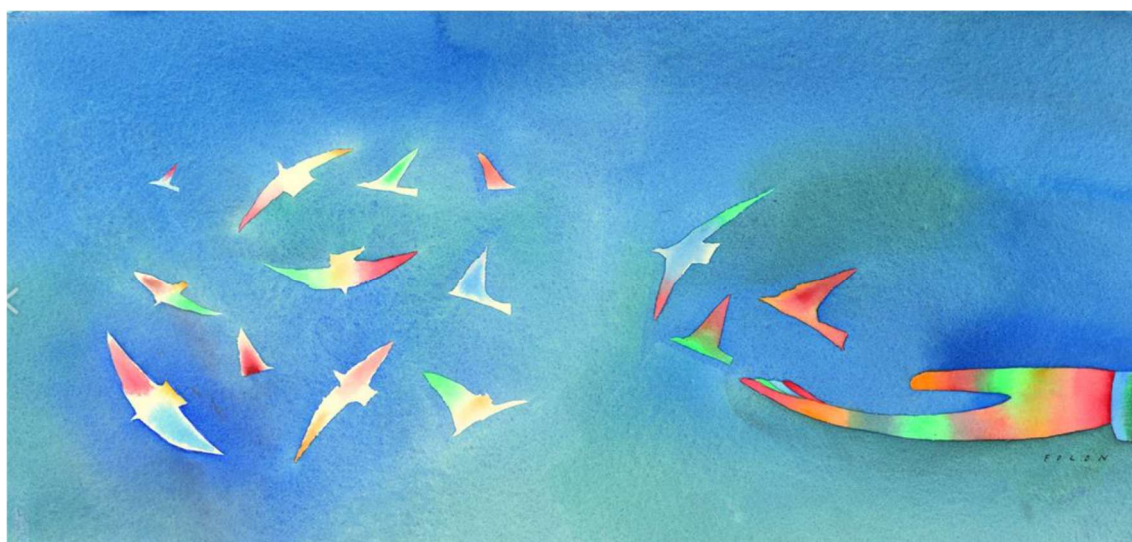




# **ROSA Cooperativa sociale**

Partecipante a Consorzio Stabile KCS



## **Bilancio sociale 2023**



## **SOMMARIO**

<b>Introduzione.....</b>	<b>3</b>
Finalità e Destinatari del Bilancio Sociale .....	4
<b>ROSA Cooperativa sociale.....</b>	<b>6</b>
Cosa fa ROSA.....	6
Un po' di storia.....	6
La partecipazione al Consorzio Stabile KCS .....	7
Il modello di riferimento.....	7
La Mission .....	8
La Vision .....	8
Scheda Informativa.....	10
Forma amministrativa.....	11
L'organizzazione aziendale .....	11
<b>IL 2023.....</b>	<b>13</b>
Il personale .....	13
Obiettivi e attività .....	15
Criteri seguiti per il raggiungimento degli scopi statutari e fonti di finanziamento - .....	18
Situazione economico finanziaria .....	20
Valutazione dei Rischi .....	22
Fatti di rilievo .....	22
<b>IL 2024.....</b>	<b>22</b>
Gli obiettivi gestionali e strategici .....	22
Evoluzione prevedibile della gestione .....	23



## INTRODUZIONE

*Il Bilancio Sociale è uno strumento per documentare e comunicare ai principali interlocutori, interni ed esterni, il modo in cui ROSA assume gli impegni e le responsabilità, coerentemente con la Mission dichiarata: rappresentano il nostro contesto. Sappiamo anche – e ce lo ricordano sia la Convenzione Onu per i diritti delle Persone con Disabilità e l'ICF ICF: Classificazione Internazionale del Funzionamento, della Disabilità e della Salute – che la disabilità non è la persona, ma una sua condizione che dipende dalla relazione di una "menomazione" e di un ambiente che non include, non tenendone conto. Dobbiamo essere consapevoli che siamo noi agenti e costruttori di contesti. Quindi, lavorare con e per un contesto capace di includere vuol dire "ridurre la disabilità", aumentando la qualità di vita della persona. È per questo che per il bilancio sociale del 2023 abbiamo scelto di cambiare la consueta foto in copertina di due persone con disabilità, sostituendola con una immagine realizzata da Folon che vuole richiamare il senso ed il ruolo del nostro essere operatori, che facilitano e mettono e creano condizioni.*

Il Presidente

*Paolo Aliata*

***Nei sogni  
inizia  
la responsabilità***



## Finalità e Destinatari del Bilancio Sociale

La redazione del Bilancio Sociale rientra nel concetto di "responsabilità sociale" che ROSA cooperativa sociale ha fatto proprio, andando al di là degli obblighi giuridici che gravano sulla conduzione dell'attività economica di un'impresa. È socialmente responsabile l'impresa che, volontariamente, rivede e corregge la propria strategia gestionale attraverso l'adozione di standard sociali più elevati, o comunque diversi (non è solo un fatto di quantità, ma altresì di qualità), rispetto ai vincoli di legge.

Responsabilità sociale, nella nostra visione, significa adoperarsi in modo volontario e sistematico (quindi non occasionale) verso il miglioramento progressivo dell'impatto sociale dell'attività economica, concentrando l'attenzione sui processi di creazione della ricchezza (utili che si determinano nel rispetto di codici di condotta predefiniti, di una scala di valori cui ispirarsi e attenersi, di forme di verifica interna ed esterna, di dialogo con tutti i portatori di interessi), e sulle modalità attraverso le quali utilizzare il risultato finale del lavoro di tutti i propri collaboratori:

- ◆ investimenti all'interno della società per migliorarla, patrimonializzarla e renderla finanziariamente stabile e duratura;
- ◆ destinazione degli utili attuando anche interventi di natura sociale e solidale.

Seguendo questo approccio, il Bilancio Sociale ha come obiettivo di:

- ◆ fornire a tutti gli stakeholders un quadro complessivo delle performance dell'azienda, aprendo un processo interattivo di comunicazione sociale;
- ◆ fornire informazioni utili sulla qualità dell'attività aziendale per ampliare e migliorare, anche sotto il profilo etico-sociale, le conoscenze e le possibilità di valutazione e di scelta degli stakeholders;
- ◆ esplicitare i propri obiettivi di miglioramento e le azioni intraprese per il raggiungimento degli stessi.

Il Bilancio Sociale è un'opportunità per comunicare con tutti coloro che con noi intrattengono relazioni di qualsiasi natura e che sono comunemente indicati con il termine di "stakeholders".

Gli "stakeholders", detti anche "portatori di interesse" sono tutti quegli individui e gruppi con cui l'impresa interagisce: soci e dipendenti, clienti, fornitori, pubblica amministrazione, comunità locali, gruppi d'interesse pubblico, movimenti, associazioni imprenditoriali, concorrenti, sindacati, stampa, ambiente e agenzie governative.

In senso più ampio, portatore d'interesse è ogni individuo ben identificabile che può influenzare o essere influenzato dall'attività dell'organizzazione in termini di prodotti, politiche e processi lavorativi.

In particolare, ROSA cooperativa sociale individua come stakeholders le seguenti categorie:

- I Soci e i Dipendenti
- Gli Ospiti nelle strutture gestite e, più in generale, gli Utenti dei diversi servizi prestati ed i loro famigliari
- I Committenti pubblici e privati
- I Fornitori di prodotti e servizi
- La Comunità Locale ed il Territorio



Il presente Bilancio Sociale è stato redatto alla luce dei seguenti riferimenti normativi:

- Principi di redazione del bilancio sociale elaborati dal Gruppo di Studio per il Bilancio Sociale (GBS) nel 2001;
- Decreto attuativo del Ministero della solidarietà Sociale del 24/01/08 contenente le Linee guida per la redazione del bilancio sociale da parte delle organizzazioni che esercitano l'impresa sociale;
- Delibera della Giunta Regionale della Lombardia n° 5536 del 10 ottobre 2007 in merito all'obbligatorietà della redazione del bilancio sociale da parte delle cooperative sociali iscritte all'albo (entro luglio 2009).

Il presente Bilancio Sociale è stato presentato e condiviso nei contenuti all'Assemblea dei Soci del 3/05/2024 e verrà diffuso mediante consegna ai soci e messa a disposizione agli Stakeholder.



## ROSA COOPERATIVA SOCIALE

### Cosa fa ROSA

ROSA Cooperativa Sociale si occupa di progettare e gestire **servizi per persone con disabilità e con disturbi psichiatrici**. Si tratta di servizi che possano permettere a queste persone di disporre di quel sostegno o quel pezzettino di vita che manca loro, che risulta inaccessibile proprio a causa delle loro "disabilità" o "disturbo". Questa dimensione "mancante" sia di natura materiale che emotiva, può essere la "**casa**", che diventa così spazio e tempo di identità, di supporto per le persone, e che può combinare diversamente, in funzione delle storie di vita, dei bisogni e del grado di disabilità, interventi di natura sociale, riabilitativa o assistenziale. Può essere un **centro diurno**, dopo il quale si rientra in famiglia, che garantisce per la persona socializzazione ed intervento educativo, e per i famigliari momento di "sollievo". Può anche essere "**supporto a casa propria**", di assistenza su alcuni aspetti della vita (la spesa, la somministrazione di farmaci, l'uscita sul territorio, l'igiene personale o degli ambienti), nei casi in cui le persone non hanno una disabilità così invalidante da necessitare di un'assistenza globale.

ROSA, progetta e gestisce "case", "centri", "interventi" **prendendosi cura di circa 300 persone**. Lo fa con un organico quasi **200 operatori** (operatori socio-sanitari, educatori, psicologi, infermieri, fisioterapisti) in servizi dislocati nel nord e nel centro Italia (Ivrea, Mantova, Merate, Como, Abbiategrosso, LERICI, Belluno, Ancona, Massa Carrara, Trento e Ceva), di cui 3 in Milano. In particolare, oggi ROSA gestisce per le persone con disabilità 4 centri diurni, 4 comunità ("case" con 6/8 posti), 2 residenze sociosanitarie (con 20/40 posti) e per le persone con disturbi psichiatrici 3 appartamenti protetti, una comunità leggera (vuol dire che non necessitano, a differenza di tutte le altre realtà abitative presenza di operatori 24/24) ed interventi territoriali. ROSA gestisce servizi sia su incarico di Enti Locali (Aziende Sanitarie, Comuni, Fondazioni), sia di proprietà.

### Un po' di storia

ROSA Cooperativa Sociale nasce nel 2010 per iniziativa di KCS Caregiver con l'obiettivo di valorizzare le esperienze di gestione all'interno di servizi dedicati a persone con disabilità e con problemi di salute mentale, mettendo a frutto da un lato le competenze operative di KCS, dall'altro l'impegno nella ricerca di un modello gestionale dedicato alle specifiche fragilità, esigenze e potenzialità di questi servizi.

La Cooperativa, dal mese di ottobre 2011, ha iniziato la propria attività con l'affidamento della gestione del primo servizio da parte di un Ente pubblico. Dal gennaio 2012 ha attivato la gestione del secondo servizio, affidato sempre da un Ente pubblico.

Nella seconda metà del 2014 ha iniziato la gestione di una RSD (Residenza Sanitaria per Disabili) quale parte di competenza in qualità di mandante in RTI (Raggruppamento Temporaneo di Impresa) con altra società del Consorzio KCS a cui partecipa rinnovando recentemente il contratto per ulteriori anni 5. Nell'autunno 2015 ha ampliato la propria attività con l'affidamento di un ulteriore servizio da parte di un Ente Pubblico

Dal mese di gennaio 2017, la cooperativa Azzurra, che era stata salvata economicamente e finanziariamente dal Gruppo KCS, si è fusa per incorporazione



nella cooperativa sociale ROSA che ha così acquisito definitivamente tutta l'operatività di Azzurra, ed i diversi appalti pubblici e servizi privati in essere al momento della incorporazione. Dal medesimo anno è stata attivata una forte attività commerciale di ROSA che l'ha portata ad acquisire importanti appalti e gestioni nel campo della disabilità e della salute mentale.

## La partecipazione al Consorzio Stabile KCS

Dal 2017 è in attività il Consorzio Stabile KCS, al quale ha aderito ROSA come socio fondatore; il Consorzio permette una valenza unificante ed organizzativa per tutte le realtà aderenti che fanno riferimento al Consorzio Stabile KCS delegando a KCS caregiver il coordinamento e l'esecuzione di tutte le attività di supporto alla gestione e dei servizi amministrativi e mantenendo ognuna con la propria struttura e la propria organizzazione le funzioni legate all'espletamento dei servizi operativi caratteristici tipici della singola individualità sociale. Questo progetto permette a ciascuna realtà, aziendale o cooperativa, di focalizzarsi sui servizi in cui si è nel tempo specializzata, permettendo di sviluppare al meglio le capacità professionali eseguite. Nel contempo, il coordinamento comune consente, da un lato di ridurre le spese generali e dall'altro di ottenere servizi centrali efficaci e tempestivi in coerenza con le necessità specifiche di ciascuna cooperativa o azienda.

La partecipazione al Consorzio Stabile KCS viene riportata sulla documentazione ufficiale di ogni azienda, e permette a ciascuna cooperativa/azienda di essere presente sul mercato come individualità e come gruppo, in grado di proporsi alla Committenza come partner capace di soddisfare le richieste del mercato in tutto il settore dei servizi alla persona.

## Il modello di riferimento

Il nostro modello si fonda su alcune scelte di metodo e di approccio, assunte allo scopo di favorire lo sviluppo di abilità cognitive, competenze comunicative e capacità relazionali della persona, promuovendone l'autonomia e lo sviluppo funzionale e sociale:

- **La prospettiva sistemica:** i servizi rivolti alla persona con disabilità, devono rispondere ad una pluralità di esigenze ed integrando gli interventi in vista di una presa in carico non frammentata, ma capace di riconoscere la pienezza e la complessità di ciascun soggetto;
- **Il progetto di vita:** oltre che pensare ad una presa in carico personalizzata e continuativa, è necessario allargare l'orizzonte di intervento e immaginare il Piano Educativo Individualizzato come un progetto di vita, capace di guardare al futuro della persona;
- **La centralità della relazione educativa:** il Progetto Educativo si realizza attraverso la relazione educativa, una relazione "speciale e specifica", caratterizzata da confini di tempo, spazio e linguaggio che delineano un'esperienza differente da quella che si svolge nel quotidiano
- **Il ruolo della famiglia e del contesto:** negli interventi è necessario riconoscere e incentivare sia il ruolo che la famiglia che quello del contesto di vita e territoriale possono assumere all'interno del progetto individuale.

Valorizzando la creatività e le potenzialità della persona di cui ci si prende cura, ROSA intende sostenere e facilitare la partecipazione attiva e l'espressione dell'individualità dell'utente, realizzando servizi in cui la responsabilità nei confronti dell'altro richiede



agli operatori e all'organizzazione di mettere in gioco competenze, professionalità, capacità d'innovare ma anche umanità, passione e desiderio d'incontro.

## La Mission

Estraiamo dall'articolo 4 dello Statuto di ROSA gli elementi che ne identificano la mission

*La società, avendo lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini, ha per oggetto la gestione di servizi socio sanitari ed educativi, nonché la produzione di servizi in generale a favore di Enti Pubblici e Privati in via prioritaria ma non esclusiva e con particolare riguardo alla gestione di attività rivolte alla generalità delle persone, anche non autosufficienti, erogabili sia a domanda individuale sia all'interno di Istituti o strutture di accoglienza.*

*In particolare, la cooperativa ha per oggetto:*

- nel campo socio-assistenziale e sanitario gestire in forma diretta o indiretta, integrale o parziale, strutture di accoglienza temporanea o residenziale ivi incluse quelle di natura turistico alberghiera atte alla prevenzione, rieducazione e risocializzazione di soggetti, anche minori: emarginati, a rischio e portatori di handicap, fornire prestazioni e servizi tesi a diffondere e salvaguardare una corretta igiene psicofisica dell'individuo che comprendono l'alimentazione, l'igiene, la cura e l'assistenza della persona, la pulizia ambientale, l'attività motoria, psicomotoria, terapeutica, culturale, ricreativa; [...]*
- assumere e gestire in forma diretta o per mezzo di appalti, convenzioni, contratti di servizi di cui sopra e per i medesimi soggetti;*
- nel campo sociale gestire asili nido e scuole materne [...]*
- nel campo della ricreazione in generale, per la gestione di strutture e iniziative sportive e turistiche [...]*
- nel campo ecologico con interventi tesi alla difesa dell'ambiente attraverso l'assunzione di attività di cura, prevenzione e mantenimento del verde e dell'ambiente in genere [...]*
- nelle attività produttive diverse quali l'esecuzione di servizi di ristorazione in generale, servizi di pulizia in generale, lavanderia e servizi di lavanderia, trasporti [...]*

## La Vision

Mentre la mission rappresenta la dichiarazione di intenti di un'azienda, ovvero descrive in che modo devono essere realizzati gli obiettivi giorno per giorno, la Vision di un'azienda identifica l'idea dell'imprenditore, il suo sogno e ciò che l'azienda vuole diventare in prospettiva futura. I due concetti sono quindi correlati ma il primo si focalizza sul presente e sugli aspetti più pratici dell'attività aziendale, mentre il secondo ha a che fare con la dimensione del sogno e degli obiettivi a lungo termine di un'azienda.

La vision di ROSA è quella di crescere e diventare "grande" erogando **qualità**. ROSA spesso viene definita ancora una start up, un cantiere aperto, in modo particolare perché alla ricerca di una collocazione importante all'interno del panorama del mondo





della disabilità. La sua crescita continua sia in termini numerici, che rispetto alla qualità dei servizi erogati, purché rallentata come per tutti i servizi dalla situazione pandemica, dice che la vision è presente ed elemento motivante.



## Scheda Informativa

Qui di seguito i dati che della "carta di identità" di ROSA.

<i>Denominazione</i>	<b>ROSA Cooperativa Sociale</b>
<i>Costituzione</i>	28/07/2010
<i>C. Fiscale e P. IVA</i>	03683080166
<i>R.E.A.</i>	BG n.° 399372
<i>Registro Imprese</i>	BG 03683080166
<i>Albo Società Cooperative</i>	n. A207539 dal 29/07/2010
<i>Sezione</i>	Cooperative a mutualità prevalente di diritto
<i>Categoria</i>	Cooperative sociali
<i>Cat. Attiv. Esercitata</i>	Cooperativa di produzione e lavoro-gestione di servizi
<i>Albo Regionale Cooperative sociali</i>	Regione Lombardia sez. A n. 1371
<i>RUNTS - Sezione Imprese Sociali</i>	Rep. 17078 del 21/03/2022
<i>Sede Legale</i>	24122 Bergamo, Rotonda dei mille 1
<i>Sede Operativa</i>	20864 Agrate Brianza Centro Direzionale Colleoni – Palazzo Liocorno 2 – via Paracelso 2 Tel.: 039/656171 Fax: 039/6056765 E-mail: <a href="mailto:direzione@cooperativaROSA.it">direzione@cooperativaROSA.it</a> PEC: <a href="mailto:ROSAcoop@legalmail.it">ROSAcoop@legalmail.it</a>
<i>Forma giuridica e modello di riferimento</i>	Cooperativa Sociale
<i>Tipologia</i>	Cooperativa di tipo A
<i>Codice ATECO</i>	87.9
<i>Adesione a centrali cooperative</i>	nessuna
<i>Adesione a consorzi di cooperative</i>	Consorzio Stabile KCS Società Consortile a R.L.
<i>Adesione a reti associative</i>	nessuna
<i>Partecipazioni in altre cooperative, imprese private/pubbliche o altri enti senza scopo di lucro</i>	nessuna
<i>Responsabile ai sensi del Reg. UE 2016/679 Sicurezza dei dati (DPO)</i>	Carlo Ferri
<i>R.S.P.P. (D.Lgs. 81/2008)</i>	Juri Padoan
<i>Organismo di vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001</i>	Antonio Lima
<i>Delegato HACCP D.Lgs. 193/2007 Reg. CE 852/04</i>	Elena Colombo
<i>Bilancio certificato</i>	a norma di legge
<i>Certificazioni</i>	ISO 9001:2015; ISO 14001:2015; ISO 45001:2015; UNI 11010:2016

Ai sensi del comma 8, art. 10, D.Lgs. 460/1997, in quanto cooperativa sociale, ROSA è ONLUS di diritto



## Forma amministrativa

ROSA è governata da un Consiglio d'Amministrazione composto da 5 membri con un Presidente che è il Legale Rappresentante. Ha nella sua struttura un Collegio Sindacale e un Organismo di Vigilanza.

Presidente:

- Paolo Aliata

Consiglieri:

- Carlo Ferri
- Eros Ferri
- Raffaella Minonzio
- Palo De Ciutiis

Collegio sindacale:

- Andrea Barone (Presidente)
- Antonio Lima
- Giampietro Masserini
- Sergio Cancelli (supplente)
- Franco Serafini (supplente)

## L'organizzazione aziendale

Il modello organizzativo prevede una Direzione di ROSA Cooperativa Sociale rappresentata dal Presidente, a cui compete la visione strategica e gestionale, supportata dal Capo Area con responsabilità di organizzazione generale e supervisione dei servizi. A supporto la segreteria amministrativa.

Per ogni Struttura/Servizio è individuato un Caposervizio a cui compete la gestione dell'appalto. Supportato dall'équipe gestisce il progetto educativo e assistenziale per ciascun ospite, i rapporti coi caregiver e la promozione sul territorio.

I Servizi Generali sono forniti da KCS caregiver Cooperativa sociale, nell'ambito della comune Partecipazione al Consorzio Stabile KCS:

- ◆ Un **Servizio Finanza ed Amministrazione**, in grado di assicurare oltre ad una corretta ed oculata gestione ed equilibrio finanziario, tutte le incombenze amministrative, le fonti di finanziamento, il monitoraggio dei valori economici e degli indicatori di gestione, pagamenti puntuali di collaboratori e fornitori, controllo dei crediti, ecc.
- ◆ Un **Servizio Risorse Umane**, incaricato della gestione delle tematiche relative alla gestione ed amministrazione del personale, della formazione, delle relazioni sindacali, etc.
- ◆ Un **Servizio Qualità**, preposto alle Certificazioni che qualificano la Cooperativa, incaricato di tutti gli adempimenti relativi al progetto di miglioramento continuo definito dal Consiglio di Amministrazione, comprese le visite ispettive a ciò connesse.
- ◆ Un **Ufficio Gare** che si occupa della redazione dei progetti tecnici per la partecipazione alle gare d'appalto. L'ufficio si occupa anche di analisi delle proposte dei "concorrenti" e di introdurre elementi di innovazione.
- ◆ Un **Servizio Atti Societari**, che assicura la supervisione e la coerenza degli Atti societari, sovrintende inoltre all'applicazione del Reg. UE 2016/679 sulla



protezione dei dati (privacy) ed alla corretta gestione di quanto derivante da Ispezioni e Controlli da parte di Enti ed Organismi.

- ◆ Un **Servizio ICT**, che provvede alla gestione ed implementazione dei sistemi informativi e di comunicazione.
- ◆ Un **Servizio Impianti e Manutenzioni**, preposto a controllare, verificare e intervenire, in caso di necessità, per garantire il mantenimento in efficienza degli impianti, delle attrezzature e degli immobili di proprietà ed in concessione.



## IL 2023

### Il personale

Di seguito si riportano elementi utili per comprendere la composizione del personale di ROSA nell'anno 2023

#### Personale in forza

Il personale che ha operato in ROSA nel 2023 è pari a 195 unità. Il totale del personale in forza al 31/12/2023 è pari a 121 unità, tutti soci. Si registra una riduzione di 34 unità rispetto il 31/12/2022 a fronte della chiusura di servizi non compensata a livello di organico dall'apertura dei nuovi. In ROSA non vi sono volontari né tanto meno soci sovventori.

#### Turnover del personale

Il tasso medio di turnover nel 2023 è pari al 5,74%.

#### L'anzianità aziendale

Nella seguente tabella riportiamo l'anzianità di servizio del personale di ROSA.

Anzianità	Unità	Percentuale	rispetto 2022
< 1 anno	40	20,51%	+3%
> 1 anno	60	30,77%	+8%
> 3 anni	42	21,54%	-4%
> 5 anni	53	27,18%	-7%

#### Età

Nella seguente tabella si riporta la distribuzione del personale di ROSA per fasce di età. Più della metà del personale ha un'età compresa tra i 40 ed i 60 anni.

Anzianità	Unità	Percentuale	rispetto 2022
> 70 anni	1	1%	0
tra 60 e 70 anni	25	13%	+4%
tra 50 e 60 anni	65	33%	-1%
tra 40 e 50 anni	53	27%	0
tra 30 e 40 anni	39	20%	-2%
tra 25 e 30 anni	12	6%	-1%
tra 18 e 25 anni	0	0%	0



### Qualifica degli operatori

Qui sotto la distribuzione del personale per qualifica

Qualifica	Unità	Percentuale	rispetto 2022
dirigenti	0	0%	0
impiegati	55	28%	-2%
operai	140	72%	+2%

### Pari opportunità

Per la peculiare attività svolta da ROSA Cooperativa Sociale la presenza di personale femminile è preponderante

Genere	Unità	Percentuale	rispetto 2022
donne	140	72%	-8%
uomini	55	28%	+8%

### Provenienza degli operatori

La forza lavoro di ROSA Cooperative Sociali è caratterizzata da una significativa presenza di operatori italiani.

Provenienza	Unità	Percentuale	rispetto 2022
Extra UE	36	18%	+1%
UE	6	3%	-1%
Italia	153	78%	0

### Assenze tutelate

Si riporta come dato totale ed in percentuale il numero di giornate di assenze in funzione della natura delle stesse

Assenze tutelate	Giornate	Percentuale	rispetto 2022
malattia	1677	62%	-2%
maternità	990	37%	+16%
infortunio	28	1%	-14%

Risulta interessante notare che il numero di assenze tutelate per ogni unità è pari a 14 giorni annui, 4 giorni in meno rispetto al dato per operatore registrato nel 2022.



### Tempo di lavoro

Il 64% del personale nel 2023 ha avuto in essere un rapporto di lavoro a tempo parziale, con un contratto mediamente pari a 25 ore settimanali

Orario settimanale	Unità	Percentuale	rispetto 2022
full time	71	36%	-2%
part time	124	64%	+2%

Nel 2023 sono state lavorate 213.441,57 ore.

### Contratto di lavoro

ROSA Cooperativa Sociale ha quale contratto di lavoro di riferimento il CCNL per le cooperative sociali del settore socio assistenziale.

Ad ogni socio e dipendente sono riconosciuti tutti i diritti derivanti dall'applicazione dei contratti nazionali e, ove presenti, degli accordi territoriali e/o provinciali.

### Obiettivi e attività

Si ritiene che la gestione delle attività e dei servizi nel corso del 2023 sia stata realizzata da ROSA funzionalmente al raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nel 2022, considerati validi per il triennio successivo.

Nello specifico, la gestione delle attività e dei servizi è stata orientata a:

- **Mantenere e razionalizzare** i servizi in essere, a fronte di scadenza dei termini dell'appalto
- **Crescere ed innovare**, tramite l'acquisizione di nuovi servizi tramite gara che secondo un approccio "proattivo" di lettura dei bisogni e di proposta di progettazioni e servizi innovativi.

Da un punto di vista operativo, nel 2023 ROSA ha dato **continuità o avvio** a servizi che si è aggiudicata nell'ultimo trimestre 2022. Nello specifico,

- Dal febbraio 2023, tramite gara, la gestione della comunità per disabili "Il Glicine" per conto del Comune di Como, già in carico a ROSA dal 2018
- dal febbraio 2023, tramite affidamento diretto da parte dell'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari Civica di Trento la gestione degli Alloggi Protetti in Trento,
- dall'aprile 2023, tramite gara, in ATI con Progetto A, la gestione del Centro Socio Educativo e degli inserimenti lavorativi per persone con disabilità per conto dell'Unione Montana delle Valli Mongia e Cevetta Langa Cebana e Alta Valle Bormida.

Per i seguenti servizi, aggiudicati tramite gara d'appalto in scadenza nel 2023 è stata richiesta dall'ente appaltante e attivata da ROSA **la gestione in proroga o rinnovo**:



- RSA per gravi e gravissimi di Cusighe per conto della USLL Dolomiti 1 di Belluno Centro Diurno Disabili del Meratese, per conto di Retesalute, fino all'ottobre 2023
- gruppi appartamento e dell'assistenza domiciliare psichiatrica del territorio di Ivrea, per conto dell'ASL T0 4 per tutto il 2023
- Comunità Socio Sanitaria per disabili di Mantova, per conto di ASPEF per tutto il 2023
- Le comunità socio sanitarie Borsieri, Coni Zugna e Vittorini per persone disabili per conto del Comune di Milano per tutto il 2023

Nel 2023, causa insostenibilità dei costi, si è proceduto a **chiusura** di "Casa chiara", servizio di housing sociale a favore di persone con disturbi psichiatrici, provvedendo ad accompagnare tutti i 6 utenti a servizi residenziali con progettualità coerenti ed in continuità con la presa in carico realizzata da ROSA. Per le medesime motivazioni, è stato attivato anche il processo di dismissione del Centro Diurno La Luna sulla gru che si concluderà nell'aprile 2024, anche in questo caso garantendo continuità della presa in carico dei 15 utenti presso altre realtà territoriali.

A scadenza della proroga nell'ottobre 2023, si è anche scelto di **non dare continuità** alla gestione della RSA Cusighe, non partecipando alla gara di ri-aggiudicazione della stessa.

A livello di **sviluppo e acquisizione di nuovi servizi**, il 2023 ha visto l'attivazione di percorso con Fondazione Scotto che porterà nel 2024 alla gestione per suo conto delle Comunità Alloggio per persone con disabilità "Casa Visone" e "Casa Borrelli" che accolgono in Livorno 17 persone con disabilità. Si segnalano anche **sviluppi dei servizi in essere**, tramite l'affidamento di ulteriori interventi. Nello specifico:

assegnazione di ulteriori Progetti Domiciliarità a favore di persone con disturbi psichiatrici per conto dell'ASL 4 Torino

assegnazione di interventi domiciliari ad integrazione dei servizi del Centro Diurno di Ceva, per conto dell'Unione Montana delle Valli Mongia e Cevetta Langa Cebana e Alta Valle Bormida

assegnazione di interventi personalizzati a favore degli utenti del CDD del Meratese per conto di Retesalute o privatamente per utenti con disturbi

richiesta da parte di privati di interventi domiciliari a favore di persone con disturbi psichiatrici sul territorio di Massa e Carrara, in connessione con la gestione del servizio "Facilitatore Sociale" per conto di ASL Toscana Nord Ovest - Distretto Apuane.

## **I progetti, attività e iniziative territoriali dei servizi**

Si riportano alcuni dei progetti realizzati nel corso del 2023:

- presso le Comunità Socio Sanitaria di Milano è stato realizzato il Progetto **"Piccoli sogni", ideato e organizzato nell'ultimo trimestre del 2022, grazie al** contributo del Rotary Club Milano Digital. La partecipazione ad una gita fuori porta in giornata e un weekend presso la fattoria didattica Pasquè in provincia di Varese sono state le esperienze che hanno rappresentato la realizzazione concreta dei "sogni" espressi dagli utenti. Alcuni membri del Rotary hanno partecipato a merende e feste organizzate dalle comunità.





ROSA ha avuto modo di sviluppare la tema della disabilità all'interno di incontri e seminari promossi dal Rotary.

- la Comunità Alloggio il Glicine di Como ha consolidato la collaborazione con enti e volontari del territorio organizzando attività di scambio tra gli utenti della comunità, i bambini della vicina scuola elementare e gli ospiti di una Rsa di Cantù; Operatori e utenti hanno partecipato con un proprio stand informativo e divulgativo all'evento "La Città dei Balocchi" promosso dal Comune di Como.
- presso la Residenza Protetta di Villa Almagià ad Ancona, grazie alla collaborazione e al contributo del Rotary Club di Ancona, si è consolidato il progetto dell'Orto urbano sviluppatosi nel 2022 con la donazione di ulteriori tavoli da orto. Inoltre, con l'aiuto di volontari e del personale di struttura, gli utenti hanno costruito delle sedute per rendere più bello e confortevole il giardino, utilizzando bancali e materiale di recupero;
- Presso il CDD del Meratese sono state riproposte attività di ippoterapia e il progetto degli "Orti sospesi". Con il supporto degli studenti dell'Ente di Formazione Professionale Fondazione L. Clerici, utenti ed operatori hanno colorato con murali le pareti interne dei muri perimetrali del centro.

Ecco alcune tra le attività di rilievo realizzate presso i nostri servizi:

- Corsi di fotografia, informatica e di scultura cui hanno partecipato utenti ed operatori del servizio "Facilitatori Sociali" di Massa Carra.
- Laboratori di pelletteria, di fotografia e il gruppo lettura partecipati dagli utenti del Centro Diurno del Meratese.
- esperienze sulla neve durante la stagione invernale ed in barca durante quella estiva per gli utenti del CDD Antares di Lerici.

Si riportano alcune delle iniziative promosse all'interno dei servizi di ROSA

- partecipazione alle **feste** in occasione delle diverse ricorrenze, religiose, civili, tradizionali locali come il carnevale di Ivrea;
- **gite** in località vicine alla struttura di particolare importanza per gli ospiti come al Parco Arcadia, castello di Abbiategrasso, Idroscalo, Duomo e Castello Sforzesco a Milano;
- partecipazione al **mercato** di Natale a Como con una bancarella di prodotti fatti a mano;
- partecipazione a **concorsi**, come il concorso di pittura per gli utenti dei gruppi appartamenti di Massa.

Tutte le realtà hanno organizzato durante il 2023 **giornate, week end e soggiorni estivi** in località prevalentemente marine, come Igea Marina, Diano Marina e Loano. Il 28 ottobre 2023 il Consorzio KCS ha organizzato la **Convention**, evento che ha visto la partecipazione dei presidenti, direttori di area e caposervizio di tutte le sue partecipate.



## Criteri seguiti per il raggiungimento degli scopi statutari e fonti di finanziamento –

La situazione patrimoniale al 31/12/2023 nei confronti dei soci, cooperative e consorzi, può essere così sinteticamente rappresentata:

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
<b>PASSIVO</b>			
<b>Patrimonio netto</b>	40.444	90.936	(50.492)
<b>Fondo mutualistico per attività sociale</b>			
<b>Debiti</b>			
Debiti finanziari verso cooperative e consorzi	468.252	451.149	17.103

Le principali voci del conto economico relative ai rapporti intrattenuti con i soci e le cooperative e consorzi sono così rappresentate:

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
<b>Costi della produzione:</b>			
per il personale (soci):			
retribuzioni	2.895.605	2.880.953	14.652
oneri sociali	861.239	809.280	51.959
acc.to TFR e trattamento quiescenza	192.536	225.407	(32.871)
<b>Proventi finanziari:</b>			
<b>Interessi e altri oneri finanziari:</b>			
da imprese cooperative e consorzi	29.862	3.345	26.517

## La formazione

Il piano formativo realizzato da ROSA nel 2023 ha voluto offrire elementi di approfondimento su ruolo e competenze a tutti gli operatori di tutte le strutture di ROSA, con l'obiettivo di fornire visioni e modalità di interpretazione del lavoro comuni. In particolare, operatori socio assistenziali e ad educatori hanno partecipato a interventi formativi su:

- Il progetto educativo ed assistenziale: valutazione, progettazione, intervento, costruzione del contesto e monitoraggio
- La gestione del comportamento problema
- La gestione dei comportamenti problema e il progetto individuale

Tali corsi sono stati promossi su piattaforma online permettendo così la partecipazione contemporanea a persone con ruoli diversi e strutture con diversa tipologia e dislocate in località diverse di confrontarsi su:

I capo servizio, con l'obiettivo di incrementare consapevolezza e capacità nella gestione del loro ruolo, ha partecipato da un corso suddiviso in due sessioni, alternando sia modalità online che in presenza sul team working e ascolto e delega. Con l'obiettivo di fornire elementi di competenza e riflessione, i capo servizio hanno partecipato anche a due corsi online organizzati da Immaginabili Risorse:

- Casa, dolce casa - L'abitare proprio e inclusivo nella disabilità adulta
- Insieme è meglio - Comunità di buone pratiche attorno al miglioramento delle azioni rivolte alla disabilità, frutto della collaborazione tra familiari e operatori



Presidenza, Direzione e Caposervizio hanno mantenuto la partecipazione agli **“staff meeting”**, incontri da remoto a cadenza mensile per condividere informazioni, modalità gestionali ed elementi di criticità e di valore connesse alle proprie funzioni all’interno delle organizzazioni di cui si è responsabili.

### **Pubblicazioni**

All’interno del testo **“Disabilità – autodeterminazione – interdipendenza – giustizia sociale”**, a cura di Clara Colli e Roberto Guzzi, edito nel 2023 da Maggioli Editori, nella collana “Lavoro di cura e di comunità” è stato pubblicato il contributo di ROSA dal titolo “Ri-conoscere una soggettività”.



## Situazione economico finanziaria

### Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Stato patrimoniale</b>		
Attivo		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	477.117	551.716
II - Immobilizzazioni materiali	29.932	41.662
III - Immobilizzazioni finanziarie	11.380	10.880
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>518.429</b>	<b>604.258</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.815.080	2.043.981
<b>Totale crediti</b>	<b>1.815.080</b>	<b>2.043.981</b>
IV - Disponibilità liquide	2.423	12.650
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.817.503</b>	<b>2.056.631</b>
D) Ratei e risconti	16.061	30.327
<b>Totale attivo</b>	<b>2.351.993</b>	<b>2.691.216</b>
Passivo		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	7.600	16.776
IV - Riserva legale	157.756	157.756
VI - Altre riserve	394.856 <sup>(1)</sup>	387.330
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(470.926)	(469.780)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(48.842)	(1.146)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>40.444</b>	<b>90.936</b>
B) Fondi per rischi e oneri	26.713	59.887
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	539.081	586.305
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.672.259	1.880.598
<b>Totale debiti</b>	<b>1.672.259</b>	<b>1.880.598</b>
E) Ratei e risconti	73.496	73.490
<b>Totale passivo</b>	<b>2.351.993</b>	<b>2.691.216</b>

(1)

Altre riserve	31/12/2023	31/12/2022
Versamenti in conto capitale	7.526	
Versamenti a copertura perdite	237.223	237.223
Riserva L. 904/77	150.106	150.106
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	2



## Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.363.557	6.499.013
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	3.600
altri	212.283	471
Totale altri ricavi e proventi	212.283	4.071
Totale valore della produzione	6.575.840	6.503.084
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	213.244	254.354
7) per servizi	2.015.476	1.907.525
8) per godimento di beni di terzi	213.551	241.540
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.895.605	2.882.990
b) oneri sociali	861.239	809.867
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	217.436	242.151
c) trattamento di fine rapporto	192.536	225.407
e) altri costi	24.900	16.744
Totale costi per il personale	3.974.280	3.935.008
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	90.156	93.999
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	74.599	77.897
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.557	16.102
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	65.000	19.330
Totale ammortamenti e svalutazioni	155.156	113.329
12) accantonamenti per rischi	1.500	32.500
14) oneri diversi di gestione	14.645	5.743
Totale costi della produzione	6.587.852	6.489.999
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(12.012)	13.085
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	4
Totale proventi diversi dai precedenti	1	4
Totale altri proventi finanziari	1	4
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	29.863	3.560
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.863	3.560
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(29.862)	(3.556)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(41.874)	9.529
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	6.968	10.675
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	6.968	10.675
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(48.842)	(1.146)



## Valutazione dei Rischi

La cooperativa annualmente ha effettuato accantonamenti a tutela del patrimonio sociale mediante costituzione di Fondi rischi per i seguenti titoli:

- vertenze intentate da Enti Previdenziali circa l'interpretazione della normativa su obblighi contributivi.
- Costi futuri inerenti la applicazione del nuovo CCNL Cooperative Sociali.

Non vi sono contenziosi di alcun in genere in capo alla Cooperativa.

## Fatti di rilievo

Come fatto di rilievo si segnala l'implementazione del piano operativo e strategico definito dalla Presidenza, dopo una prima analisi e valutazione delle attività in essere e di individuazione di aree territoriali e linee di sviluppo prioritari avvenuta nel 2022. Nel 2023 si è quindi proceduto quindi ad avviare un'azione di riconfigurazione del portafoglio, incrementando la ricerca di efficienza dei servizi in essere, portando a chiusura i servizi non efficienti, confermando, con la partecipazione alle relative gare, i servizi in gestione in scadenza di appalto, sviluppando nuovi servizi con nuove gare di appalto, anche in associazione temporanea con partecipate del consorzio

## IL 2024

### Gli obiettivi gestionali e strategici

A fronte della consapevolezza che un'azione di riconfigurazione delle attività non può che essere praticata secondo un piano pluriennale, strategia e gestione di ROSA nel 2024 saranno attivate rivolte al medesimo focus definito per il 2023.

Gli obiettivi identificati saranno quindi:

- Mantenere e razionalizzare i servizi in gestione, a fronte di scadenza dei termini dell'appalto
- Crescere ed innovare, tramite l'acquisizione di nuovi servizi tramite gara che secondo un approccio "proattivo" di lettura dei bisogni e di proposta di progettazioni e servizi innovativi.

Gli input strategici con cui si pensa di raggiungere questi obiettivi sono identicamente al 2023 individuati nel:

- Pensarsi e agirsi in filiera ed in connessione nell'offerta di servizi sia di ROSA che delle partecipate del Consorzio
- Entrare in partnership con altre realtà organizzative individuate per competenze specifiche o territorialità, che sappiano garantire conoscenza dei bisogni e del contesto
- Concentrarsi su alcune aree particolari
- Dedicarsi anche a servizi di piccola taratura e con elementi innovativi.



Contestuale e conseguente al processo di raggiungimento di tali obiettivi vogliono essere il "fare squadra" tra responsabili ed equipe di ROSA e tra ROSA e le altre partecipate del Consorzio e garantire attenzione alla qualità dell'organizzazione dei servizi.

Le linee di sviluppo tramite cui raggiungere questi obiettivi sono

- Aumentare la capacità progettuale
- Aumentare la capacità di promuovere ed intercettare bisogni ed opportunità, in territori mirati
- Sviluppare un servizio secondo un modello innovativo  
Accompagnare i capiservizio ad un ruolo maggiormente responsabile e proattivo.

## Evoluzione prevedibile della gestione

L'evoluzione prevedibile ad oggi nella gestione sarà l'effetto azione in corso di riconfigurazione del portafoglio attività, iniziata dal 2023 e richiamata ne "i fatti di rilievo" e nella relativa rimodulazione organizzativa a supporto. Elemento fortemente impattante nella gestione e nella ricerca di efficienza è l'aumento del costo del lavoro a fronte degli adeguamenti retributivi definiti dall'accordo di rinnovo del CCNL Cooperative sociali siglata il 5 marzo 2024.

ROSA Cooperativa Sociale  
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
*Paolo Aliata*



## **CONFORMITÀ DEL BILANCIO SOCIALE**

---

Dichiarazione di conformità alle linee guida di cui al Decreto 4 luglio 2019 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali

Il presente Bilancio Sociale è stato redatto in conformità alle linee guida di cui al Decreto 4 luglio 2019 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, come richiamato dall'art. 30, comma 7, del D.Lgs. n. 117 del 2017.

Non è soggetto all'Attestazione di conformità da parte dell'Organo di Controllo, come richiesto all'art. 10, comma 3, del D.Lgs. n. 112 del 2017, in quanto ROSA è Cooperativa Sociale.

Viene richiamata in proposito anche la Nota del Ministero del lavoro e delle politiche sociali n. 5941 del 5 aprile 2022, che disciplina l'Ordinamento Contabile degli Enti del Terzo Settore, che comprendono le Cooperative Sociali.

ROSA Cooperativa Sociale  
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
*Paolo Aliata*





IL SOTTOSCRITTO PAOLO ALIATA, NATO A MILANO (MI) IL 13/05/1968, IN QUALITA' DI LEGALE RAPPRESENTANTE, DICHIARA, CONSAPEVOLE DELLE RESPONSABILITA' PENALI PREVISTE EX ART. 76 DEL D.P.R. 445/2000 IN CASO DI FALSA O MENDACE DICHIARAZIONE RESA AI SENSI DELL'ART. 47 DEL MEDESIMO DECRETO, CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' STATO PRODOTTO MEDIANTE COPIA INFORMATICA DEL DOCUMENTO IN ORIGINE ANALOGICO E CHE HA EFFETTUATO CON ESITO POSITIVO IL RAFFRONTO TRA LO STESSO E IL DOCUMENTO ORIGINALE.  
BERGAMO, 03/05/2024