione della Lista il presidente Marco Slongo dà avvio alle operazioni di voto. Gli scrutatori provvedono a distribuire ai 77 soci presenti aventi diritto al voto (corrispondenti al numero dei presenti di persona e presenti con delega), 77 schede per la votazione delle liste e 77 schede con i nominativi dei due candidati da cui eleggere due nominativi. terminate le operazioni di voto gli scrutatori procedono allo spoglio delle schede e danno lettura pubblica dei risultati:

SCHEDE DISTRIBUITE n.77 per voto di lista e n.77 per il voto di preferenza

Sistema a liste

SCHEDE SCRUTINATE N.77 di cui: n.2 SCHEDE BIANCHE (senza espressione di voto solo sulla lista) - n.2 SCHEDE NON VALIDE – n.73 SCHEDE VALIDE

VOTI VALIDI ASSEGNATI ALLA LISTA 1_IDEE IN MOVIMENTO: N.73

Sistema con preferenze

SCHEDE SCRUTINATE N.77 di cui: n.5 SCHEDE NULLE - n.0 SCHEDE NON VALIDE
- n.72 SCHEDE VALIDE

VOTI VALIDI ASSEGNATI AI CANDIDATI:

BETTIN CLAUDIA voti n.63 – BORTOLAS MICHELA voti n.62

5.6 Nomina dei componenti del nuovo Consiglio di Amministrazione

L'Assemblea dei soci prende atto dell'esito delle votazioni e con vota unanime favorevole espresso per alzata di mano

d e l i b e r a c h e:

- il Consiglio di amministrazione di Portaperta SCS ONLUS IS in carica fino all'approvazione del bilancio di esercizio 2021 sia composto dai seguenti soci : 1) Marco Bonfante, 2) Maria Stefania Perera, 3) Luigi Mozzellin, 4) Angela Mione 5) Francesco Segato, 6) Valentina Losego, 7) Federica Beppiani, 8) Claudia Bettin e 9) Michela Bortolas.

A norma dell'articolo 50 dello Statuto il Presidente dell'Assemblea invita il nuovo Consiglio di Amministrazione a riunirsi quanto prima, per procedere all'accettazione formale della carica da parte dei consiglieri eletti e all'elezione del presidente e del vicepresidente. I nuovi consiglieri decidono seduta stante di riunirsi il prossimo 14 maggio alle ore 8:30 presso la sede legale di Portaperta in Feltre Via delle Fosse n.24/c per discutere sul seguente ordine del giorno:

- 1) Atti conseguenti alle deliberazioni dell'Assemblea dei soci del 10 maggio 2019 in merito all'insediamento del Consiglio di Amministrazione:
 - 1.1 verifica dei requisiti di onorabilità professionalità ed indipendenza dei nuovi consiglieri;
 - 1.2 accettazione formale dell'incarico di Consigliere da parte degli eletti dall'Assemblea dei soci del 10 maggio 2019, accettazione formale del relativo compenso e conseguente deliberazione;
 - 1.3 elezione del Presidente del Consiglio di Amministrazione, accettazione formale dell'incarico e del relativo compenso e conseguente deliberazione;
 - 1.4 elezione del Vice Presidente e conseguente deliberazione;
 - 1.5 assegnazione della funzione di legale rappresentante, di datore di lavoro anche per la sicurezza e conseguente deliberazione

- 2) Assegnazione delle deleghe per l'operatività bancaria presso Unicreditbanca Spa e Banca Popolare Etica e conseguente deliberazione
- 3) Varie ed eventuali

Alle ore 19:00 la dott.ssa Elena Zadra saluta i presenti ed abbandona la seduta.

6. Assegnazione dell'incarico di Revisore legale ai sensi del art.2409-bis del c.c.

Il Presidente dell'Assemblea ricorda, che a margine dell'elezione del nuovo consiglio di amministrazione, occorre procedere alla nomina del Revisore legale indipendente il cui mandato scade in contemporanea con quello del Consiglio. Il Consiglio di Amministrazione uscente ha valutato molto proficuamente il lavoro svolto nell'ultimo triennio dalla dott.ssa Elena Zadra motivo per il quale ritiene di proporre all'Assemblea il rinnovo dell'incarico. Il Direttore Corsetti concorda pienamente con il positivo giudizio espresso dal Consiglio in merito all'operato della dott.sa Zadra. Precisa nel contempo che lo scorso 16 marzo il D.Lgs *Codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza* ha modificato parte dell'articolo 2477 del codice civile in particolare il secondo e terzo comma, prevedendo limiti diversi alla lettera c). Il combinato disposto tra il nuovo articolo 2477 e l'articolo 58 dello Statuto Sociale che richiama l'articolo 2543 comma 2 del codice civile, determina la necessità dal prossimo rinnovo del mandato di dotarsi di un collegio sindacale.

La modifica introdotto dal Codice è fonte di crescente malcontento nel mondo economico tanto che a breve dovrebbero esserci provvedimenti governativi con ulteriori modifiche.

L'assemblea dei soci, dopo breve discussione, preso atto delle comunicazioni del Direttore in merito alla modifica dell'articolo 2477 del codice civile, verificato che nessuno dei presenti chiede ulteriormente di intervenire, con voto unanime favorevole espresso per alzata di mano

d e l i b e r a

- di affidare alla dott.ssa Elena Zadra nata il 2/7/1969 e residente a Feltre (BL) Via Marco Damello n.15, iscritta nel 'Registro dei revisori legali' di cui al D.Lgs.

n.39/2010, l'incarico di Revisore legale indipendente di Portaperta SCS ONLUS IS ai sensi dell'art.2409-bis del codice civile con un compenso annuo di 3.500€ (al netto di CAP ed Iva) per il triennio fino all'approvazione del Bilancio di esercizio 2021

- di incaricare il nuovo consiglio di amministrazione di provvedere agli opportuni approfondimenti in merito alla modifica dell'articolo 2477 ed agli eventuali adempimenti che vadano a rettificare la decisione di cui sopra.

7. Verifica del Modello Organizzativo redatto ai sensi del DLGS N. 231/01

Il Vice presidente Angela Mione dettaglia con dovizia di particolari l'implementazione del Modello operativo 231, deliberato dall'Assemblea dei soci a dicembre 2017, riportando il lavoro svolto dal Consiglio di Amministrazione uscente nella pianificazione ed attuazione delle procedure legate ai vari settori di operatività del modello. Riscontra di aver ottenuto una grande collaborazione da parte di tutte le componenti interne ed esterne della Cooperativa e quindi di poter esprimere un giudizio sicuramente positivo in merito all'adeguatezza del modello 231 alla realtà di Portaperta anche se è ulteriormente qualificabile.

Sarà compito del nuovo consiglio di amministrazione continuare nel percorso di miglioramento del modello 231. Esprime infine un giudizio positivo sull'operato dell'Organismo di vigilanza che sempre più sta diventando una entità di riferimento per tutto il personale e le varie componenti aziendali. Il 31 maggio 2019 è in scadenza il mandato dell'organismo di vigilanza e quindi il Consiglio di amministrazione dovrà procedere alla nomina del nuovo ODV, anche alla luce dell'esperienza maturata nell'ultimo biennio.

I presenti pongono diverse domande in merito alla formazione specifica prevista per l'anno 2019, al funzionamento dell'ODV, all'investimento complessivo necessario per il mantenimento/miglioramento del modello a cui Angela Mione e Marco Slongo rispondono per competenza. Infine il socio Milone Dorothea esprime le proprie perplessità sulla cifra

annuale destinato al funzionamento dell'OdV (circa 4000€) A cui il Direttore Corsetti risponde ricordando che il loro compenso è in linea con quello dei professionisti che collaborano con la Cooperativa in altri ambiti (revisore contabile, commercialista, consulente del lavoro).

Null'altro essendovi da discutere e da deliberare, previa lettura ed approvazione del presente verbale, il Presidente dell'Assemblea Marco Slongo dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 20.05 non prima di aver ringraziato tutti i presenti per il loro contributo nelle discussioni ed augurando un futuro ricco di soddisfazioni al nuovo consiglio di Amministrazione.

Letto confermato e sottoscritto a Feltre in data 10 maggio 2019.

Il Presidente dell'Assemblea

Marco Slongo

Il Segretario verbalizzante

Gianluca Corsetti

Allegato A)

al Verbale n.63 del 10 maggio 2019 dell'Assemblea ordinaria dei soci di Portaperta

Registro firme dei presenti

stampato su fogli ad uso non legale

Allegato B) Bilancio dell'esercizio 2018

al Verbale n.63 del 10 maggio 2019 dell'Assemblea ordinaria dei soci di Portaperta

stampato su fogli di carta vidimati ad uso legale

PORTAPERTA SCS ONLUS IS – P.IVA 00890410251

Bilancio al 31/12/2018

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2018	31/12/2017
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	100	125
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	49.872	54.028
II - Immobilizzazioni materiali	2.966.529	3.083.529
III - Immobilizzazioni finanziarie	9.775	9.775
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>3.026.176</i>	<i>3.147.332</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.624	4.733
II - Crediti	487.063	525.518
esigibili entro l'esercizio successivo	487.063	525.518
IV - Disponibilità liquide	327.826	276.492
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>818.513</i>	<i>806.743</i>
D) Ratei e risconti	9.162	35.360
<i>Totale attivo</i>	<i>3.853.951</i>	<i>3.989.560</i>
Passivo		

	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.650	30.600
IV - Riserva legale	256.384	255.217
V - Riserve statutarie	779.439	776.834
VII - Altre riserve, distintamente indicate	714.399	714.398
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	3.889
Totale patrimonio netto	1.805.755	1.780.938
B) Fondi per rischi e oneri	324.942	247.900
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	560.762	545.912
D) Debiti	1.086.440	1.309.228
esigibili entro l'esercizio successivo	485.591	514.163
esigibili oltre l'esercizio successivo	600.849	795.065
E) Ratei e risconti	76.052	105.582
<i>Totale passivo</i>	<i>3.853.951</i>	<i>3.989.560</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.426.811	2.323.305
5) Altri ricavi e proventi	-	-
Contributi in conto esercizio	87.907	27.763
Altri	63.125	186.945
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>151.032</i>	<i>214.708</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>2.577.843</i>	<i>2.538.013</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	101.207	100.926
7) per servizi	493.491	498.530
8) per godimento di beni di terzi	67.901	66.201
9) per il personale	-	-
a) Salari e stipendi	1.154.556	1.158.688
b) Oneri sociali	332.106	326.826
c/d/e) Trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza , altri costi del personale	99.289	99.459
c) trattamento di fine rapporto , ecc	90.759	91.449
e) altri costi	8.530	8.010
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>1.585.951</i>	<i>1.584.973</i>

	31/12/2018	31/12/2017
10) Ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) Ammor.to delle immobilizzazioni		
immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobiliz	155.339	149.730
a) Ammor.to immobilizzazioni immateriali	4.156	4.941
c) Ammor.to immobilizzazioni materiali	151.183	144.789
d) Ammor.to immobilizzazioni immateriali	5.469	-
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>160.808</i>	<i>149.730</i>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.109	254
12) Accantonamenti per rischi	-	13.076
13) Altri accantonamenti	77.043	58.804
14) Oneri diversi di gestione	33.254	33.120.784
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>2.520.764</i>	<i>2.505.614</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.079	32.399
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	-	-
d) Proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2	2
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>2</i>	<i>2</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>2</i>	<i>2</i>

	31/12/2018	31/12/2017
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	11.981	12.817
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>11.981</i>	<i>12.817</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(11.979)</i>	<i>(12.815)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	45.100	19.584
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	20.217	15.695
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>20.217</i>	<i>15.695</i>
23) Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	3.889

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

Portaperta SCS ONLUS IS Feltre (BL) Via delle Fosse n.24/c

P.iva e codice fiscale 00890410251

Feltre, 10 maggio 2019

f.to Il Presidente del CdA (sig. Marco Slongo)

f.to I Consiglieri

Allegato C) Fascicolo di bilancio

al Verbale n.63 del 10 maggio 2019 dell'Assemblea ordinaria dei soci di Portaperta

Bilancio dell'esercizio 2018 in formato XBRL (compreso di Nota integrativa) ,

'Rendiconto finanziario', 'Indici di Bilancio', 'Composizione Voci di Bilancio'

stampato su fogli di carta ad uso non legale

Allegato D)

al Verbale n.63 del 10 maggio 2019 dell'Assemblea ordinaria dei soci di Portaperta

Relazione del Revisore contabile dott.ssa Elena Zadra

stampato su fogli di carta ad uso non legale

Allegato E)

al Verbale n.63 del 10 maggio 2019 dell'Assemblea ordinaria dei soci di Portaperta

Bilancio Sociale 2018

stampato su fogli di carta ad uso non legale

Il sottoscritto dottore commercialista Dalla Gasperina Alfio dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Sede Legale: VIA DELLE FOSSE 24/C – FELTRE (BL)
Iscritta al Registro Imprese di Treviso - Belluno
C.F. e numero iscrizione 00890410251
Iscritta R.E.A. di BL al n.80725
Partita Iva 00890410251
N. A125698 iscrizione albo società cooperative

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39

Giudizio

Ho svolto la revisione legale dell'allegato bilancio della PORTAPERTA SOC.COOP.SOCIALE ONLUS I.S., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2018 e dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31/12/2018 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione "Responsabilità del revisore per la revisione legale del bilancio" della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione legale del bilancio. Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del revisore per la revisione legale del bilancio

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione legale svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio.

Nell'ambito della revisione legale svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), ho esercitato il giudizio professionale e ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione legale. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione legale allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione legale e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione legale.

Altri aspetti

ADEMPIMENTI IN MERITO AL RISPETTO DELLE DISPOSIZIONI DI LEGGE E DI STATUTO IN MATERIA DI COOPERAZIONE.

Gli amministratori sono responsabili del rispetto delle disposizioni di legge e di statuto in materia di cooperazione e, in particolare, di quelle contenute negli articoli 4, 5, 7, 8, 9 e 11 della Legge n.59 del 31 gennaio 1992, ove applicabili, nonché delle dichiarazioni rese ai sensi dell'articolo 2513 del C.C. Con riferimento all'esercizio chiuso al 31.12.2018, ho verificato il rispetto da parte della Società delle disposizioni sopra menzionate.

Di seguito una sintesi della verifica di quanto sopra richiamato.

Ai sensi dell'art. 2512 C.C., pur rientrando la Vs. società cooperativa tra i soggetti ritenuti di diritto a mutualità prevalente, ho verificato che gli amministratori abbiano svolto la propria attività in ottemperanza allo scopo sociale al fine di perseguire lo scambio mutualistico con i propri soci attraverso la realizzazione delle attività di cui all'oggetto sociale. La condizione di prevalenza della mutualità, così come previsto dall'art. 2513 C.C., c.1 lett. b), per l'esercizio 2018, così come per l'esercizio 2017, è stata realizzata.

In considerazione del fatto che, la eventuale perdita della qualifica di cooperativa a mutualità prevalente si può determinare solo al termine del secondo anno consecutivo in cui si riscontra l'assenza della condizione di prevalenza di cui all'art. 2513 C.C., si rileva che la Cooperativa al 31/12/2018 ha rispettato i parametri necessari per il mantenimento dell'attuale requisito.

La realizzazione dello scambio mutualistico, coerentemente con l'art.5 e l'art.6 dello Statuto Sociale, è avvenuta instaurando con i soci rapporti di lavoro dipendente; il costo del lavoro dei soci è stato pari al 78,56% del costo complessivo. Nella Nota Integrativa gli Amministratori hanno analiticamente dato evidenza delle attività svolte per la gestione sociale al fine di conseguire lo scopo mutualistico, fornendo le informazioni richieste dall'art. 2545 del C.C. Sono

inoltre verificate le ulteriori condizioni oggettive e soggettive richieste in ordine alla possibilità di usufruire delle agevolazioni fiscali, quali, l'iscrizione all'Albo delle Società Cooperative tenuto presso il Registro Imprese di Belluno e la presenza nello Statuto Sociale di tutte le condizioni previste dall'art. 2514 del C.C.

Con specifico riferimento al bilancio di esercizio si riporta quanto segue.

Il bilancio di esercizio, sottoposto alla vostra approvazione, si sostanzia nei seguenti elementi.

Il bilancio d'esercizio per l'esercizio chiuso al 31.12.2017 è stato sottoposto a revisione contabile, per cui con relazione datata 14/04/2018, è stato espresso sullo stesso giudizio senza modifica.

Stato Patrimoniale:	2018	2017
<i>Totale attivo</i>	3.853.951	3.989.560
<i>Totale passivo</i>	3.853.951	3.989.560
<i>di cui:</i>		
Passività e fondi diversi	2.048.196	2.208.622
Capitale sociale e riserve	1.780.872	1.777.049
Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	3.889

Conto Economico:

Differenza tra valore e costi della produzione	57.079	32.399
Prov./Oneri finanziari e rettifiche finanz.	(11.979)	(12.815)
Risultato prima delle imposte	45.100	19.584
Imposte sul reddito dell'esercizio	20.217	15.695
Utile (Perdita) dell'esercizio	24.883	3.889

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Non è stata redatta dagli amministratori la relazione sulla gestione in quanto le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile, sono state riportate in Nota integrativa, così come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Feltre, 15 aprile 2019

Il revisore legale
f.to dott.ssa Elena Zadra

Il sottoscritto dottore commercialista Dalla Gasperina Alfio dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Sede legale: VIA DELLE FOSSE 24/C FELTRE (BL)
Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI BELLUNO
C.F. e numero iscrizione 00890410251
Iscritta al R.E.A. della CCIAA DI BELLUNO n. 80725
Capitale Sociale sottoscritto € 30.650,00 non interamente versato
Partita IVA: 00890410251
Numero iscrizione Albo Societa' Cooperative: A125698

Rendiconto Finanziario

Bilancio Abbreviato al 31/12/2018

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	24.883	3.889
Imposte sul reddito	20.217	15.695
Interessi passivi/(attivi)	11.979	12.815
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>57.079</i>	<i>32.399</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	77.042	13.076
Ammortamenti delle immobilizzazioni	155.339	149.730
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	90.759	91.449
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>323.140</i>	<i>254.255</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>380.219</i>	<i>286.654</i>

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Bilancio al 31/12/2018

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.109	254
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	27.742	(2.448)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(41.549)	28.543
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	26.198	(11.823)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(29.530)	40.898
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	19.640	(46.556)
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.610	8.868
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	383.829	295.522
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(11.979)	(12.815)
(Imposte sul reddito pagate)	(20.217)	(15.695)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(75.909)	(9.421)
Altri incassi/(pagamenti)		(90.222)
Totale altre rettifiche	(108.105)	(128.153)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	275.724	167.369
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(34.183)	(172.417)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(34.183)	(172.417)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		

PORTAPERTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS IS

Bilancio al 31/12/2018

	Importo al 31/12/2018	Importo al 31/12/2017
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		120.000
(Rimborso finanziamenti)	(190.232)	(159.172)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2.525	(125)
(Rimborso di capitale)	(2.500)	(3.800)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(190.207)	(43.097)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	51.334	(48.145)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	272.462	
Assegni		
Danaro e valori in cassa	4.030	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	276.492	324.637
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	323.099	
Assegni		
Danaro e valori in cassa	4.727	
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	327.826	276.492
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

Sommario

Titolo	Pagina
Sommario	1
1. Lettera agli stakeholder	2
2. Metodologia	4
2.1 La redazione	4
2.2 Modalità di comunicazione	4
2.3 Riferimenti normativi	4
3. Identità dell'organizzazione	5
3.1 Informazioni generali	5
3.2 Oggetto sociale	6
3.3 Attività svolge	7
3.4 Composizione base sociale	7
3.5 Territorio di riferimento	8
3.6 Missione	9
3.7 Storia	10
4. Governo e strategie	11
4.1 Tipologia di governa	11
4.2 Organi di controllo	11
4.3 Struttura di governo	12
4.4 Processi decisionali e di controllo	14
4.4.1 Struttura organizzativa	14
4.5 Strategie ed obiettivi	15
5. Portatori di interesse	17
6. Rapporto di lavoro e ulteriore rapporto di lavoro	19
6.1 Soci lavoratori e lavoratori	19
6.2 Fruitore	24
6.3 Altre risorse umane	25
6.3.1 Volontari	25
6.3.2 Servizio Civile volontario	25
6.3.2 Volontari di pubblica utilità per messa alla prova	26
7. Dimensione economica	27
7.1 Valore della produzione	27
7.2 La ricchezza patrimoniale	28
7.3 Gli investimenti	29
7.4 La rendicontazione della destinazione del 5x mille IRPEF 2016	29
8. Prospettive future	30
8.1 Le prospettive della Cooperativa	30
8.2 Le prospettive del bilancio sociale	30



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

1. Lettera agli stakeholder

Il presente Bilancio Sociale è la terza edizione di uno strumento che il Consiglio di Amministrazione, in scadenza nel mese di aprile 2019, ha deciso di introdurre con l'obiettivo di rendere conto delle attività della Cooperativa. Possiamo affermare che le precedenti edizioni hanno riscosso unanime gradimento da parte degli stakeholder, sia interni che esterni, con l'intento di mettere in risalto soprattutto il valore, non solo economico, creato da Portaperta nel suo insieme. Presentiamo quindi questo importante documento con il consueto entusiasmo.

Come sempre, per la redazione del bilancio sociale abbiamo cercato di tener conto della complessità dello scenario all'interno del quale si muove la Cooperativa per rappresentare l'esito di un percorso attraverso il quale l'organizzazione rende conto, ai diversi stakeholder, interni ed esterni, della propria missione, degli obiettivi, delle strategie e delle attività.

Gli obiettivi che hanno portato alla realizzazione dell'edizione 2018 del bilancio sociale sono prevalentemente i seguenti:

- favorire la comunicazione interna
- fidelizzare i portatori d'interesse
- informare il territorio
- misurare le prestazioni dell'organizzazione

Si tratta del Bilancio di chiusura di un triennio in cui il Consiglio di amministrazione uscente si è trovato a gestire la Cooperativa in un periodo molto difficile connotato in sintesi da tre fattori:

- l'aumento costante ed inarrestabile del livello di complessità dovuto alle numerose normative europee, nazionali e regionali che interessano il nostro settore
- la crisi economica generale che forse risulta più di natura valoriale
- dall'altro la costante diminuzioni delle risorse rese disponibili nel socio sanitario a causa di precise scelte di natura politica operate da chi governa l'economia.

Questi fattori hanno determinato nella Cooperativa l'urgenza di ragionare a nuove strategie di sviluppo, pensando al futuro attraverso paradigmi diversi rispetto al passato. Vogliamo lasciare agli amministratori che verranno le riflessioni e gli spunti contenuti in questo bilancio sociale come concreti contributi utili alle prossime scelte strategiche di Portaperta, possiamo dire che molte sfide sono state accolte, ma molte altre ancora ci aspettano, a breve e media scadenza.

Il quadro economico che sottende all'esercizio di riferimento è stato caratterizzato, in estrema sintesi, da un leggero aumento delle prestazioni fornite a terzi (+4,17%), da un sostanziale incremento di altri ricavi (+122.04%) a fronte di un contenuto aumento dei costi: merci conto acquisto + 3.1%; costi per servizi -0.53%; costi per il godimento di beni +2.57%; costi per il personale - 1.35%; altri costi (carburanti)+13.53%, ammortamenti +3.75%; oneri diversi di gestione +5.52%; oneri finanziari -25,05%. Ciò ha determinato un avanzo prima delle rivalutazioni dei fondi rischi e oneri di circa 105.000 € (dovuto a ricavi straordinari da contributi pubblici e privati per progetti) invertendo nettamente il dato 2017 che presentava un avanzo negativo prima delle stesse di circa 80.000€.

Il Consiglio di amministrazione ha sostanzialmente operato su tre fattori: aumento dei ricavi da prestazioni, aumento dei ricavi da contributi, contenimento dei costi.



**IL BILANCIO SOCIALE
2018
Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS**

**Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019**

Prudenzialmente, in considerazione che sono state assunte obbligazioni nel corso dell'esercizio in merito all'attivazione della comunità disabili e del progetto di autonomia, il Consiglio di amministrazione, sentita la Direzione ed il consulente commercialista ha deciso di iscrivere, nel rispetto del principio di competenza, le somme che si prevede verranno pagate nel corso del 2019 per tali obbligazioni. Non provvedere all'accantonamento significherebbe determinare una situazione di incertezza reddituale (essendo concomitanti altre decurtazioni di rette da parte della Regione Veneto) che porterebbe ad una perdita di esercizio.

Da sottolineare che lo sforzo di mantenere il tasso di occupazione dei posti letto e dei posti diurni convenzionati con la PA, si è tradotto in un avanzo di gestione pari circa al 4% dei corrispettivi da prestazioni, in presenza però di un CCNL per i lavoratori delle cooperative sociali che alla data di stesura della presente Nota non è stato ancora rinnovato. Si stima possa esservi un aumento medio del costo del lavoro di circa il 6% che comporterebbe un aumento dei costi (una volta a regime) di circa 96.000€. Tale considerazione porta a riflettere sulla necessità di rivedere le tariffe, almeno nei servizi dove ciò sarà possibile, ed a dismettere quelli in cui non vi sono prospettive di redditività e che non sono valutati strategici.

Un ringraziamento a coloro che avranno la pazienza e l'interesse di leggere queste righe nella speranza che possa aiutare a capire e valorizzare al meglio Portaperta.

*Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Marco Slongo*



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

2. Metodologia

2.1 La redazione

Anche per l'edizione 2018 la redazione del Bilancio Sociale di Portaperta SCS è affidata a persone appartenenti al Consiglio di Amministrazione, all' Area disabilità, all'Area minori e alla Direzione che hanno lavorato con il sistema del focus group. Dall'analisi delle scorse edizioni si è valutato che tale sistema potesse essere uno strumento estremamente efficace e quindi è stato riproposto. L'insieme dei loro punti di vista, delle competenze e le rispettive esperienze sono confluite nel presente documento che vuole descrivere a tutti i nostri portatori di interesse l'utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie che ci sono state affidate. L'occasione è utile anche per illustrare le azioni, realizzate e da realizzare, di sviluppo della Cooperativa in relazione allo scopo sociale della Cooperativa ed agli indirizzi dell'Assemblea dei soci .

Tanto la predisposizione del Bilancio Sociale, quanto la sua illustrazione ed approvazione da parte dell'Assemblea dei soci rappresentano tappe di un percorso di verifica dell'adesione dell'azione cooperativa ai valori Statutari riconoscendo in una esso una precisa scelta di valore ed una spinta all'agire.

2.2 Modalità di comunicazione

Il presente bilancio sociale sarà oggetto di confronto con la base sociale a cui sarà presentato nell'Assemblea dei soci di Portaperta in data 10 maggio 2019 e sarà in diffuso attraverso i seguenti canali:

- confronto nelle singole equipe
- pubblicazione nel sito di Portaperta
- consegna alla CCIAA di Belluno Treviso come da normativa

2.3 Riferimenti normativi

Il presente bilancio sociale è stato redatto ispirandosi liberamente sia ai Principi di Redazione del Bilancio Sociale elaborati dal Gruppo di Studio per il Bilancio Sociale (GBS) del 2001 sia agli Standard Internazionali del GRI (Global Reporting Initiative).

La sua redazione è conseguente alla natura stessa di impresa sociale pertanto le normative che regolano l'impresa sociale stabiliscono ed indirizzano anche la redazione del bilancio sociale

Dal punto di vista normativo i riferimenti sono:

- Decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 112 attuativo della legge delega 6 giugno 2016, n. 106.
- Decreto Interministeriale 16 marzo 2018

In verità, tale decreti non esauriscono la disciplina dell'impresa sociale. All'impresa sociale, infatti, si applicano, se compatibili con le norme di cui al decreto 112/2017, anche le disposizioni del d.lgs. 3 luglio 2017, n. 117, recante il Codice del terzo settore (CTS).

Lo stesso CTS, del resto, menziona più volte l'impresa sociale: in primo luogo, al fine di chiarire che essa è, a tutti gli effetti, un ente del Terzo settore (art. 4, comma 1; art. 46, comma 1, lett. d); in secondo luogo, al fine di escludere l'applicabilità all'impresa sociale di alcune sue disposizioni (art. 5, comma 1; art. 11, comma 3; art. 71, comma 2; art. 79, comma 1; art. 82, comma 1) ed in rari casi, invece, al fine di ammetterla (art. 82, comma 4; art. 101, comma 8); infine, allo scopo di operare un collegamento con la sua fonte particolare di disciplina, cioè il d.lgs. 112/2017 (art. 40; art. 93, comma 2).



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

Nonostante le rilevanti novità introdotte dalla riforma, che costituiscono anche il portato dell'intervenuto inquadramento dell'impresa sociale nel terzo settore e nel suo Codice, l'impianto complessivo della disciplina non è stato rivoluzionato. L'impresa sociale, come osserveremo, rimane infatti una qualifica che enti privati costituiti in una qualsiasi forma giuridica possono acquisire e mantenere se di essa presentano e conservano nel tempo i requisiti essenziali. Il legislatore della riforma ha, tuttavia, svolto un'importante opera di chiarificazione e sistemazione della normativa previgente, apportando peraltro innovazioni, di varia natura (non solo fiscale), utili e necessarie al possibile "rilancio" dell'impresa sociale.

Come detto il presente bilancio sociale è stato predisposto dagli amministratori attraverso un apposito comitato di redazione, presentato e discusso dall'assemblea dei soci del 10/05/2019 che ne ha deliberato l'approvazione.

3. Identità dell'organizzazione

3.1 Informazioni generali

Di seguito viene presentata la carta d'identità dell'organizzazione al 31/12/2018

Denominazione	PORTAPERTA SCS ONLUS IS
Indirizzo sede legale	VIA DELLE FOSSE N.24/c 32032 FELTRE – BELLUNO
Indirizzo sedi operative	VIA CESARE BATTISTI N.18, 32032 FELTRE - BL VIALE PEDAVERA 9, 32032 FELTRE - BELLUNO VIA ROMA 17, 32026 MEL - BELLUNO VIA CANOI 2, 32032 FELTRE - BELLUNO VIA PONT 3, 32032 FELTRE - BELLUNO VIA SEGUSINI 6/a, 32032 FELTRE - BELLUNO VIALE MONTE GRAPPA 23, 32032 FELTRE BL VIA CESARE BATTISTI 7, 32032 FELTRE - BL VIA PIERO GOBETTI 56, 32100 BELLUNO VIA ON.B.M. PAT 4/5, 32032 FELTRE- BL VICOLO DEL GAMBERO 8, 32032 FELTRE BL
Forma giuridica e modello di riferimento	<i>S.p.a.</i>
Eventuali trasformazioni avvenute nel tempo	ASSEMBLEA STRAORDINARIA 29/04/2016 PORTAPERTA SCS ONLUS DIVENTA A SCOPO PLURIMO ED IMPRESA SOCIALE
Tipologia	<i>Coop. mista (A + B)</i>
Data di costituzione	<i>02/03/1998</i>
CF	<i>00890410251</i>
P.iva	<i>00890410251</i>
N° iscrizione Albo Nazionale società cooperative	<i>A125698</i>
N° iscrizione Albo Regionale cooperative sociali	<i>BL0015</i>
Tel	<i>0439/310667</i>



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

Fax	0439/396393
PEC	portaperta@pecmx.it
Sito internet	WWW.PORTAPERTA.IT
Qualifica impresa sociale (ai sensi del DLG n. 112/2017)	si
Adesione a	Confederazione Cooperative Italiane dal 2010
Adesione a consorzi di cooperative	Consorzio Servizi Associati alla Cooperazione Sociale Consorzio Sviluppo ed Innovazione Finanza Sociale Consorzio di Imprese Sociali Consorzio Gino Mattarelli Finance Consorzio Cooperative Sociali Cooperativa Alleanza 3
Codice ateco	87.90.00

3.2 L'oggetto sociale

Secondo quanto riportato nello statuto, l'oggetto sociale della cooperativa è il seguente:

La Cooperativa conformemente all'articolo 1 della Legge 381/1991 opera senza scopo di lucro e senza fini speculativi, persegue l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso uno scopo plurimo, ossia mediante:

a) la gestione di servizi sanitari, socio sanitari, educativi, sociali e culturali, ai sensi dell'articolo 1, lettera a) della Legge 381/91 e dell'articolo 2 lettera a) della Legge Regionale 23/2006;

b) lo svolgimento di attività diverse, agricole, industriali, commerciali, e del terziario/servizi, ai sensi dell'articolo 1, lettera b) della Legge 381/91 e dell'articolo 2, lettera b) della Legge Regionale 23/2006, finalizzate all'inserimento lavorativo di "persone svantaggiate" così come definite dall'articolo 4 della Legge 381/1991 e s.m.i. e di "persone deboli" così come definite all'articolo 2, comma 1, lettera f) del Regolamento CE n. 2204/2002 del 5 dicembre 2002 e s.m.i. nonché di soggetti che versano in condizioni di fragilità sociale come evidenziate nell'articolo 22 della Legge 8 novembre 2000 n. 328.

Oltre alle suddette attività, la Cooperativa si propone in particolare di svolgere ogni altra attività che favorisca il recupero, l'integrazione e l'inclusione sociale, culturale e professionale di persone a rischio di emarginazione sociale, favorendo il riconoscimento della cultura della domiciliarità in alternativa ai processi di istituzionalizzazione.

In tale prospettiva la Cooperativa ricerca e persegue il coordinamento di tutte le sue attività in un'ottica di sostenibilità economica che postula il collegamento funzionale, operativo e sinergico tra esse.

La Cooperativa ha come principio imprescindibile il rispetto di leggi e regolamenti vigenti in tutti i paesi in cui essa opera, attraverso l'adozione di valori deontologici che garantiscano a tutti i portatori di interesse un elevato standard di professionalità. Tale impegno dovrà valere per ogni socio, lavoratore, consulente, fornitore, cliente o per chiunque abbia rapporti con la Cooperativa. La Cooperativa si ispira ai principi che sono alla base del movimento cooperativo mondiale ed in rapporto ad essi agisce.

Questi principi sono la mutualità, la solidarietà, la democraticità, l'impegno, il legame con il territorio, un equilibrato rapporto con lo Stato e istituzioni pubbliche, l'associazionismo tra cooperative, il rispetto della persona, la priorità dell'uomo.

La Cooperativa intende realizzare i propri scopi sociali anche mediante il coinvolgimento delle risorse della comunità ed in special modo di volontari, dei fruitori dei servizi e dei loro familiari, di enti profit e non profit con finalità di solidarietà sociale.

In questo modo la Cooperativa realizza, anche grazie all'apporto dei soci lavoratori, l'autogestione responsabile dell'impresa.

La Cooperativa facendo partecipare i soci ai benefici della mutualità, applicandone i metodi ed ispirandosi ai principi della libera e spontanea cooperazione, vuole dare continuità di occupazione lavorativa ai soci alle migliori condizioni economiche, sociali e professionali.



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

3.3 Attività svolte

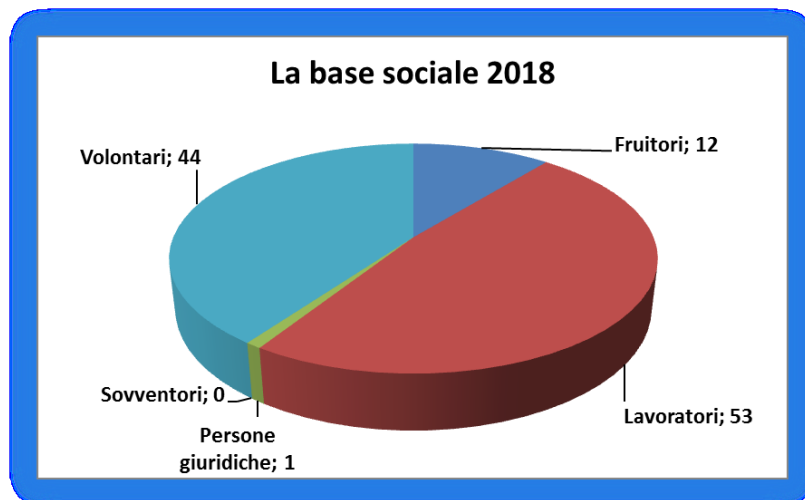
Di seguito viene presentata una sintesi delle attività svolte dalla PORTAPERTA SCS ONLUS IS:

Settori di attività

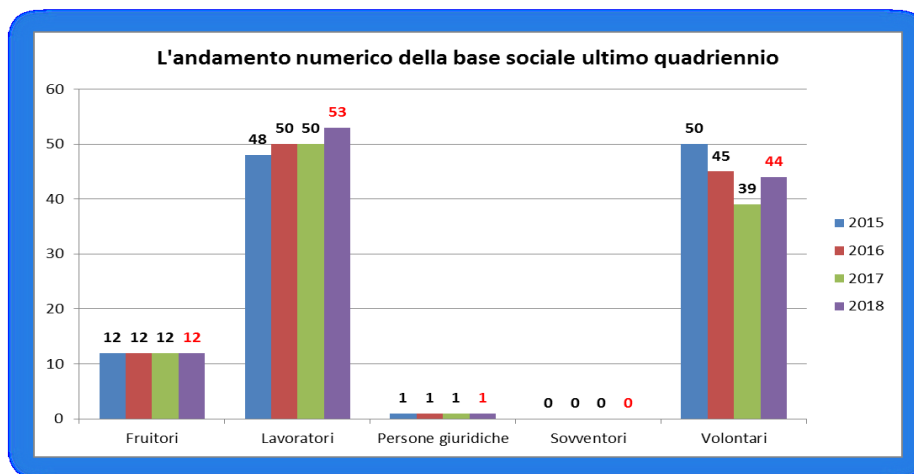
	Residenziale	Diurno
Disabili fisici psichici e sensoriali	X	X
Minori e giovani	X	X

3.4 Composizione base sociale

Di seguito vengono riportate alcune informazioni sulla composizione della base sociale al 31.12.2018.



La dinamica nella composizione della base sociale nell'ultimo triennio





IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

La composizione della base sociale vede una presenza equilibrata tra i soci lavoratori e la numerosa presenza di volontari che trovano nella Cooperativa un'ampia gamma di possibilità dove svolgere attività gratuita a favore degli ospiti accolti nelle strutture.

Soci ammessi ed esclusi

	Soci al 31/12/2017	Soci ammessi 2018	Recesso soci 2018	Decadenza esclusione soci 2018	Soci al 31/12/2018
Numero	102	25	15	0	112

3.5 Territorio di riferimento

Portaperta SCS ONLUS IS opera in Provincia di Belluno ed in particolare per l'area disabilità nella zona del Distretto di Feltre mentre per l'area minori nell'intero comprensorio bellunese (AULSS 1 Dolomiti





IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

3.6 Missione

La cooperativa *PORTAPERTA SCS ONLUS IS*, in accordo con la legge 381/91, si propone le seguenti **finalità istituzionali**:

- *la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi*
- *lo svolgimento di attività diverse - agricole, industriali, commerciali o di servizi - finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate.*

La Cooperativa, nell'anno in corso, ha deciso di attuare le sue finalità istituzionali attraverso:

- la gestione nell'area **DISABILITA'** di due centri diurni, una comunità alloggio organizzata in due moduli abitativi per persone disabili e un progetto di inserimento lavorativo protetto. Nel corso del 2018 è proseguita la sperimentazione del progetto autonomia nell'abitare che offre diversi interventi per favorire la vita indipendente delle persone disabili;
- la gestione nell'area **MINORI** di due comunità residenziali a Feltre e due diurne per minori in situazione di disagio (Belluno e Feltre). Nel corso del anno 2018 è proseguita la sperimentazione del progetto Palloncino Rosso a favore di minori con disturbo dello spettro autistico e del progetto Percorsi di futuro a favore di giovani in condizione di disagio sociale

La Cooperativa si propone di raggiungere questa finalità attraverso le seguenti **politiche di impresa sociale**:

PORTAPERTA si propone di:

- essere presenza attiva e significativa sul territorio, attraverso la lettura dei bisogni emergenti, sviluppando risposte al fine di soddisfare tali nuove necessità, in collaborazione e sinergia con le famiglie, la comunità locale e le amministrazioni
- mettere al centro delle proprie progettualità la persona al fine di tutelarne l'autonomia, le potenzialità e lo sviluppo di nuove abilità
- promuovere e stimolare la partecipazione attiva dei soci lavoratori, attraverso la condivisione delle responsabilità nella gestione delle attività quotidiane ma anche nei momenti decisionali e di studio di nuovi servizi o modalità di intervento.

La Cooperativa nel perseguimento della missione per il proprio agire si ispira ai seguenti **valori**:

DIMENSIONE RELAZIONALE

necessaria affinché le relazioni all'interno di PORTAPERTA possano essere "significative" in termini di partecipazione consapevole, reale e diretta e di gestione democratica dell'impresa da parte dei soci, anche fruitori.

TERRITORIALITÀ

intesa come radicamento sul territorio in cui si opera, conoscenza delle problematiche reali e partecipazione attiva alla comunità locale.

CENTRALITÀ DELLA PERSONA

fondamentale mettere al centro la persona intesa nella sua globalità, promuovendone i diritti e restituendole un ruolo all'interno della collettività. la persona è soggetto attivo del proprio percorso evolutivo.

RUOLO DEL VOLONTARIATO



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

come componente vitale di PORTAPERTA per l'apporto di contributi concreti e culturali che quale testimonianza di collegamento con il tessuto sociale.

LAVORARE IN RETE

ossia essere coordinati e orientati verso un obiettivo comune e condiviso, diffondere e confrontare la propria esperienza e le pratiche migliori.

DEMOCRAZIA PARTECIPATIVA

ossia un sistema in cui le diverse componenti sociali possono comunicare, mettere a confronto e in relazione progetti, domande, problemi, per delineare delle politiche che siano legate ai bisogni collettivi e che esprimano uno stile di sviluppo che valorizzi l'identità e il patrimonio del sistema territoriale locale.

3.7 Storia

Portaperta SCS ONLUS IS nasce nel 1998 grazie all'Associazione di Volontariato "Le Famiglie di Portaperta", avviata il 29 settembre 1996, per iniziativa di un nutrito gruppo di volontari e di un insieme di genitori interessati alle problematiche legate alla disabilità.

Dal 1997 il progetto "Futuro Sereno" propone di affrontare il problema del "Dopo di noi", vale a dire considerare e sostenere il destino della persona disabile non autosufficiente che rimane per diversi motivi senza supporto familiare, promuovendosi come nuovo approccio per una cultura alla domiciliarità in alternativa all'istituzione.

Portaperta SCS ONLUS IS opera nella area della disabilità e dal 2005 ha sviluppato servizi anche nell'area minori.

Alcuni degli avvenimenti più rilevanti della nostra storia:

- nel 1999 nasce il primo servizio: il Centro Diurno per disabili "NOIALTRI" (Mel – Belluno)
- nel 2001 nascono la Comunità Alloggio per persone disabili "Il Sorriso" e il Centro Diurno per persone disabili "La Birola" (Feltre – BL)
- nel 2004 nasce la Comunità Educativa Residenziale per minori "Casa Aladino" (Feltre – BL)
- nel 2008 nasce la Comunità Educativa Diurna per minori "Parapiglia" (Feltre – BL)
- nel 2009 nasce la Comunità Educativa Diurna per minori "Portaperta BELLUNO" (Belluno)
- nel 2016 nasce la Comunità Educativa Residenziale per minori "Karionghi" (Feltre – BL)

Lo scopo principale di Portaperta SCS ONLUS è di essere un soggetto attivo nell'ambito dei servizi socio-assistenziali rivolti a persone disabili e minori, favorendo, attraverso equipe competenti e professionali, dei validi percorsi per il benessere psico-fisico degli utenti dei vari servizi.



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

4. Governo e strategie

4.1 Tipologia di governo

Nella tabella vengono schematizzate alcune informazioni rispetto agli amministratori della cooperativa:

Nome e cognome	Carica	Altri dati
MARCO SLONGO	Presidente	residente a FELTRE
ANGELA MIONE	Vice Presidente	residente a SEREN DEL GRAPPA
BETTI CESCHIN	componente	residente a FELTRE
CLAUDIA BETTIN	componente	residente a ARSIE'
MARIA STEFANIA PERERA	componente	residente a SEREN DEL GRAPPA
MARIA TERESA SAVI	componente	residente a FELTRE
MICHELA BORTOLAS	componente	residente a CESIOMAGGIORE

Il Consiglio di Amministrazione è eletto dall'assemblea ordinaria dei soci del 13/5/2016 ed è composto da sette Consiglieri, tale numero è stato determinato nella stessa assemblea comunque non inferiore a cinque e non superiore a undici.

Il Consiglio di Amministrazione, nella prima riunione, elegge, scegliendoli tra i propri membri, il Presidente ed il Vice Presidente. Gli amministratori possono essere rieletti.

Il Consiglio di Amministrazione può affidare specifici incarichi a singoli amministratori o a un comitato esecutivo, delegando loro i necessari poteri e precisando i contenuti, i limiti e le modalità di esercizio della delega.

Non possono essere delegati i poteri concernenti le materie indicate dall'articolo 2381, comma 4, Codice Civile nonché i poteri in materia di ammissione, di recesso ed esclusione dei soci, nonché le decisioni che incidono sui rapporti mutualistici con i soci.

Al Consiglio di Amministrazione spetta determinare il compenso dovuto ai singoli membri per l'esercizio della funzione e se investiti di particolari cariche in conformità allo Statuto, mentre l'Assemblea dei soci determina l'importo complessivo del costo del Consiglio.

4.2 Organi di controllo

Di seguito vengono fornite alcune indicazioni circa gli organi di controllo della cooperativa.

Funzione	Nome e cognome	Carica	Altri dati
Revisore contabile DLgs 14/2010	ZADRA ELENA	dal 13/05/2016 al 30/04/2019	residente a FELTRE (BL) data prima nomina 13/05/2016



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

Funzione	Nome e cognome	Carica	Altri dati
Organismo di vigilanza ai sensi del legge 231/2001	Giovanni prof. Alibrandi	dal 15/12/2017 al 30/05/2019	residente in Lombardia data prima nomina 15/12/2017
Organismo di vigilanza ai sensi del legge 231/2001	Luigi avv. Meduri	dal 15/12/2017 al 30/05/2019	residente in Lombardia data prima nomina 15/12/2017
Organismo di vigilanza ai sensi del legge 231/2001	Alberto ing Bonomi	dal 15/12/2017 al 30/05/2019	residente in Lombardia data prima nomina 15/12/2017

4.3 Struttura di governo

Rispetto alla struttura di governo, si riportano alcuni dati che mostrano i processi di gestione democratica e di partecipazione della nostra organizzazione.

Il **CdA** della cooperativa PORTAPERTA SCS ONLUS IS nell'anno 2018 si è riunito 10 volte e la partecipazione media è stata del 92,86%. Oltre a partecipare alle riunioni di equipe delle unità di offerta almeno una volta all'anno, il Cda si è riunito informalmente per approfondimenti su temi specifici o eventi formativi in altre 5 occasioni

Per quanto riguarda l'**Assemblea**, invece, il tema della partecipazione degli ultimi 4 anni è meglio visualizzato dalla tabella sottostante:

Anno	Data	% di partecipazione	% di deleghe	Odg
2015	07/05/2015	31%	23%	1)Approvazione del 'Progetto di bilancio d'Esercizio' chiuso il 31.12.14 e della 'Nota integrativa al bilancio' corredata dai documenti tecnici illustrativi; 2)Esposizione della "Relazione sulla gestione" predisposta dagli amministratori e della "Relazione del Revisore Esterno" redatta a cura del dr. Alfio Dalla Gasperina; 3)Approvazione delle modalità di suddivisione dell'utile di esercizio 2014;
2016	13/05/2016	33%	33%	1)Approvazione del 'Progetto di bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.15', della 'Nota integrativa al bilancio' corredata dai documenti tecnici illustrativi predisposti dagli Amministratori ed esposizione della "Relazione del Revisore Legale Indipendente" redatta a cura del dr. Alfio Dalla Gasperina 2)Esposizione della "Relazione sulla gestione" predisposta dagli Amministratori 3)Approvazione delle modalità di suddivisione dell'utile di esercizio 2015; 4)Approvazione del 'Regolamento interno sui requisiti quantitativi e qualitativi dei consiglieri amministrazione' e della conseguente modifica del 'Regolamento elettorale interno' 5)Avvio del percorso per l' introduzione degli adempimenti relativi al D.LGS 231/01 in materia di responsabilità amministrativa degli Enti 6) Rinnovo delle cariche sociali per il triennio 2016 – 2017 - 2018 7)Assegnazione dell'incarico di Revisore legale ai sensi del art.2409-bis del c.c.



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

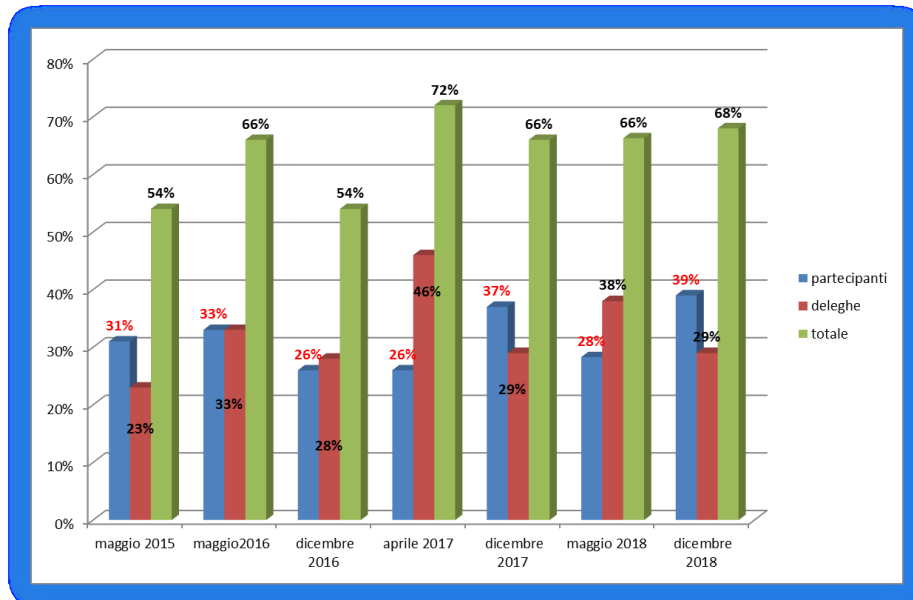
Anno	Data	% di partecipazione	% di deleghe	Odg
2016	19/12/2016	26%	28%	1) Presentazione e discussione in merito all'adozione da parte di Portaperta SCS ONLUS IS del modello organizzativo ai sensi del dell'art.7 comma 4 del DLgs 231/91. 2) Deliberazione in merito al compenso da destinare al Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'articolo 44 dello Statuto Sociale così come richiesto dal Revisore incaricato della Vigilanza degli enti cooperativi ai sensi del D.Lgs 2 agosto 2002 n.220 nel Verbale di revisione del 15/7/2016 3) Presentazione e aggiornamento della situazione dei servizi gestiti dalla Cooperativa e dei progetti di sviluppo promossi nell'anno 2016 4) Aggiornamento sullo stato di attuazione Deliberazione della Giunta Regionale n. 740 del 14 maggio 2015 Nuova programmazione e modalità di determinazione delle rette tipo per i Centri diurni per persone con disabilità (DGR 6/CR del 10 febbraio 2015).
2017	28/04/2017	26%	46%	1) Deliberazioni in merito al "Progetto di Bilancio di esercizio chiusosi il 31/12/2016", composto da Bilancio CE, Nota integrativa al bilancio corredata dai documenti tecnici illustrativi predisposti dagli Amministratori, Bilancio Sociale 2016; Lettura ed illustrazione della "Relazione del Revisore Esterno" dott.ssa Elena Zadra. 2) Determinazione delle modalità di copertura della perdita di esercizio 3) Comunicazioni a cura del Presidente
2017	15/12/2017	37%	29%	1) Comunicazioni a cura del Presidente Marco Slongo 2) Avvio del percorso organizzativo per il ventennale della Cooperativa 1998-2018 3) ADOZIONE DEL MODELLO ORGANIZZATIVO E NOMINA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA AI SENSI DEL D.LGS. N. 231/01. Presentazione e discussione del Modello organizzativo 231 ed in particolare della Procedura utenti, del Vademecum 231, del Vademecum dei rapporti con la P.A., del Codice disciplinare. 4) Presentazione e aggiornamento della situazione dei servizi gestiti dalla Cooperativa e dei progetti di sviluppo per l'anno 2018.
2018	4/5/2018	28,28%	34,62%	1) Approvazione del fascicolo "Progetto di Bilancio di esercizio chiusosi il 31/12/2017", composto da Bilancio CE, Nota integrativa al bilancio e Documenti tecnici illustrativi, predisposti dagli Amministratori nonché lettura ed illustrazione della Relazione del Revisore Indipendente " redatta dalla dott.ssa Elena Zadra 2) Approvazione delle modalità di suddivisione dell'utile/perdita di esercizio 2017 3) Approvazione del Bilancio Sociale 2017 4) Aggiornamento sulla gestione del Modello di organizzazione gestione e controllo predisposto ai sensi del D.Lgs n.231/2001 5) Comunicazioni a cura del Presidente Marco Slongo
2018	15/12/2018			1) Comunicazioni a cura del Presidente Marco Slongo 2) Aggiornamenti sulla gestione del Modello di organizzazione gestione e controllo predisposto ai sensi del D.Lgs n.231/2001 3) Avvio del percorso per il rinnovo delle cariche sociali in scadenza nel mese di aprile p.v.



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

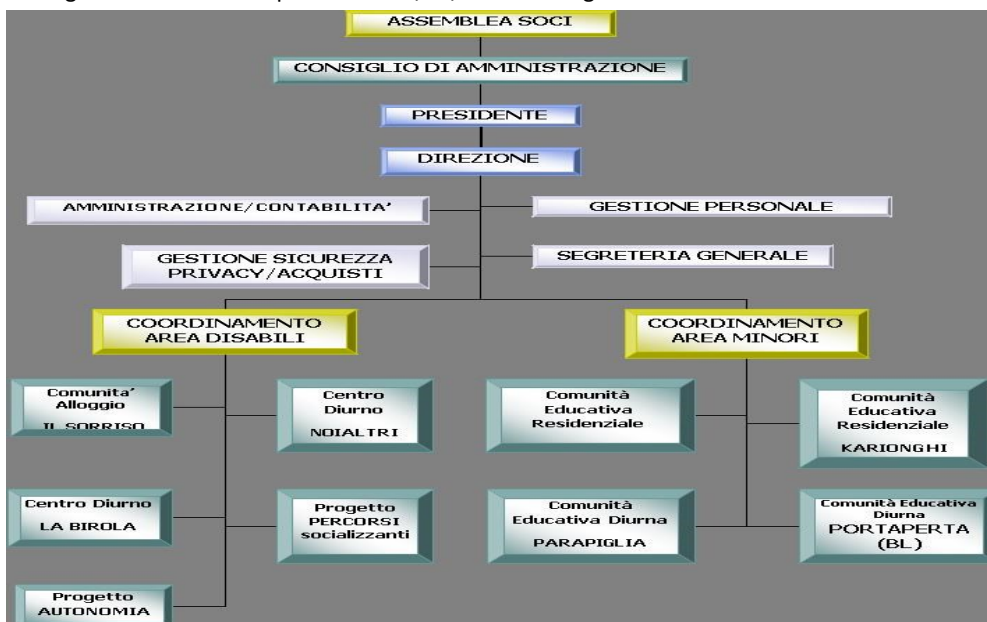
Partecipazione della base sociale alle ultime cinque assemblee ordinarie.



4.4 Processi decisionali e di controllo

4.1.1 Struttura organizzativa

La struttura organizzativa della cooperativa al 31/12/2017 è la seguente:





**IL BILANCIO SOCIALE
 2018
 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS**

**Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019**

4.1.2 Strategie e obiettivi

	Strategia	Obiettivi operativi
Struttura organizzativa	<p>Attenzione alla gestione delle risorse umane col perfezionamento di strumenti di monitoraggio e valorizzazione dei ruoli, aumento della delega.</p> <p>Miglioramento dei processi gestionali e di direzione.</p>	<p>Perfezionare e condividere un modello di valutazione di tutti i lavoratori, ai vari livelli, con un corrispondente sistema premiante che rispecchi valori e competenze, compatibilmente con le risorse disponibili. Ruoli e responsabilità diversificate.</p> <p>Definire con lo Staff di Direzione il sistema di riferimento per la valutazione delle prestazioni individuali (autovalutazione + etero valutazione).</p> <p>Continuare a migliorare la comunicazione interna alla cooperativa a tutti i livelli; lavorare affinché i coordinatori acquisiscano sempre più autonomia decisionale; Ampliare il gruppo Staff con Responsabile Area Risorse Umane e Responsabile comunicazione, bandi e progetti.</p>
Governance, soci e partecipazione	<p>Consolidare il senso di appartenenza e di condivisione delle politiche interne attraverso un maggiore confronto con i soci.</p>	<p>La governance di Cooperativa: il cda per funzioni, la valutazione, l'essere socio lavoratore, creare partnership con altre cooperative, condivisione nel gruppo staff della guida della coop, assestare il gruppo della direzione allargata, formazione nuovi soci.</p> <p>Crescita dei soci e potenziamento del senso di appartenenza alla cooperativa : percorso soci, aumento del numero di assemblee.</p>
Servizi: caratteristiche e gestione	<p>Potenziare il modello pedagogico della progettazione educativa personalizzata. Area riabilitativa territoriale, interventi individuali e familiari, gruppi tra utenti e sul territorio.</p> <p>Adeguare il modello di intervento alla luce dei cambiamenti istituzionali e normativi, mantenendo la qualità di servizi.</p> <p>Potenziare la crescita del personale attraverso costante supervisione dei gruppi di lavoro, affiancamenti, formazioni esterne, selezione del personale. Specializzare la professionalità, adeguare la sicurezza.</p>	<p>Il modello educativo come strumento di lavoro nelle pratiche quotidiane;</p> <p>Supervisioni equipe</p> <p>Mantenimento degli attuali standard educativi e riabilitativi. Supervisione delle equipe minori e disabili</p> <p>Scambi strutture-territorio, operatori con diverse specializzazioni, costante formazione/supervisione, gruppi trasversali degli utenti, aggiornamenti PEI/PAI.</p> <p>Miglioramento di alcune procedure di gestione di processi direzionali/ di cooperativa con valutazione dell'impatto</p> <p>Realizzazione dell'annuale bilancio sociale.</p>



**IL BILANCIO SOCIALE
 2018
 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS**

**Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019**

	Strategia	Obiettivi operativi
Il confronto con i partner ed i competitor: il mercato	<p>Fronteggiare il cambiamento del welfare partecipando alla ridefinizione dei parametri di intervento.</p> <p>Rispondere in maniera tempestiva ai nuovi bisogni.</p> <p>Dialogo con le cooperative con l'intento di concertare una strategia comune.</p>	<p>Dialogo e confronto attivo nella ridefinizione dei bisogni e delle risposte, partecipazione ai piani di zona e alle politiche di intervento, tavoli di lavoro sulla disabilità e sui minori</p> <p>Diversificazione dei servizi in risposta alla nuova committenza. Servizi sostenibili e nuovi, orientandosi anche al privato, inizio del percorso di trasformazione degli attuali cd per disabili</p> <p>Legittimazione e riconoscimento in un sistema di partenariato ampio e complesso in cui poter esprimere potenzialità, rappresentanza e partecipazione.</p>
La pianificazione economico finanziaria	<p>Sostenibilità economica e crescita imprenditorialità: appalti, fund raising, sviluppo area servizi innovativoclinica, riconversione servizi e analisi di mercato.</p>	<p>Indipendenza economica: potenziamento delle capacità di gestione economica, controllo di gestione, bilancio quadrimestrale dei servizi, allineamento della nostra offerta alla domanda del pubblico e del privato, progetti individualizzati,</p> <p>Miglioramento e rafforzamento del rapporto con le famiglie</p> <p>Miglioramento e rafforzamento del rapporto con le banche.</p> <p>Fidelizzazione del donatore – mantenimento del dialogo costante nel tempo</p>

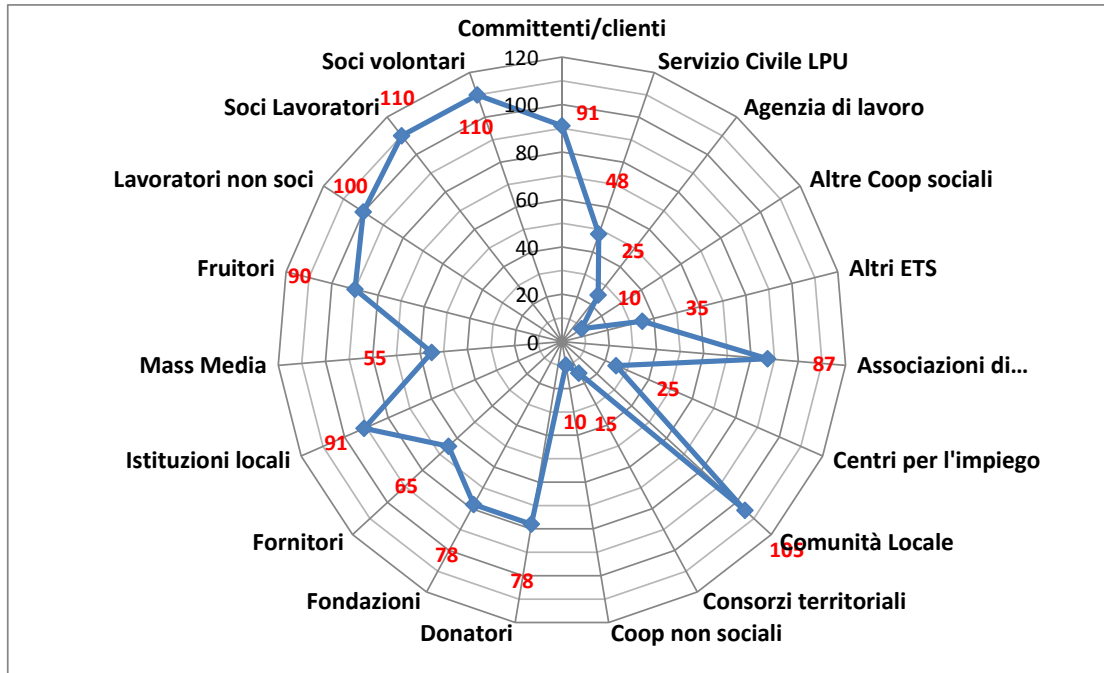


IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

5. Portatori di interessi

Come si può notare nel grafico radar che segue i portatori di interesse di Portaperta sono molteplici



Riportiamo nella tabella la natura della relazione di ogni portatore di interessi individuato:

Portatori di interesse interni

	Tipologia di relazione
Assemblea dei soci	Incontri in assemblea
Soci lavoratori	Condivisione dell'operato del Consiglio di amministrazione attraverso la partecipazione dei Consiglieri alle equipe settimanali
Soci volontari	Incontri annuale con i volontari ed incontri informali mensili
Soci fruitori	coinvolgimento attivo nelle attività sociali di ciascun servizio attraverso l'organizzazione di incontri semestrali
Lavoratori non soci	Condivisione dell'operato del Consiglio di amministrazione attraverso la partecipazione dei Consiglieri alle equipe settimanali
Stagisti, servizio civile, borse lavoro ecc.	Percorso di formazione prima di avviare l'inserimento nei cari servizi
Fruitori	Incontri informali e formali nei servizi



**IL BILANCIO SOCIALE
2018
Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS**

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

Portatori di interesse esterni

	Tipologia di relazione
Altre cooperative sociali	<i>Accordi per A.T.I., scambio di informazioni, fornitura di servizi</i>
Cooperative non sociali	<i>Fornitura di beni</i>
Consorzi territoriali	<i>Partecipazione eventi associativi</i>
Associazione di rappresentanza	<i>Rappresentanza politica, partecipazione a gruppi di lavoro e ai tavoli tematici</i>
Altre organizzazioni di terzo settore	<i>Iniziative comuni di sensibilizzazione, partecipazione ai tavoli di lavoro Progettualità comuni e partenariati</i>
Istituzioni locali	<i>Collaborazioni formale ed informale per i Piani di Zona e altre iniziative</i>
Comunità locale	<i>Partecipazione e coprogettazione di eventi di solidarietà</i>
Committenti/clienti	<i>Rapporti frequenti e personalizzati con i Servizi in qualità di ente invianti, con gli utenti e le loro famiglie</i>
Fornitori	<i>Rapporti diretti per la gestione dei contratti di fornitura</i>
Donatori	<i>Incontri formali ed informali</i>
Mass media e comunicazione	<i>Invio periodico di comunicati stampa inerenti le iniziative territoriali della Cooperativa</i>
Imprese	<i>Eventi di solidarietà</i>
Centri per l'impiego	<i>Promozione offerte di lavoro</i>
Agenzia per il lavoro	<i>Selezione e fornitura</i>
Organizzazione di volontariato	<i>Collaborazione in progetti specifici</i>
Fondazione	<i>Partecipazione a bandi</i>



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

6. Rapporto sociale e ulteriore rapporto di lavoro

Vengono di seguito riportati alcuni indicatori relativi ai portatori di interessi interni ed esterni ritenuti fondamentali almeno per quanto riguarda l'attuale edizione del bilancio sociale.

6.1 Soci Lavoratori e i Lavoratori

Considerazioni generali

L'ambito della gestione del personale per l'anno 2018 è stato ancora caratterizzato da un leggero incremento in valore assoluto (+284,21) rispetto all'anno precedente delle ore lavorate con un'incidenza delle ore di straordinario/supplementare davvero contenuta (1,18% sul totale). Nell'ultimo triennio di non si apprezzano differenze significative tra le ore lavorate che è rimasto sostanzialmente stabile.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
n. ore lavorate	103.552	102.655	103.524	95.842	94.803	95.087,21
costo del lavoro dipendente	1.709.157	1.685.548	1.178.270	1.599.363	1.607.869	1.585.348

Le ore lavorate sono state complessivamente 95.087 mentre le ore di assenza 19.240.

	Nr. ore lavorate			Nr. ore lavorabili		
	ordinarie	straordinarie	totale	lavorate	assenze	totale
nr.	93.968,96	1.118,25	95.087,21	95.087,21	19.240,17	114.327,38
%	98,82%	1,18%	100,00%	83,17%	16,83%	100,00%

Se il numero di ore lavorate tra il 2018 ed il 2017 non presenta variazioni rilevanti, il turnover in 4 servizi ha caratterizzato in modo significativo le composizioni dei gruppi di lavoro, a causa di circa 4.000 ore maternità, 5 dimissioni e 2.431 ore di malattia.

In particolare vi è stata la necessità:

- di sostituire:
 - 4 lavoratori che hanno usufruito di lunghi periodi di maternità obbligatoria, facoltativa, aspettativa;
 - 6 lavoratori assenti per malattie superiori alle due settimane;
 - 5 lavoratori che hanno interrotto il rapporto subordinato di lavoro con la Cooperativa (2 per il trasferimento in un impiego pubblico, 2 per il trasferimento ad altro impiego privato, 1 per altro)
- di integrare le assenze del personale nei periodi di ferie prolungati

Nr. ore di assenza retribuite						Nr. ore di assenza NON retribuite			ASSENZE
malattia	infortunio	maternità	ferie	permessi	Sub Tot 1	permessi	ingiustificate	Sub Tot 2	Totale
2.431,17	75,5	3.988	10.635	440,40	17.570,17	1.697	3	1700	19.240,17

La ripartizione delle ore di presenza ed assenza suddivisa per figura professionale è la seguente:



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

	Ore ordinarie	Ore straordinarie	Totale ore lavorate	Totale ore lavorabili	Ferie	Malattia	Maternità	Infortunio	Permessi retribuiti	Permessi non retribuiti
Ausiliari	6.886,65	2,00	6.888,65	7.686,65	675,00	120,00	-	-	-	3,00
Coordinatori	2.709,00	84,00	2.793,00	3.196,00	332,00	14,00	51,00	-	6,00	-
Educatori	36.905,00	737,75	37.642,75	43.641,75	3.856,50	813,00	1.186,00	75,50	48,00	20,00
Impiegati	5.039,75	185,75	5.225,50	6.989,50	438,50	70,00	-	-	-	1.255,50
Lavorattivi	360,00	-	360,00	360,00	-	-	-	-	-	-
OSS	42.069,00	108,75	42.177,75	52.452,92	5.333,00	1.414,17	2.751,00	-	386,00	391,00
	93.969	1.118	95.088	114.327	10.635	2.431	3.988	76	440	1.670

Interessante la ripartizione nell'ultimo quadriennio delle ore lavorate in ciascuna Unità operativa segno che una volta raggiunto il tetto massimo delle presenze degli utenti la forza lavoro rimane stabile anche in presenza di una fluttuazione in diminuzione delle giornate di frequenza.

		SORRISO	NOIALTRI	BIROLA	ALADINO	KARONGHI	SIS	PAPAPIGLIA	PORTAPERTA	CENTRI ESTIVI	CARENZIONI	PROG. AUTONOMIA	DIREZIONE	PDF	PEDAVENA + LAVORATTIVI	TOTALE
2018	n.ore	25.425	13.186	14.957	10.825	10.397		3.941	2.801	659		5.340	5.226	1.901	431	95.087
	%	27%	14%	16%	11%	11%		4%	3%	1%		6%	5%	2%	0,5%	100,0%
2017	n.ore	25.807	14.374	15.915	10.425	10.524		1.932	4.026	278	348	5.958	5.216			94.803
	%	27%	15%	17%	11%	11%		2%	4%	0%	0%	2%	6%			100%
2016	n.ore	24.759	14.144	15.764	10.625	8.991		1.481	4.211	994	787	7.121	6.171			95.048
	%	26%	15%	17%	11%	9%		2%	4%	1%	1%	3%	7%			100%
2015	n.ore	25.048	13.520	14.685	12.036	0	11.463	3.449	3.728	2.574	983	9.186	6.852			103.524
	%	26%	14%	15%	13%	0%	12%	4%	4%	3%	1%	3%	7%			100%

La forza lavoro

Al 31.12.2018 la suddivisione della forza lavoro per classi d'età e genere evidenzia che quasi la metà del personale ha meno di 40 anni (tra 22 e 40), il 49% ha tra 41 e 59 anni e solo due persone hanno più di 60 anni. Sempre molto scarsa la presenza maschile pari all'8,45% della forza lavoro.

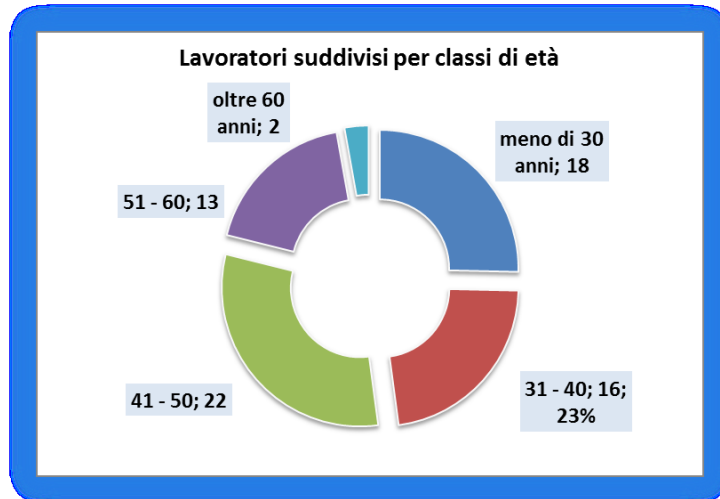
Forza lavoro suddivisa per età e genere	DONNE		UOMINI		TOTALE	
	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%	Valore assoluto	% sulla forza
meno di 30 anni	18	100,00%	0	0,00%	18	25,35%
31 - 40	15	93,75%	1	6,25%	16	22,54%
41 - 50	20	90,91%	2	9,09%	22	30,99%
51 - 60	10	76,92%	3	23,08%	13	18,31%
oltre 60 anni	2	100,00%	0	0,00%	2	2,82%
TOTALE	65	91,55%	6	8,45%	71	100,00%



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

Il grafico che segue illustra forse in modo più efficace la suddivisione per classi della forza lavoro.

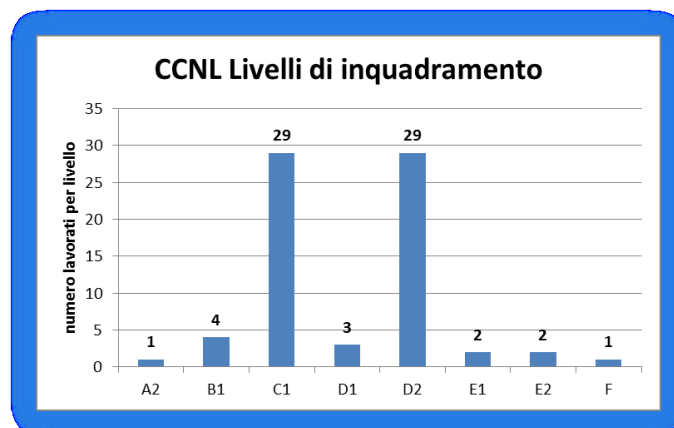


La suddivisione della forza lavoro rispetto alle mansioni esercitate ed al genere riscontra circa il 40% di oss ed il 46,% di educatori.

Forza lavoro suddivisa per mansioni e genere	DONNE		UOMINI		TOTALE	
	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%
Ausiliari	4	80,00	1	20,00	5	7,04
Operatori Socio Sanitari	26	92,86	2	7,14	28	39,44
Educatori/equivalenti	32	96,97	1	3,03	33	46,48
Psicologi	2	100,00	0	0,00	2	2,82
Impiegati	1	33,33	2	66,67	3	4,23
Totale	65	91,55	6	8,45	71	100,00

Livelli contrattuali e le retribuzioni della dirigenza

La suddivisione nei livelli del CCNL di settore rispecchia l'assegnazione della mansioni di cui alla tabella precedente





IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

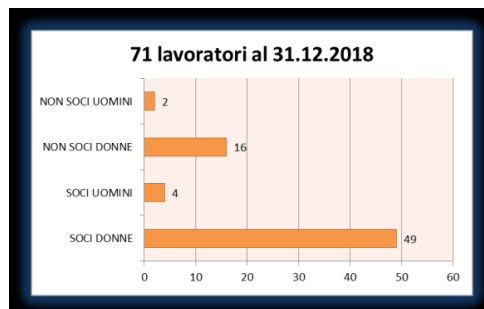
Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

<u>Funzione</u>	<u>livello</u>	<u>Retribuzione lorda annuale</u>
<u>Direttore aziendale</u>	<u>F2 – 38 ore settimanali</u>	<u>57904,51</u>
<u>Responsabile segreteria a RSPP</u>	<u>E2 – 30 ore settimanali</u>	<u>30599,41</u>
<u>Responsabile risorse umane</u>	<u>E2 – 25 ore settimanali</u>	<u>0 (in aspettativa)</u>
<u>Coordinatore area minori</u>	<u>E1 – 25 ore settimanali</u>	<u>22345,71</u>
<u>Coordinatore area disabili</u>	<u>E1 – 38 ore settimanali</u>	<u>37462,53</u>

Rapporto mutualistico e rapporto lavorativo

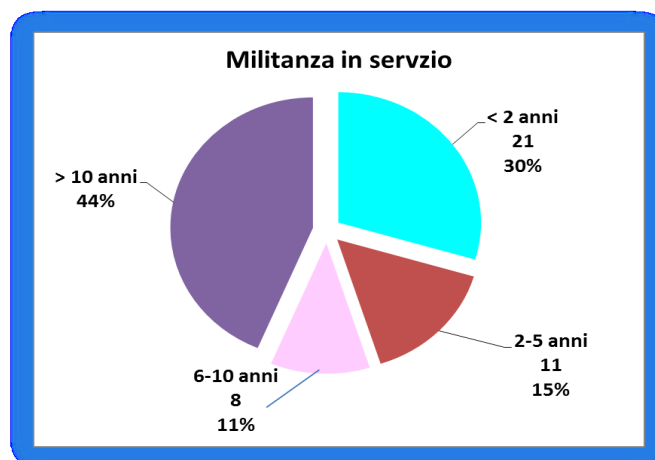
Il 74,65% della forza lavoro aderisce in qualità di socio alla Cooperativa in leggero aumento rispetto al 73,91% dello scorso anno.

Forza lavoro suddivisa per età e genere	DONNE		UOMINI		TOTALE	
	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%
Soci lavoratori	49	92,45	4	7,55	53	74,65
Lavoratori non soci	16	88,89	2	11,76	18	25,35
Totale	65	91,55	6	8,70	71	100



L'anzianità di servizio

L'anzianità di servizio dei lavoratori in forza al 31 dicembre 2018 indica che quasi la metà è alle dipendenze di Portaperta da oltre 10 anni.





**IL BILANCIO SOCIALE
 2018
 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS**

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

Le tipologie di contratto

Per quanto attiene la tipologia di rapporto lavorativo intrattenuto dai soci e dai non soci si evidenzia che 50 soci dispongono di un tempo indeterminato a fronte di 3 soci che hanno un contratto determinato. I lavoratori non soci sono concentrati tra coloro che dispongono di un lavoro a tempo determinato (15 su 18).

Forza lavoro suddivisa per genere e durata contratto	DONNE		UOMINI		TOTALE	
	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%	Valore assoluto	%
Soci lavoratori assunti con un contratto a tempo <u>indeterminato</u>	46	92,00	4	8,00	50	70,42
Soci lavoratori assunti con un contratto a tempo <u>determinato</u>	3	100,00	0	0,00	3	4,23
Lavoratori non soci assunti con un contratto a tempo <u>indeterminato</u>	2	66,67	1	33,33	3	4,23
Lavoratori non soci assunti con un contratto a tempo <u>determinato</u>	14	93,33	1	6,67	15	21,13
Totale	65	91,55	6	8,45	71	100,00

Nel corso dell'anno hanno cessato 34 contratti di lavoro che hanno interessato 29 lavoratori.

Tipologia di cessazione	n.
Dimissioni da tempo indeterminato	5
Dimissioni anticipate rispetto alla naturale conclusione del contratto a tempo determinato	4
Scadenza naturale contratto determinato (a causale o per sostituzione)	25
Totale cessazioni anno 2018	34

Nel corso dell'anno i contratti di lavoro di 8 addetti assunti a tempo determinato sono stati trasformati a tempo indeterminato.

	a causale	per sostituzione	tempi determinati a passati a tempo indeterminato
totale	31	8	8

Nel prospetto che segue è indicato il numero di unità lavorative equivalenti alla data dell'1/1/2018, criteri presi a riferimento ai sensi della Legge 78/2014 e del CCNL per i dipendenti delle cooperative sociali, in materia di assunzione di personale a tempo determinato. Nel parametro pari al 30% non rientrano i lavoratori assunti a tempo determinato per sostituzione di altri lavoratori assenti dal servizio con diritto al mantenimento del posto di lavoro (maternità, infortuni, ferie):

Lavoratori assunti a tempo indeterminato al 1.1.2018			Limite max di addetti da assumere a tempo determinato 30%	
Valore assoluto	Somma dei monte ore individuali settimanali di lavoro	Numero lavoratori equivalenti a tempo pieno	Somma delle ore settimanali disponibili per i lavoratori assunti a tempo determinato	Numero lavoratore equivalenti a tempo pieno.
49	1.588,44	41,81	476,65	12,54



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

Nel corso dell'anno 2018 il limite giornaliero di 12,54 addetti equivalenti (pari a un monte ore settimanale di 476,65) non è stato mai superato. Non è stato utilizzato del personale somministrato.

Cittadinanza

Al 31.12.2018 bel 70 lavoratori hanno cittadinanza italiana, 1 straniera.

Formazione

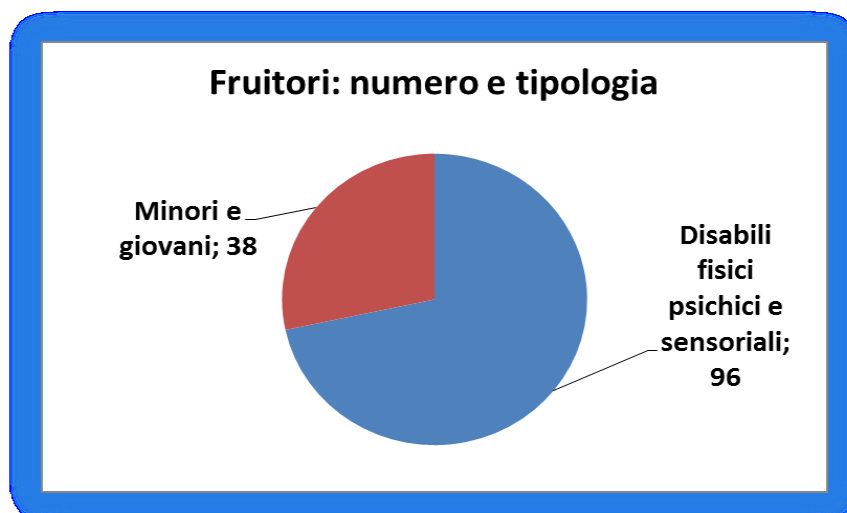
Complessivamente i lavoratori hanno partecipato a corsi di formazione o attività di aggiornamento sono stati per un totale di quasi 625 ore tra formazione obbligatoria e professionalizzante

Mutualità

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.426.811	-	-	ininfluente
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	101.207	-	-	ininfluente
B.7- Costi per servizi	493.491	-	-	ininfluente
B.9- Costi per il personale	1.585.951	1.245.962	78,56	Sì

6.2 Fruttori

I beneficiari delle attività





IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

Minori e Giovani

Denominazione Unità di Offerta	Sede (indirizzo)	N° utenti	Descrizione del servizio	Tipologia
PARAPIGLIA e PROGETTO PALLONCINO ROSSO	FELTRE (BL) VIA SEGUSINI 6/a	9	ATTIVITA' EDUCATIVE E RIABILITATIVE DI SUPPORTO PER MINORI AUTISTICI	comunità educativa diurna
CASA ALADINO	FELTRE (BL) VIALE MONTEGRAPPA 23	9	COMUNITA' EDUCATIVA RESIDENZIALE PER MINORI MISTA MASCHI/FEMMINE 6/12 ANNI E FEMMINILE 12/18 ANNI	comunità educativa residenziale
KARIONGHI	FELTRE (BL) VIA CANOI 2	8	COMUNITA' EDUCATIVA RESIDENZIALE PER MINORI MASCHI	comunità educativa residenziale
PORTAPERTA BELLUNO	BELLUNO VIA GOBBETTI 56	9	COMUNITA' EDUCATIVA DIURNA PER MINORI IN SITUAZIONE DI DISAGIO	comunità educativa diurna
Progetto PERCORSI DI FUTURO	FELTRE VICOLO DEL GAMBERO N.5	3	COMUNITA' EDUCATIVA DIURNA PER MINORI IN SITUAZIONE DI DISAGIO	comunità educativa diurna

Persone con disabilità

Denominazione Unità di Offerta	Sede (indirizzo)	N° utenti	Descrizione del servizio	Tipologia
NOIALTRI 17 pp	MEL (BL) VIA ROMA 17	16	CENTRO DIURNO PER PERSONE DISABILI ADULTE	centro diurno
PERCORSI SOCIALIZZANTI ED OCCUPAZIONALI	ELTRE (BL) VIA CESARE BATTISTI 18	26	SISTEMA INTEGRATO DI INTERVENTI DI INSERIMENTO LAVORATIVO PROTETTO PER PERSONE DISABILI ADULTE	diurno sperimentale
IL SORRISO 20 pp	FELTRE (BL) VIA PONT 3	14	COMUNITA' ALLOGGIOPER PERSONE DISABILI ADULTE	comunità alloggio
LA BIROLA 25 pp	FELTRE (BL) VIALE PEDAVERA 9	25	CENTRO DIURNO PER PERSONE DISABILI ADULTE	centro diurno
PROGETTO AUTONOMIA	FELTRE (BL) VICOLO DEL GAMBERO	15	PROGETTO DI ACCOGLIENZA DIURNA E RESIDENZIALE PER FAVORE AUTONOMIA PERSONE DISABILI ADULTE	abitativo

6.3 Altre risorse umane

6.3.1 Volontari

Il numero dei volontari che hanno prestato continuativamente la loro opera nel corso dell'anno 2018 presso i Servizi della Cooperativa è stato di 26 persone su 43 iscritti nell'apposita sezione del Libro Soci. Complessivamente sono state svolte 1.225 giornate di presenza.

6.3.2 Servizio civile volontario

Nel corso dell'anno 2018 nelle strutture di Portaperta accreditate per il servizio Civile Nazionale, sono stati accolti complessivamente 10 volontari che hanno aderito ai progetti di Servizio Civile Nazionale suddivisi nei bienni 2017/2018 – 2018/2019. Di questi, 2 hanno abbandonato il progetto in corso d'opera in quanto hanno trovato un'occupazione.



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

STRUTTURA	NUMERO VOLONTARI INSERITI
Comunità Alloggio <i>Il Sorriso</i>	1
Centro Diurno <i>la birola</i>	2
Comunità educativa <i>Casa Aladino</i>	3
Comunità educativa <i>Karionghi</i>	2
Comunità educativa diurna <i>Portaperta Belluno</i>	2

Anche per il 2018 si può affermare senza tema di smentita che la presenza dei civilini nei servizi è un fattore di notevole impatto nella vita quotidiana degli utenti e dei soci impegnati. Si conferma il valore aggiunto che tali risorse hanno rappresentato per le équipes di professionisti che le accolgono, sia in termini di presenza fissa all'interno del servizio (30 ore/settimana per 12 mesi) sia in riferimento alla serietà e disponibilità con cui si sono saputi approcciare all'utenza e, non ultimo, alla qualità e varietà di offerta che è stato possibile garantire grazie anche al loro contributo.

Anche per l'anno appena concluso Portaperta è stata parte attiva nel Gruppo Tecnico di gestione dei Progetti di Servizio Civile costituitosi fra Unione Montana Feltrina, Comitato d'Intesa fra le Associazioni di Volontariato della Provincia di Belluno, Cooperativa Sociale DUMIA e Portaperta SCS Onlus IS stessa, contribuendo con una propria risorsa alla progettazione, alle selezioni e ai monitoraggi delle attività con i volontari e gli Operatori Locali di Progetto (O.L.P.) con un investimento di 68 ore/uomo annue.

6.3.3 Lavoratori di pubblica utilità per messa alla prova

Il lavoro di pubblica utilità è una sanzione penale consistente nella prestazione di un'attività non retribuita a favore della collettività da svolgere presso lo Stato, le regioni, le province, i comuni o presso enti e organizzazioni di assistenza sociale o volontariato. La prestazione di lavoro, ai sensi del decreto ministeriale 26 marzo 2001, viene svolta a favore di persone affette da HIV, portatori di handicap, malati, anziani, minori, ex detenuti o extracomunitari; oppure nel settore della protezione civile, della tutela del patrimonio pubblico e ambientale o in altre attività pertinenti alla specifica professionalità del condannato. L'attività viene svolta presso gli Enti che hanno sottoscritto con il Ministro, o con i Presidenti dei Tribunali delegati, le convenzioni previste dall'art. 1 comma 1 del D.M. 26 marzo 2001, che disciplinano le modalità di svolgimento del lavoro, nonché le modalità di raccordo con le autorità incaricate di svolgere le attività di verifica.

Portaperta ha sottoscritto nel 2015 due convenzioni con il Tribunale di Belluno e con l'Ufficio Interdistrettuale Esecuzione Penale Esterna di Mestre così come previsto dal DM 26 marzo 2001 ed ha ricevuto nel 2018, dodici richieste di disponibilità ad accogliere cittadini nell'ambito della messa alla prova. Nove sono state accolte mentre tre sono state orientate a rivolgersi presso altri enti. Sono state quindi prestate 255 giornate (pari a 855 ore) di attività non retribuita a nostro favore, con esiti positivi sia nella valutazione dei Rferenti di sede, sia dell'UIEPE che delle stesse persone interessate.



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

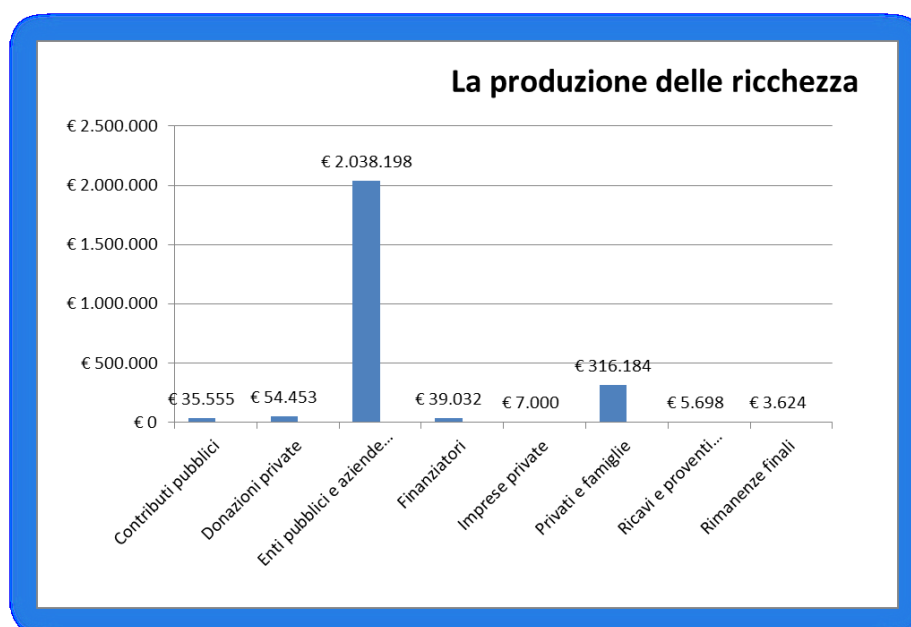
Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

7. DIMENSIONE ECONOMICA

7.1 Valore della produzione

	2015	2016	2017	2018
Privati e famiglie	€ 271.417,00	€ 289.887,00	€ 303.343,00	€ 316.183,58
Imprese private	€ 27.919,00	€ 17.158,00	€ 7.254,00	€ 0,00
Consorzio	€ 230.848,00	€ 15.000,00	0	€ 7.000,00
Enti pubblici e aziende sanitarie	€ 1.945.080,00	€ 2.012.113,00	€ 1.982.601,00	€ 2.038.197,58
Contributi pubblici	€ 22.468,00	€ 681,00	€ 0,00	€ 35.554,61
Finanziatori	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.763,00	€ 39.031,97
Donazioni private	€ 32.746,00	€ 23.602,00	€ 34.607,00	€ 54.452,90
Rimanenze finali	€ 4.124,00	€ 4.987,00	€ 4.733,00	€ 3.624,05
Ricavi e proventi straordinari	€ 1.820,00	€ 184.895,00	€ 151.779,00	€ 5.698,31
Totale	€ 2.536.422,00	€ 2.548.323,00	€ 2.538.013,00	€ 2.499.743,00

Produzione della ricchezza 2018



L'andamento dei ricavi derivanti dalla vendita dei servizi prodotti dai soci di Portaperta ha subito un lieve aumento del 4.17%.



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

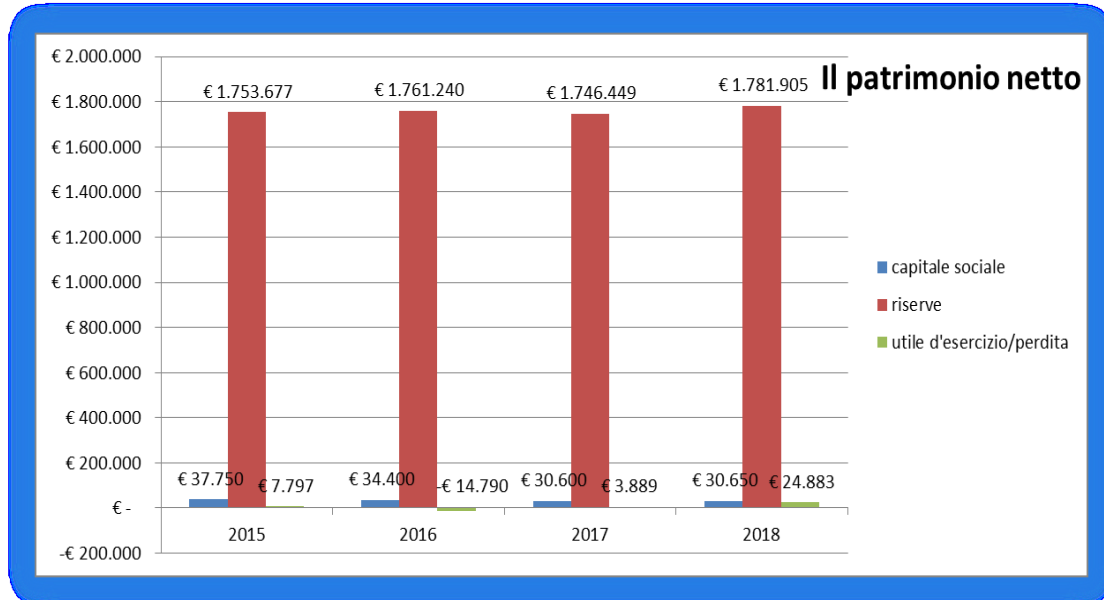
Oltre l'82% dei ricavi deriva da contratti con gli enti pubblici, il 13% dalle famiglie (in leggero aumento), mentre rimangono rilevanti i ricavi straordinari e le donazioni private che insieme raggiungono l'8% del totale.

Se l'importo degli ammortamenti è rimasto lo stesso (circa 150.000€) il valore degli accantonamenti è diminuito a circa 71.000€ su precisa scelta del Cda. L'insieme dei beni acquisiti da Portaperta per la gestione delle attività è salito a circa 666.000€ (+10% sull'anno precedente).

	2015	2016	2017	2018
Ammortamenti e accantonamenti	€ 173.653	€ 276.422	€ 221.610	€ 237.851
Fornitori di beni da economie esterne	€ 551.381	€ 606.815	€ 665.657	€ 682.135
Variazione rimanenze iniziali/finali per materie prime e merci	€ 261	€ 862	-€ 253	€ 1.109
Totale	€ 725.295	€ 884.099	€ 887.014	€ 921.095

7.2 La ricchezza patrimoniale

Il patrimonio netto

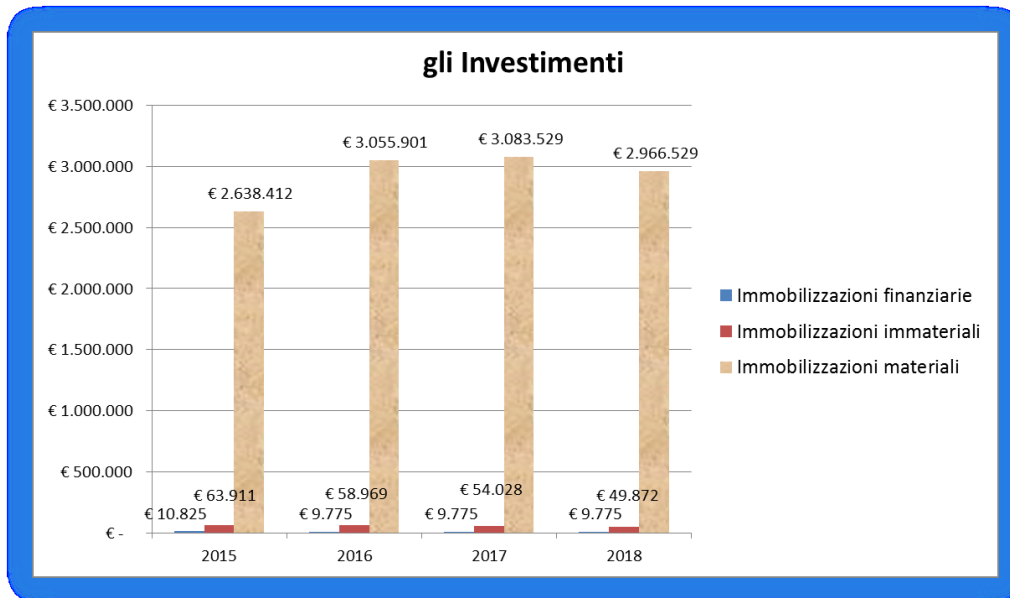




IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
 dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
 maggio 2019

7.3 Gli investimenti



7.4 Rendicontazione della destinazione del 5 % dell'IRPEF 2016

Per quanto attiene agli adempimenti di trasparenza e pubblicità relativi al ricevimento dei fondi '5 per mille dell'Irpef a finalità di interesse sociale' lo scorso 16.8.2017 l'Agenzia delle entrate ha bonificato alla Cooperativa la cifra di euro 8.809,41 da 284 contribuenti relativa alle dichiarazioni dei redditi 2016.

Tipologia	Destinazione della donazione	Donatori	Importo €
Da Agenzia delle Entrate 5 per mille anno 2014	Acquisto beni Arredamento della nuova Comunità Educativa per minori e adolescenti Karionghi dal costo complessivo di 18.621,53 euro	313	7.279,31
Da Agenzia delle Entrate 5 per mille anno 2015	Acquisto beni Acquisto di beni e per la manutenzione straordinaria della nuova sede della Comunità Educativa per minori e adolescenti Casa Aladino dal costo complessivo di 72.375,28 euro	284	7.371,44
Da Agenzia delle Entrate 5 per mille anno 2016	Risorse umane Finanziamento di parte dei costi del personale sostenuti nell'ambito del progetto Il Palloncino Rosso destinato all'accoglienza di minori con disturbi dello spettro autistico. Costo educatore specializzato 21.484,53 euro/anno	308	7.809,41



IL BILANCIO SOCIALE 2018 Di PORTAPERTA SCS ONLUS IS

Allegato E) al Verbale
dell'Assemblea dei soci n. 63 del 10
maggio 2019

8. PROSPETTIVE FUTURE

8.1 Prospettive della Cooperativa

Gli obiettivi a medio-breve termine della Cooperativa possono essere brevemente riassunti nei punti seguenti:

Struttura organizzativa:

1. Consolidamento dei progetti attivati nel 2016/2017/2018 in particolare il progetto "Autonomia", il progetto "Palloncino Rosso", il progetto "Percorsi di futuro"
2. Potenziamento e sviluppo dell'organico della Direzione
3. Monitoraggio appalti

Soci e modalità di partecipazione:

1. Formazione nuovi consiglieri
2. Convenzioni per i soci con attività commerciali locali

Le Reti:

1. Partecipazione agli organi di rappresentanza delle cooperative sociali – partecipazione alle commissioni tematiche di Federsolidarietà regionale
2. Incentivazione alla collaborazione con il terzo settore del territorio per l'elaborazione di strategie e di pensieri sinergici con la nuova AULSS 1 Dolomiti
3. Adesione a progetti sociali con altri soggetti del territorio

Opportunità di mercato:

1. Adeguamento delle rette di frequenza dei Servizi
2. Valutazione di progetti inerenti l'agricoltura sociale

Disabilità:

1. Avvio della nuova comunità per disabili
2. Facilitazione dei processi di vita delle persone con disabilità
3. Sviluppo di servizi nell'ambito dell'autismo sia adulto che per minori

Minori

1. Sviluppo del progetto Percorsi di Futuro
2. Avvio di una comunità per minori della zona di Belluno e di una comunità riabilitativa nel feltrino
3. Sviluppo delle competenze del personale nella gestione dei casi difficili

8.2 Prospettive del bilancio sociale

Come detto in Premessa il bilancio sociale si è rilevato uno strumento potente di marketing interno ed esterno. Occorre però renderlo maggiormente partecipato nella redazione e ampliare la platea di chi lo legge. L'impegno in termini di ore di lavoro per la stesura è davvero notevole anche se gratificante.

Il Gruppo Tecnico di Redazione 18 marzo 2019

Approvato dal Cda in data 25 marzo 2019

Deliberato nell'Assemblea del 10 maggio 2019

Il sottoscritto dottore commercialista Dalla Gasperina Alfio dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.