

**RELAZIONE SULLA GESTIONE 2021**

**Premessa.**

Signori Soci,

l'Assemblea è stata convocata a norma di Legge, per esaminare l'attività della Cooperativa alla luce dei dati emergenti dal Bilancio d'esercizio 2021, del quale presentiamo alla vostra approvazione il bilancio completo con la nota integrativa. Si evidenzia un utile pari a euro € 29.923,29 che il consiglio di amministrazione propone di destinare nel seguente modo:

- Il 3% dell'utile, pari a euro 897,70, ai Fondi mutualistici ai sensi della Legge 59/92;
- Il 30% dell'utile, pari a euro 8.976,99, a riserva Legale;
- La parte rimanente, pari a euro 20.048,60, a Riserva Indivisibile Legge 904/77.

Il bilancio esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

**Informazioni di legge.**

Si forniscono di seguito le informazioni previste dai commi n. 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile:

- nel corso della gestione 2021 non si sono registrate attività di Ricerca e Sviluppo.
- la Cooperativa non possiede né direttamente né tramite società fiduciarie o interposta persona, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti;
- durante l'esercizio 2021 non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto, sia diretti, sia tramite società fiduciarie o interposta persona.
- Le sedi secondarie della cooperativa Acli Servizi sono le seguenti:
  - o Laboratorio Assemblaggio, via dell'Artigianato n° 3/5, 24050 Bariano (BG)
- Non sono previsti per la gestione 2021 ristorni ai soci.

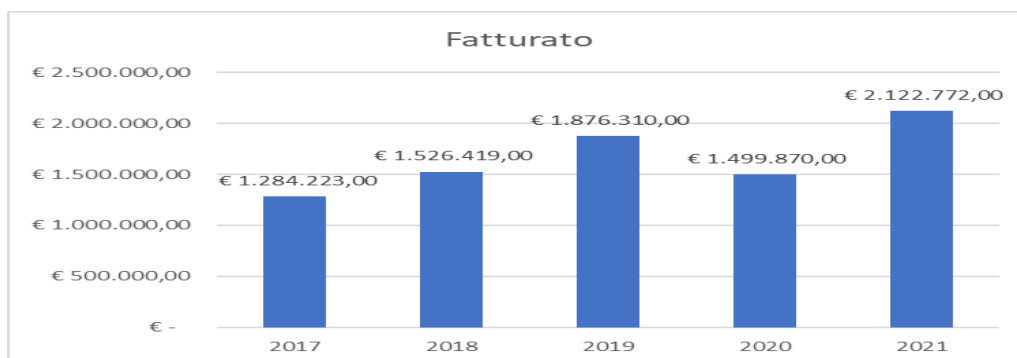
**La cooperativa Acli Servizi è stata sottoposta per il 2021 alla vigilanza annuale sugli enti cooperativi ai sensi del D.Lgs 2 Agosto 2002, n. 220 per la quale è stata rilasciata l'attestazione di revisione con esito positivo in data 04/01/2022.**

Inoltre ai sensi dell'art. 2 della Legge 59/92, di seguito si cercherà di dare una dimostrazione dei criteri seguiti per il conseguimento dell'oggetto sociale in conformità con lo scopo mutualistico della Cooperativa.

Lo scopo mutualistico della cooperativa viene precisato all'articolo 4 del vigente statuto, cui si rimanda. L'oggetto sociale della cooperativa, invece, viene analiticamente individuato nell'art. 5 del vigente statuto, cui si rimanda.

### **Elementi di analisi economico finanziaria**

Dopo la significativa contrazione del fatturato registrata nel 2020 a causa delle restrizioni pandemiche, nel 2021 il volume complessivo dei ricavi è cresciuto notevolmente superando, per la prima volta nella storia della cooperativa, i due milioni di euro. L'incremento sul 2020 è stato del 41,5%, ma anche nel paragone con il 2019 si registra una crescita del 13%.



Passiamo ora all'analisi delle diverse "aree di produzione".

Area Disabilità	2020	2021	Differenza	Differenza in %
Fatturato	€ 1.044.288,94	€ 1.630.843,29	€ 586.554,35	56,2%
Peso su fatturato totale	72,47%	76,83%		4,4%
Margine Operativo Lordo	€ 113.498,91	€ 156.321,24	€ 42.822,33	37,7%
Peso su MOL totale	62,06%	67,33%		5,3%

L'incremento significativo dell'area disabilità è ovviamente legato al ritorno "alla normalità" nell'apertura dei servizi. Tuttavia il paragone con il 2019 evidenzia anche un generalizzato aumento dei ricavi, con picchi di crescita importanti nei servizi di assistenza educativa scolastica.

Area Anziani	2020	2021	Differenza	Differenza in %
--------------	------	------	------------	-----------------

Fatturato	€ 116.293,41	€ 88.304,72	-€ 27.988,69	-24%
Peso su fatturato totale	8,07%	4,16%		-3,9%
Margine Operativo Lordo	-€ 8.690,73	-€ 9.370,80	-€ 680,07	-8%
Peso su MOL totale	-4,75%	-4,04%		0,7%

L'area anziani, invece, non ha fatto registrare lo stesso "rimbalzo". Il fatturato si è ulteriormente contratto del 24% circa. In questo caso le regioni sono da ricercare nella scelta fatta dal Consiglio di amministrazione di rinunciare all'accreditamento sui servizi di Assistenza Domiciliare, che hanno portato alla chiusura dell'area nel mese di novembre.

Area Minori	2020	2021	Differenza	Differenza in %
Fatturato	€ 52.934,24	€ 107.296,31	€ 54.362,07	103%
Peso su fatturato totale	3,67%	5,05%		1,4%
Margine Operativo Lordo	€ 12.680,11	€ 20.279,59	€ 7.599,48	60%
Peso su MOL totale	6,93%	8,73%		1,8%

L'area minori ha raddoppiato il proprio volume, in virtù di nuovi servizi scolastici ed estivi avviati anche "grazie o per colpa" della situazione pandemica. Si è spesso trattato dell'occasione per avviare nuove collaborazioni con enti pubblici o istituti scolastici.

Area Lavoro	2020	2021	Differenza	Differenza in %
Fatturato	€ 212.876,90	€ 267.167,94	€ 54.291,04	26%
Peso su fatturato totale	14,77%	12,59%		-2,2%
Margine Operativo Lordo	€ 62.522,40	€ 66.462,32	€ 3.939,92	6%
Peso su MOL totale	34,19%	28,63%		-5,6%

L'area lavoro, con una crescita del 25%, ha riproposto l'ottima performance dell'anno precedente, in virtù dell'ampliarsi della collaborazione con Heineken e dell'avvio di nuove lavorazioni nell'area dell'assemblaggio.

Altro	2020	2021	Differenza	Differenza in %
Fatturato	€ 14.540,23	€ 8.552,00	-€ 5.988,23	-41%
Peso su fatturato totale	1,01%	0,40%		-0,6%
Margine Operativo Lordo	€ 4.728,78	-€ 1.510,00	-€ 6.238,78	-132%
Peso su MOL totale	2,59%	-0,65%		-3,2%

Infine per quanto riguarda gli altri servizi, rimane ad oggi solamente il servizio di trasporto sociale.

Dal punto di vista dei costi, invece, riportiamo nella tabella seguenti le principali voci aggregate,

confrontando i dati dell'anno appena concluso con il 2020. Come si può intuire i dati sono "poco significativi" in quanto gli importi a bilancio nel 2020 sono stati profondamente condizionati dal Covid:

COSTI	Importi a bilancio		Differenza 2020/2021	
	2020	2021	€	%
Materie prime	€ 17.675,00	€ 27.550,78	€ 9.875,78	55,87%
Costi per servizi	€ 122.666,00	€ 175.667,78	€ 53.001,78	43,21%
Godimento beni di terzi	€ 49.979,00	€ 50.150,17	€ 171,17	0,34%
Costi del personale	€ 1.248.438,00	€ 1.802.039,71	€ 553.601,71	44,34%
Ammortamenti	€ 13.633,00	€ 13.187,63	-€ 445,37	-3,27%
Oneri diversi di gestione	€ 12.192,00	€ 14.409,61	€ 2.217,61	18,19%
Interessi passivi	€ 1.669,00	€ 786,20	-€ 882,80	-52,89%

Infine dal punto di vista patrimoniale, invece, evidenziamo:

- La sostanziale stabilità del capitale sociale.
- Il ricostituirsi di un minimo di riserve, che ammontato a circa 23.100 € dopo che nel 2020 è terminato il ripianamento delle perdite portate a nuovo accumulate nel periodo 2010-2014.
- L'aumento del patrimonio netto che, in conseguenza combinata dei due punti precedenti e dell'utile di gestione dell'anno corrente, sale a oltre 71 mila euro. Si tratta di un importo ancora basso, su cui intervenire per garantire la solidità della cooperativa.
- Una situazione finanziaria stabile, con un miglioramento dell'attivo circolante e crediti a breve superiori ai debiti.

## Attività svolta.

Rimandando al bilancio sociale per una analisi dettagliata del lavoro svolto, in questa sede evidenziamo gli elementi maggiormente significativi della gestione 2021, che sono stati i seguenti:

*Gestione Covid 19: protocolli e progetti di riavvio, sanificazione, formazione, approvvigionamento DPI.*

Anche nel 2021 la gestione del Covid è stata molto impegnativa richiedendo tempo ed energie a vari livelli organizzativi. Se da un lato non si sono avuti i pesanti problemi di approvvigionamento di DPI registrati nel 2020, dall'altro le procedure COVID, i progetti di ridefinizione dei servizi, le campagne vaccinali e di screening hanno condizionato buona parte dell'anno. Le fatiche sono state molteplici ma la tenuta complessiva è sempre stata fuori di dubbio.

### *Riassetto organizzativo interno*

Nei primi mesi del 2021 si è avuto un ulteriore riassetto organizzativo interno, con l'abbandono del modello (e quindi dell'organigramma) con i dirigenti d'area e l'adozione di un organigramma più

“corto”, che vede i coordinatori dei servizi riportare direttamente al direttore e lo staff dei coordinatori come luogo privilegiato di governo della quotidianità della cooperativa.

#### *Avvio percorso di trasformazione organizzativa*

In programma per il mese di marzo del 2020, il percorso di Trasformazione Generativa con On Impresa sociale è stato rimandato più volte in considerazione delle restrizioni pandemiche. Finalmente nel mese di settembre 2021 il percorso ha potuto prendere il via, sviluppandosi attraverso 4 giornate, una mattinata e 4 serate di lavori, cui hanno partecipato complessivamente oltre 50 persone a vario titolo legate alla cooperativa o ad organizzazioni del territorio con cui collaboriamo.

### **AREE STRATEGICHE**

#### *EDUCARE*

I servizi che appartengono all’area “Educare” sono stati coinvolti in un processo di fermento e di cambiamento nel corso di tutto il 2021, in termini quantitativi e qualitativi.

L’assistenza educativa scolastica è stata caratterizzata da un aumento di studenti sia sull’ambito di Treviglio che di Romano di Lombardia, che ha contribuito all’assunzione di nuovi assistenti educatori e la formazione di una nuova equipe che conta oggi quasi 75 persone; tale crescita ha determinato la necessità per la cooperativa di riorganizzare i principi e le prassi che da sempre rendono l’intervento nelle scuole professionalmente valido, senza perdere di vista le caratteristiche individuali di ciascun studente e delle rispettive progettualità.

L’assistenza alla comunicazione per studenti con disabilità sensoriale ha continuato a mostrarsi un intervento tecnico specifico e riconosciuto a livello provinciale, mantenendo le stesse caratteristiche a livello quantitativo, ma partecipando attivamente ai processi di cambiamento e di crescita dell’intero comparto dei servizi scolastici.

Il periodo estivo ha portato con sé la riattivazione dei progetti educativi individualizzati per la partecipazione degli studenti con disabilità ai centri estivi e la riapertura dei centri estivi organizzati dalla cooperativa, in particolare il centro estivo di Castel Rozzone (per i bambini e i ragazzi della scuola primaria e secondaria) e per la prima volta, il centro estivo di Lurano (per i bambini della scuola primaria).

Per quanto riguarda invece i servizi rivolti alla prima infanzia, settembre è stato caratterizzato dalla riapertura degli spazi gioco, in particolare a Morengo, Ghisalba e Castel Rozzone, comune con cui la cooperativa collabora da alcuni anni e che ci ha affidato per la prima volta la gestione di questo servizio. La riapertura degli spazi per la prima infanzia, caratterizzata da stringenti normative per la prevenzione della diffusione pandemica, ha permesso di “ripensare” gli spazi e le attività anche in chiave educativa e pedagogica, inserendo pochi elementi naturali e destrutturati, al fine di favorire il pensiero libero, creativo e spontaneo dei piccoli partecipanti.

La cooperativa ha partecipato inoltre all'apertura del Punto di Comunità di Treviglio nell'ambito del Progetto Digeeducati, in collaborazione con Fondazione della Comunità Bergamasca, al fine di favorire interventi volti al superamento del divario digitale e, più in generale, dell'educazione all'uso delle nuove tecnologie; tale progettualità di carattere sperimentale e innovativo, proseguirà anche nel corso del 2022.

### *CURARE*

Lungo il 2021 al Centro Diurno Disabili "La Gabbianella" si è avviato un percorso di "normalizzazione", grazie alla competenza sul campo maturata dagli operatori nel gestire con professionalità le procedure e le indicazioni anticovid. Nella seconda parte dell'anno, abbiamo potuto riorganizzare il servizio in due macro-bolle, riavviando molte attività interne e sul territorio. Fra le più significative segnaliamo: il percorso di musicoterapia, attività di bocce al centro sportivo di Caravaggio, attività di Tai-chi e ippoterapia alla Scuderia Candiana, escursioni in montagna con il C.A.I. A causa delle restrizioni, i volontari sono stati coinvolti esclusivamente nelle attività esterne al CDD, tra le quali il trasporto. A tutti loro va un grande ringraziamento.

Anche per gli altri servizi diurni come PTD (Progetto Territoriale Disabili) e SFA (Servizio Formazione all'Autonomia) il 2021 è stata un'occasione di rinascita: si sono nuovamente avviate quelle attività che il periodo pandemico aveva bruscamente interrotto, portando una crescita in termini di benessere per i nostri utenti. La loro partecipazione ad attività variegate e stimolanti - quali per esempio la piscina, la palestra, il soggiorno estivo- è stata un'occasione di socializzazione e arricchimento personale. Inoltre, è stato di nuovo possibile riprendere i legami con il territorio a noi tanto caro in quanto ricco di opportunità e di sperimentazione inclusiva.

Per quanto riguarda la residenzialità, Casa Agenha ha evidenziato lungo l'anno la stabilità del gruppo operatori, la frequenza costante di 20 ospiti in rotazione sui Week end, e per il periodo di agosto la presenza di 6 ospiti con giornate diverse da ognuno. A fine anno si è iniziato per 5 ospiti la così detta "settimana" mensile e si sta implementando la collaborazione e la fiducia con le famiglie coinvolte in questo progetto.

Per quanto riguarda il trasporto sociale, è stato un 2021 a pieno regime: 7 autisti volontari, 4 mezzi, 760 tratte complessive, vari trasporti continuativi, 21300 km percorsi. Sono aumentate le richieste di trasporto: da parte di anziani verso le strutture ospedaliere, mentre da parte di genitori stranieri verso servizi pubblici per figli minori. In dati momenti, si sono raggiunti picchi di richieste non interamente esaudibili.

Infine, per ragioni di tenuta economica il Cda ha deliberato la chiusura degli accreditamenti in essere negli ultimi mesi del 2021 sul servizio di Assistenza domiciliare per gli anziani.

### *LAVORARE*

Il 2021 è stato anno di impulso e cambiamento per l'area b della cooperativa, in particolare per il laboratorio Alveare e la conseguente organizzazione interna legata ai servizi diurni che ne fruiscono.

A fine Aprile si è infatti avviata l'interlocuzione con l'azienda Eredi Bonacina – Gruppo Gaser di Caravaggio, con la richiesta di gestire gli imballaggi del materiale da loro trattato. La possibilità è diventata presto una concreta sfida che ha coinvolto i servizi Ptd e Sfa e gli operatori che già si occupavano delle commesse legate al socio-occupazionale. Da subito è stato necessario riorganizzare spazi, postazioni e i gruppi di lavoro; a settembre è stato noleggiato un muletto e inserito a tempo pieno un magazziniere con il preciso mandato di monitorare e sviluppare la gestione di questa nuova ed importante commessa; da ottobre è partita la ricerca di uno spazio più ampio e adatto a gestire in sicurezza sia il lavoro che le persone coinvolte, con l'idea di perseguire il modello di uno spazio misto e vissuto da diverse utenze e di una contaminazione positiva tra le diverse capacità messe in campo. Il tutto con un più attento sguardo legato alla formazione e allo sviluppo di competenze lavorative spendibili. Doveroso il ringraziamento all'equipe che ha saputo adattarsi, dopo un già non scontato periodo di fatiche in e post-covid, ad un ulteriore periodo di complessa transizione organizzativa. L'avvio a regime della commessa, la possibilità di nuove assunzioni e la migliore strutturazione di percorsi e strumenti legati ai percorsi lavorativi saranno gli obiettivi per il 2022.

All'interno dell'Alveare hanno continuato a sperimentarsi varie progettualità legate a carcere e messi alla prova (circa 25 progetti), disabilità e disagio sociale (15 progetti), collaborazioni con i N.i.l. territoriali e alternanze dal mondo scolastico (6 progetti), prosecuzione delle adozioni lavorative (3 attive).

Rispetto agli altri servizi dell'area B: la portineria Heineken ha visto l'inserimento di 4 nuove figure operative part-time e la nomina di un coordinatore interno, movimenti dovuti a 2 pensionamenti, alla sostituzione momentanea del coordinatore del servizio e soprattutto all'entrata in vigore del 24h/24 da maggio; da fine anno si sta immaginando l'apertura del settore pulizie, legate alla possibilità di art. 14 presso la stessa azienda Eredi Bonacina; proseguono, infine le collaborazioni con la parrocchia di Bariano e il comune di Covo. Rispetto agli altri servizi dell'area B: la portineria Heineken ha visto l'inserimento di 4 nuove figure operative part-time e la nomina di un coordinatore interno, movimenti dovuti a 2 pensionamenti, alla sostituzione momentanea del coordinatore del servizio e soprattutto all'entrata in vigore del 24h/24 da maggio; da fine anno si sta immaginando l'apertura del settore pulizie, legate alla possibilità di art. 14 presso la stessa azienda Eredi Bonacina; proseguono, infine le collaborazioni con la parrocchia di Bariano e il comune di Covo.

### **Eventi esterni significativi.**

Non possiamo non citare per l'ennesima volta l'emergenza pandemica scoppiata a fine febbraio. Si è trattato di un evento esterno completamente "imprevedibile", che ha avuto ripercussioni pesanti sulla vita dell'organizzazione e che continua a dispiegare i suoi effetti anche per l'anno in corso.

## **Eventi di rilievo accaduti dopo la fine dell'esercizio**

Non si registrano eventi significativi accaduti dopo la fine dell'esercizio.

## **Prospettive future**

Il bilancio di previsione per l'anno 2022 è decisamente buono. La ripresa dei servizi dopo la difficoltà legate alla pandemia, l'adeguamento dei ricavi orari su alcuni contratti e accreditamenti, l'ulteriore consolidamento dell'area lavoro sono alcuni degli elementi che influiranno positivamente sul bilancio 2022, che in sede di previsione presenta un utile significativo, superiore a quello registrato nel 2021.

Bariano, 29 marzo 2022

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

