



BILANCIO SOCIALE 2024

Indice

1. NOTA METODOLOGICA -----	3	3. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE -----	7
2. LA COOPERATIVA -----	3	3.1 Organigramma -----	9
2.1 La nostra storia -----	3	4. STAKEHOLDERS -----	10
2.2 Sviluppo dell'organizzazione -----	4	4.1 Soddisfazione dei pazienti -----	11
2.3 Certificazioni -----	4	4.2 Soddisfazione dei clineti -----	11
2.4 Identità -----	4	5. I LAVORATORI DELLA COOPERATIVA TRAGITTI -----	12
2.5 La sede Legale -----	5	6. I SOCI DELLA COOPERATIVA TRAGITTI -----	13
2.6 Scopo e oggetto -----	5	7. FORMAZIONE -----	15
2.7 Mission, vision, valori e obiettivi dell'organizzazione ----	6	8. I NOSTRI SERVIZI -----	16
		10. BILANCIO ECONOMICO -----	17

1. NOTA METODOLOGICA

Il Bilancio Sociale della Cooperativa viene redatto principalmente dalla direzione in stretta collaborazione con il responsabile del personale ed il supporto del responsabile amministrativo. E' fondamentale l'apporto di tutte le funzioni interne alla cooperativa fra i quali si sottolinea quello dei coordinatori delle singole strutture che hanno lavorato alla raccolta dei dati sui servizi.

La bozza viene presentata al Consiglio di Amministrazione e successivamente sottoposta all'approvazione dell'Assemblea dei Soci in sede di assemblea di approvazione di bilancio.

Il presente bilancio sociale è stato costruito seguendo i successivi principi:

- Art. 9, comma 2 D. Lgs 112/2017
- Decreto interministeriale 4 luglio 2019 – Adozione delle linee guida per la redazione del Bilancio Sociale degli enti del Terzo Settore
- Determinazione n.16930 del 28 ottobre 2016 del Responsabile del Servizio Coordinamento politiche

sociali e socio-educative, programmazione e sviluppo del sistema dei servizi della Regione Emilia Romagna (RER) valide anche per la redazione del Bilancio Sociale delle Cooperative.

•

2. LA COOPERATIVA

2.1 La nostra storia

La nascita, nel 1991, della cooperativa è promossa da un'associazione di familiari che aveva i propri congiunti internati all'interno dell'Ospedale Psichiatrico Osservanza di Imola. Ha partecipato al processo di deistituzionalizzazione che ha portato, nel 1996, alla chiusura definitiva dell'OP e al contempo, in collaborazione con l'ASL di Forlì, ha gestito le prime comunità per persone provenienti dal territorio: nel tempo è cresciuta sia come residenze gestite che come numero di operatori. Attualmente gestisce diverse residenze sanitarie e socio sanitarie e un servizio di budget di salute. Svolge la propria attività nei territori di Forlì, Imola e Cesena

2.2 Sviluppo dell'organizzazione

1991	Un'associazione di familiari promuove la nascita della Cooperativa Tragitti
1991	Prosegue il percorso iniziato dall'associazione con la gestione di interventi volti al superamento dell'O.P. di Imola e i primi interventi per persone del territorio si Forlì
1993	Apertura della comunità "Casa Basaglia" a Imola
2005	Apertura della residenza psichiatrica sanitaria Podere Rosa a Forlì
2010	Apertura della residenza sanitaria psichiatrica Tipano a Cesena
2010	Apertura del gruppo appartamento Ficchio a Martorano - Cesena
2010	Passaggio a gestione in accreditamento della residenza Casa Basaglia - Imola
2010	Gestione di servizi di assistenza domiciliare con metodologia BdS in convenzione con AUSL di Imola
2013	Trasferimento e ampliamento del gruppo appartamento di Via Giovine Italia (da 6 a 12 posti letto) - Forlì
2017	Apertura della comunità alloggio per la salute mentale "Via seganti" a Forlì
2018	Apertura della comunità diurna per la salute mentale "F. Ongaro Basaglia" a Imola
2020	Gestione di servizi di assistenza domiciliare con metodologia del Budget di Salute a Forlì e Cesena in convenzione con Ausl Romagna
2022	Gestione della comunità Alloggio Ca' del Vento
2022	Chiusura dei Budget di Salute su Imola e gestione dei PACO
2024	Chiusura della gestione della Comunità Diurna

2.3 Certificazioni

Nel 2004 la Cooperativa ha intrapreso un percorso che ha portato ad acquisizione della certificazione di qualità in base alla norma ISO che ha mantenuto e rinnovato negli anni. In data 19 e 20 gennaio, a seguito di audit da parte dell'Istituto Quaser, la cooperativa ha ottenuto il rinnovo della certificazione in conformità alle norme UNI En ISO 9001:2015.

2.4 Identità

Ragione sociale

Cooperativa Sociale Tragitti Soc. Coop. ONLUS

Forma giuridica

Cooperativa Sociale di tipo A

Anno di costituzione

1991

Associazione di rappresentanza e settore
Legacoop
Sociali

2.5 La sede legale

Cooperativa Sociale Tragitti Soc. Coop. ONLUS
Via Decio Raggi, 23
47121 Forlì
P.I. 02128900400
Impresa Sociale

2.6 Scopo e oggetto

La cooperativa è retta e disciplinata dai principi della mutualità senza fini di speculazione privata.

Lo scopo della Cooperativa Sociale è quello di perseguire l'interesse generale delle comunità alla promozione umana e alla integrazione sociale dei cittadini soci e non soci, socialmente svantaggiati e non, attraverso l'utilizzo razionale delle risorse umane e materiali a disposizione. Essa opera attraverso:

- a) la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi a favore di soggetti svantaggiati quali persone portatrici di un disagio psichico, di disabilità, tossicodipendenti, carcerati, alcolisti, persone in difficoltà, anziani in condizione di autosufficienza e non autosufficienza, infanzia e minori;
- b) lo svolgimento di attività diverse – agricole, industriali, artigianali, commerciali o di servizi – finalizzate all'inserimento lavorativo delle persone svantaggiate appartenenti alle tipologie di cui al precedente punto a).

La Cooperativa Sociale con la gestione coordinata delle due attività suddette, attraverso una divisione aziendale dotata di autonomia organizzativa ed amministrativa intende realizzare un ampio percorso

formativo allo scopo di perseguire l'obiettivo di integrazione sociale attraverso l'accoglienza, il recupero, la riabilitazione ed il successivo inserimento lavorativo dei soggetti svantaggiati di cui al precedente punto a).

L'inserimento dei soci nelle varie attività aziendali sarà disposto anche a scopo di qualificazione professionale con finalità propedeutiche per l'inserimento in attività lavorative esterne.

Tale scopo verrà realizzato dai soci tramite la gestione in forma associata all'azienda alla quale prestano la propria attività lavorativa perseguendo continuità di occupazione lavorativa e le migliori condizioni economiche, sociali e professionali.

Ai fini del raggiungimento degli scopi sociali e mutualistici, i soci, all'atto dell'ammissione o successivamente, ed in relazione alla attività lavorativa da svolgere, instaurano con la cooperativa un ulteriore rapporto di lavoro, in forma subordinata o autonoma, nelle diverse tipologie previste dalla legge, ovvero in qualsiasi altra forma, con le conseguenze e gli effetti definiti dalle disposizioni di legge per le diverse tipologie contrattuali.

Le modalità di svolgimento delle prestazioni lavorative dei soci sono disciplinate da apposito regolamento approvato ai sensi dell'art. 6 della legge 3 aprile 2001, n. 142.

La Cooperativa si propone altresì di partecipare al rafforzamento del Movimento Cooperativo italiano. Per ciò stesso la Cooperativa può aderire alla Lega Nazionale Cooperative e Mutue, agli organismi periferici provinciali e regionali di Legacoop nella cui giurisdizione ha la propria Sede sociale nonché alle altre associazioni di riferimento.

La Cooperativa potrà svolgere la propria attività anche con terzi, ai sensi dell'art. 2521 c.c.

Riguardo ai rapporti mutualistici la cooperativa deve rispettare il principio della parità di trattamento.

La Cooperativa, con riferimento ai requisiti e agli interessi dei soci, ha per oggetto lo svolgimento delle attività sotto elencate finalizzate:

- all'assistenza, alla riabilitazione ed al sostegno di persone portatrici di un disagio psichico, di disabilità,
- a) tossicodipendenti, carcerati, alcolisti, persone in difficoltà, anziani in condizione di autosufficienza e non autosufficienza, infanzia e minori;
- b) all'inserimento lavorativo delle persone svantaggiate appartenenti alle categorie di cui al precedente punto a).

Tali obiettivi si realizzeranno attraverso la gestione di servizi e attività, in proprio o in convenzione con gli Enti pubblici e privati, quali:

- attività di assistenza sociale;
- assunzione di lavoro sulla riabilitazione psico-sociale, assistenziale e di solidarietà sociale, utile al raggiungimento degli scopi sociali, in convenzione con Enti ed Organismi pubblici e privati, comprese attività affini e complementari a favore della comunità e collettività; potrà pertanto partecipare a gare d'appalto, convenzioni e trattative, secondo le vigenti disposizioni per ottenere le varie concessioni in gestione; potrà inoltre promuovere ed organizzare, anche in collaborazione con i vari livelli istituzionali (Enti Pubblici, Istituti Scolastici pubblici e privati, Associazioni, ecc.), attività di ricerca e corsi di formazione ed aggiornamento professionale su temi inerenti alle attività in oggetto;

- animazione ed iniziative ricreative-culturali e turistiche; in tale ambito potrà realizzare un centro di appoggio culturale, ricreativo e di sviluppo operativo per giovani con problemi di emarginazione sociale ed a rischio di deviazione;
- recupero e reinserimento di persone socialmente emarginate, gestendo comunità terapeutiche, ed altre simili istituzioni, senza scopo di lucro, per l'accoglimento di soggetti disposti al recupero.

2.7 Mission, vision, valori e obiettivi dell'organizzazione

Mission

La missione consiste nell'erogare servizi che promuovono e tutelano la salute mentale in un'ottica di continuità riabilitativa ed assistenziale con i vari CSM di riferimento dei pazienti inviati presso le residenze, continuità perseguita attraverso lo stile di lavoro e la metodologia che negli anni hanno caratterizzato la cooperativa.

Vision

Per la realizzazione della missione la cooperativa considera prioritarie le seguenti strategie:

- Presa in carico globale della persona/paziente per ottenere un aumento di benessere e della qualità della vita
- Clima relazionale improntato a reciprocità, ascolto, possibilità e spazi aperti alla creatività
- Stile di lavoro modellato sulla costruzione di spazi negoziali per i pazienti

Valori

- Tutela e promozione della dignità umana

- Tutela e promozione della contrattualità sociale e del diritto di cittadinanza
- Innalzamento della soglia di inclusione sociale
- Applicazione del principio di sussidiarietà orizzontale secondo i dettami del Titolo V della Costituzione
- Valutazione della qualità del servizio e suo continuo miglioramento

Obiettivi

Generali

- Accoglienza in situazione residenziale con protezione sulle 24 ore per pazienti psichiatrici che necessitano per medi e lunghi periodi di

una condizione residenziale finalizzata a favorire processi riabilitativi complessi;

- Creazione di un servizio flessibile rispondente ai bisogni dei pazienti.

Specifici

Realizzare interventi riabilitativi finalizzati all'acquisizione di competenze ed autonomie intervenendo, con percorsi individualizzati, nelle aree della cura del sé, del lavoro, della famiglia, dell'abitazione e della dimensione sociale attraverso la metodologia della riabilitazione psicosociale e psichiatrica.

3. STRUTTURA, GOVERNO E AMMINISTRAZIONE

L'organizzazione e la gestione della Cooperativa si sviluppano in relazione all'espressione del voto dei soci, che, in sede assembleare, hanno individuato le figure componenti il Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione è stato eletto nel 2024 in sede di approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2023 e rimane in carica per 3 anni. E' composto da 5 soci di cui 3 donne e 2 uomini. Sono tutti soci lavoratori che ricoprono diverse funzioni all'interno della Cooperativa.

I criteri di nomina, fissati dall'assemblea, prevedono la durata in carica triennale e il numero dei membri fissato in 5 (cinque)

Nell'anno 2024 è stato convocato 9 volte. Il compenso annuo complessivo è stato pari a euro 2.975,00

Di seguito alcuni estratti degli ordini del giorno trattati nei vari consigli di amministrazione convocati

- ✓ Convocazione assemblea per approvazione del bilancio e bilancio sociale
- ✓ Ammissioni e recessioni soci
- ✓ Acquisti per lo svolgimento delle attività
- ✓ Analisi bilanci intermedi
- ✓ Ecc

Composizione del Consiglio di Amministrazione

Turci Patrizia	Anno di prima nomina: 1994 Durata in carica: fino ad approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2026
Mauro Boccadoro	Anno di prima nomina: 2009 Durata in carica: fino ad approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2026
Laghi Roberta	Anno di prima nomina: 2024 Durata in carica: fino ad approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2026
Gallanti Vanni	Anno di prima nomina: 2018 Durata in carica: fino ad approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2026
Strazzanti Emanuela	Anno di prima nomina: 2021

Nel 2024 è stata convocata un'assemblea dei soci della cooperativa

Nell'assemblea erano presenti o rappresentati per delega 22 soci pari al 53,6% degli aventi diritto al voto.

Ordine del giorno assembleare era:

Illustrazione e approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2024 e delibere conseguenti;

Illustrazione ed approvazione del Bilancio Sociale 2024

Nomina dei componenti del Collegio sindacale e del Presidente del medesimo per il triennio 2025-2027 con conferimento anche della revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs 39/2010 e determinazione del relativo compenso;

Varie ed eventuali.

Presente inoltre il Collegio Sindacale che svolge anche la funzione di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. 39/2010 e dell'articolo 46 dello Statuto Sociale. Il compenso complessivo annuale del Collegio è stato di euro 8.750.

Gli organi sopra citati hanno le responsabilità loro attribuite dallo Statuto Sociale e dal Codice Civile.

La cooperativa si avvale di n.3 soci volontari nei confronti dei quali, nel corso del 2024, non sono stati conferiti rimborsi.

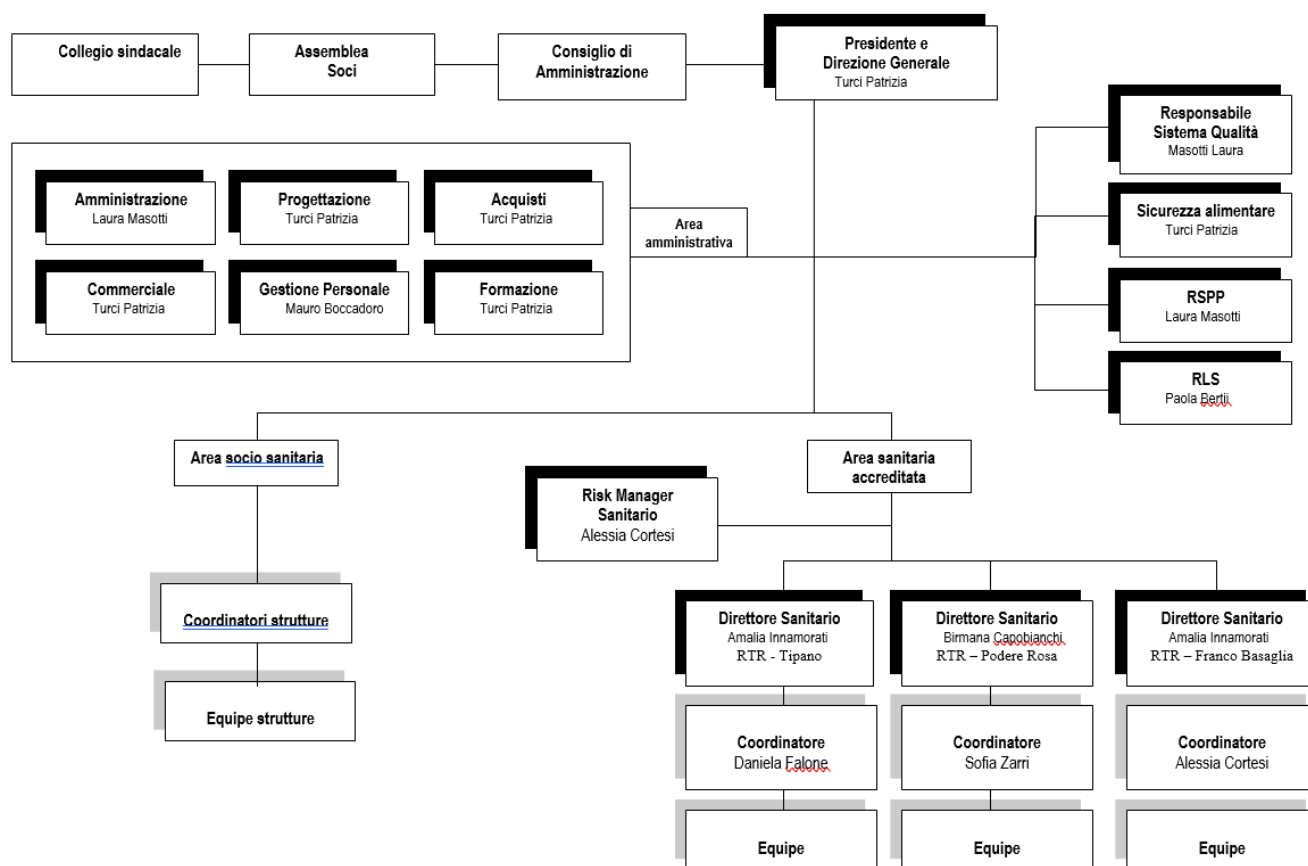
I dipendenti e i soci della Cooperativa, nel 2024, hanno percepito le retribuzioni previste dal CCNL del settore.

Il trattamento economico dei soci è rapportato alla quantità e qualità dell'attività lavorativa prestata alla Cooperativa, secondo quanto concordato per iscritto con ciascun socio, comunque non inferiore a quanto eventualmente stabilito da disposizioni di legge, dalle tariffe professionali, da contratti o da accordi collettivi, da usi e da consuetudini o ai compensi medi in uso per prestazioni analoghe rese in forma di lavoro autonomo.

L'assemblea può definire, con apposita delibera, un trattamento economico ulteriore, ai sensi e agli effetti dell'art. 3 comma 2 lettera a, a titolo di maggiorazione retributiva, secondo le modalità stabilite in accordi interconfederali stipulati ai sensi dell'art.2 della Legge 142/2001.

In sede di approvazione del bilancio di esercizio l'assemblea può deliberare, su proposta del Consiglio di Amministrazione, l'erogazione, a titolo di ristorno e nella misura non superiore al 30% del trattamento economico individuato dal precedente comma, di ulteriori trattamenti economici.

3.1 La struttura organizzativa



4. STAKEHOLDERS

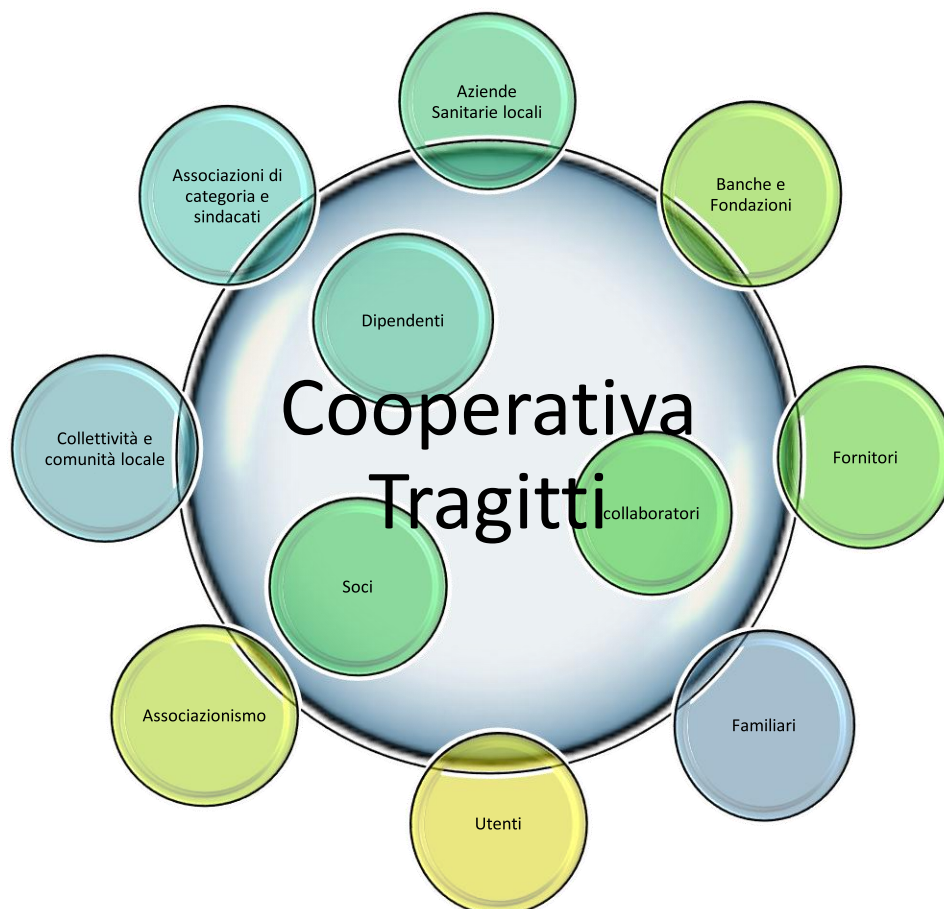
La Cooperativa nel corso dei suoi anni di attività ha intessuto relazioni nei territori in cui opera riconoscendone l'importanza. Gli stakeholder che impattano principalmente sull'operato sono clienti, dipendenti, fornitori, comunità locali e istituzioni. Il coinvolgimento attivo degli stakeholder è essenziale per garantire che i servizi siano rispondenti ai bisogni reali dei pazienti e della comunità. Alcune strategie per favorire questo coinvolgimento includono:

- **Valutazione della soddisfazione di pazienti e familiari:** Raccogliere feedback dai pazienti e dalle famiglie per migliorare i servizi.
- **Formazione Continua:** Offrire opportunità di formazione e aggiornamento per il personale.

- **Collaborazioni e Reti:** Stabilire alleanze con altre organizzazioni e istituzioni per condividere risorse e competenze.
- **Eventi di Sensibilizzazione:** Organizzare eventi per informare la comunità sui temi della salute mentale e ridurre lo stigma.

Un buon rapporto con gli stakeholder porta a numerosi benefici, tra cui:

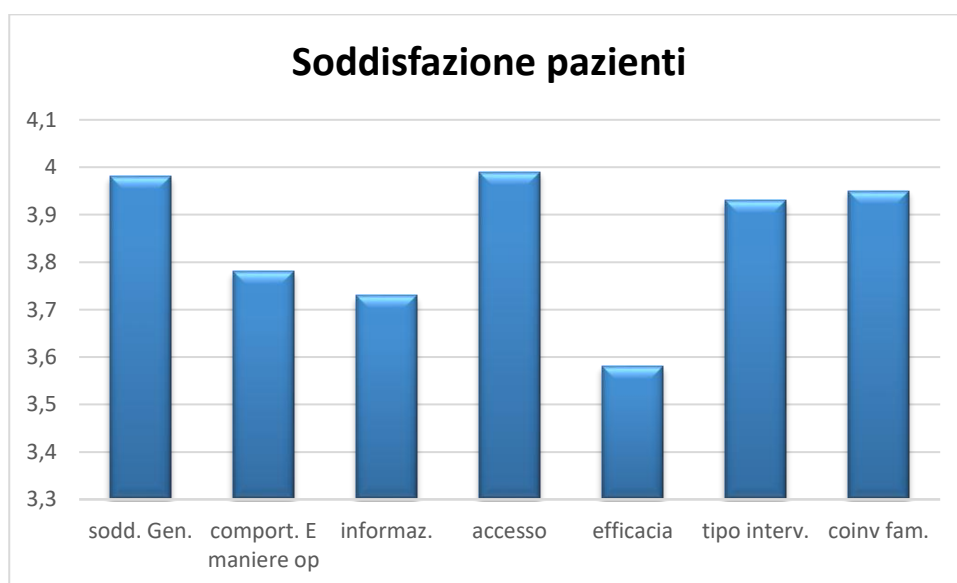
- **Miglioramento dei Servizi:** La raccolta di feedback permette di adattare i servizi alle esigenze dei pazienti.
- **Integrazione Sociale:** La collaborazione con la comunità facilita l'integrazione dei pazienti e la loro partecipazione attiva nella società.



4.1 Soddisfazione dei pazienti

Per valutare la soddisfazione dei pazienti vengono utilizzati 2 strumenti: i reclami e il VSSS 54 items (Verona Service Satisfaction Scale). Relativamente ai reclami, nell'anno 2023 non ve ne sono stati. L'analisi dei dati del VSSS 54 items viene effettuata sia

complessivamente che per dimensione. Lo standard adottato è > 3 su un punteggio che va da 1 a 5. Complessivamente il punteggio è pari a 3,88 che soddisfa pienamente lo standard adottato, con un innalzamento del punteggio di 0,70.



4.2 Soddisfazione dei clienti

La soddisfazione delle AUSL (clienti) viene valutata attraverso la somministrazione di un questionario che viene inviato ogni fine anno. Il punteggio complessivo è pari a 4.52. Lo standard adottato (≥ 3) risulta pienamente

soddisfatto. Il punteggio conferma un apprezzamento sull'operato della cooperativa e non si discosta da quello degli anni precedenti.

PUNTEGGIO QUESTIONARIO SODDISFAZIONE CLIENTE PER ITEMS	
Rapporti Cooperativa - CSM	4,88
Fronteggiamento emergenze Cooperativa	4,88
Formazione personale	4,55
Motivazione personale	4,44
Aderenza progetto generale e operatori	4,33
Aderenza progetti individuali e operatori	4,33
Rispetto tempi programmazione generale	4,44
Rispetto tempi programmazione individuale	4,33

5. I lavoratori della Cooperativa Tragitti

L'anno 2024 si è rivelato particolarmente complesso e denso di cambiamenti significativi per la nostra cooperativa, determinando un impatto profondo sull'organizzazione dei servizi, sulla gestione del personale e, più in generale, sulla vita associativa. Diverse vicende, alcune imprevedibili e altre derivanti da processi di trasformazione pianificati, hanno richiesto grande flessibilità, capacità di risposta tempestiva e un forte impegno da parte di tutta la struttura gestionale.

Uno degli eventi di maggiore rilievo è stato la chiusura della Residenza Terapeutica Riabilitativa (RTR) "Basaglia" di Imola, avvenuta nell'ambito di un importante progetto condiviso con l'AUSL di Imola per la sua trasformazione in una Residenza a Trattamento Intensivo (RTI). Questo processo ha comportato la temporanea sospensione delle attività, con conseguente attivazione delle procedure di cassa integrazione per i lavoratori direttamente coinvolti. Parallelamente, si è resa necessaria la selezione di nuovo personale in linea con i requisiti imposti dalla normativa regionale in materia di accreditamento, in particolare per

quanto riguarda le competenze specifiche richieste all'interno di strutture a intensità assistenziale elevata.

Tali cambiamenti hanno prodotto ripercussioni anche sul piano occupazionale. In particolare, si è assistito a un aumento delle dimissioni volontarie da parte del personale educativo, che non ha riconosciuto nelle nuove opportunità di ricollocamento una prospettiva professionale coerente con le proprie aspettative. A questa fase di ridefinizione organizzativa si è aggiunta, nei mesi successivi, la complessa pianificazione del progetto di apertura di una nuova RTR con modulo intensivo, che ha impegnato in modo significativo la direzione nella rielaborazione del progetto assistenziale e nella conseguente riorganizzazione dei servizi.

Un ulteriore elemento di criticità si è manifestato con l'esclusione inaspettata della cooperativa dalla gara d'appalto per la gestione del Centro Diurno di Imola. Questa esclusione ha avuto effetti diretti sul personale precedentemente impiegato presso il servizio, rendendo necessaria, a partire da settembre, una delicata fase di transizione. Tale fase ha previsto sia la ricollocazione interna che il

passaggio a nuove realtà lavorative, e si è svolta in stretto coordinamento con le rappresentanze sindacali, al fine di salvaguardare al massimo le tutele contrattuali e occupazionali.

L'insieme di questi eventi ha contribuito in modo determinante all'innalzamento del tasso di turnover, che nel 2024 ha raggiunto il livello più elevato degli ultimi dieci anni. In termini numerici, l'organico è passato da 85 unità nel 2023 a 80 unità nel 2024, evidenziando una riduzione legata in parte alla mobilità volontaria, in parte alle difficoltà di sostituzione immediata dei profili più esperti.

Attualmente restano in vigore tre contratti aziendali – relativi alle sedi di Cesena, Forlì e Imola – sottoscritti negli anni precedenti con l'obiettivo di armonizzare le esigenze retributive (tra cui la mensilizzazione degli stipendi) con la sostenibilità dei carichi di lavoro individuali. Tali accordi contrattuali rappresentano uno strumento fondamentale per garantire una maggiore qualità della prestazione, favorendo al contempo una migliore organizzazione del lavoro e un clima aziendale più equilibrato.

6. I Soci della Cooperativa Tragitti

Al 31 dicembre 2024, i soci rappresentano il 48% del totale dei lavoratori della cooperativa, percentuale rimasta invariata rispetto all'anno precedente. Tuttavia, in termini assoluti, si

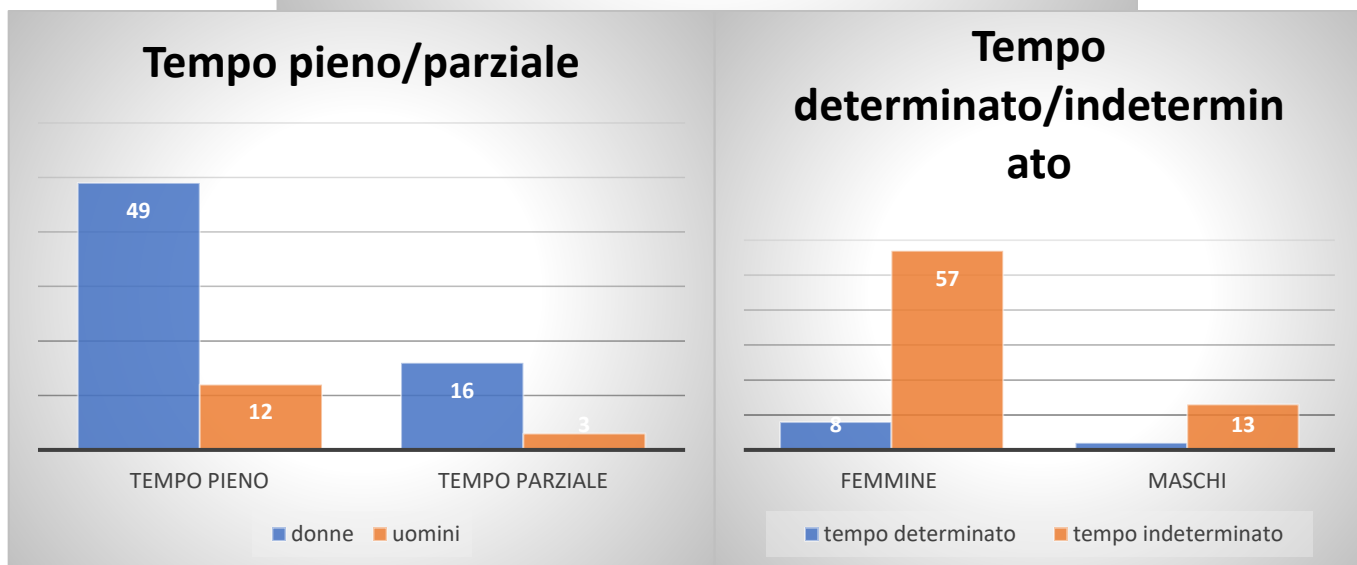
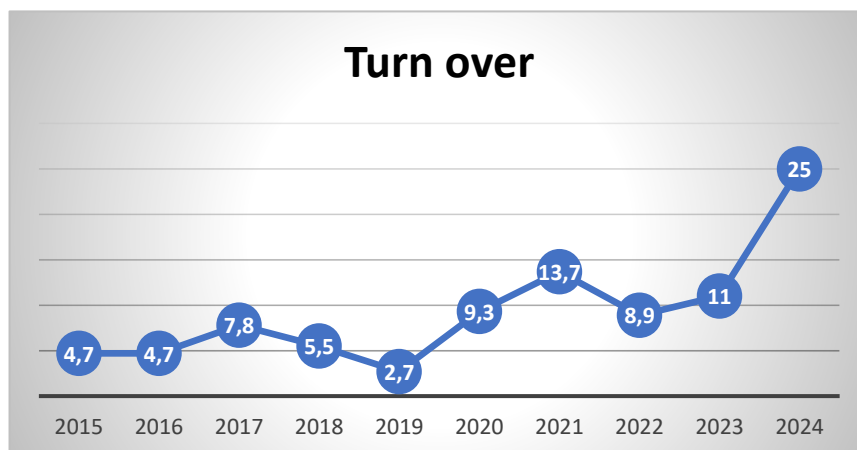
registra un'ulteriore lieve diminuzione del numero dei soci, che scendono di tre unità rispetto all'anno scorso. Tale riduzione è da leggere nel contesto più ampio della contrazione dell'organico complessivo, passato da 85 a 80 dipendenti.

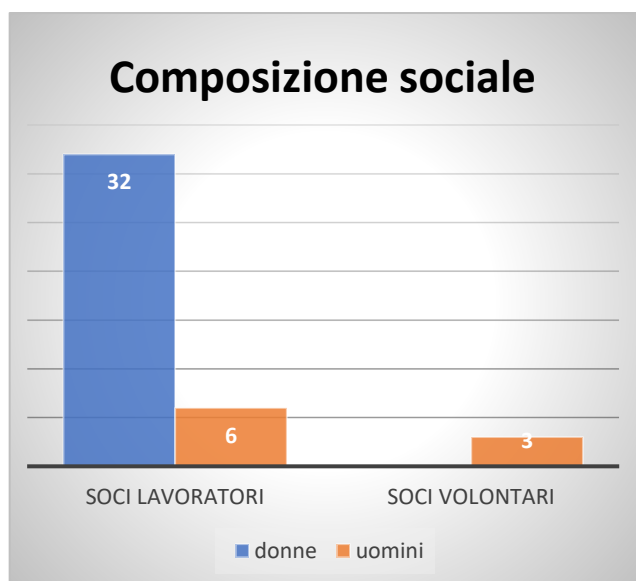
Attualmente, la cooperativa conta **38 soci lavoratori attivi** con diritto di voto, a cui si aggiungono **3 soci volontari**, per un totale di **41 soci** complessivi. Nonostante le difficoltà affrontate nel corso dell'anno, il

coinvolgimento attivo dei soci nei processi decisionali e nella definizione delle scelte operative è rimasto un principio cardine della governance partecipativa della cooperativa. I soci partecipano regolarmente alle assemblee e sono costantemente aggiornati sui principali indirizzi strategici e sulle scelte gestionali, rafforzando così il senso di appartenenza e di responsabilità collettiva.

La composizione del corpo sociale per genere evidenzia una netta prevalenza femminile: **32 donne** e **6 uomini** tra i soci lavoratori. Anche la distribuzione per fasce d'età, riportata nel grafico sottostante, riflette una struttura eterogenea e bilanciata, a dimostrazione della capacità della cooperativa di integrare esperienze professionali diverse e generazioni differenti all'interno di un medesimo progetto comune.

RUOLO	SUBORDINATO	SOMMINISTRATI	COCOCO	PREST. PROF.
COORDINATORE	6	0	0	0
EDUCATORE	25	1	0	0
OSS	42	0	0	0
PSICOLOGO	2	0	0	0
MAESTRO D'ARTE	0	0	1	1
INFERMIERE	2	2	0	1
IMPIEGATO	3	0	0	0
MEDICO	0	0	0	3
	80	3	1	5

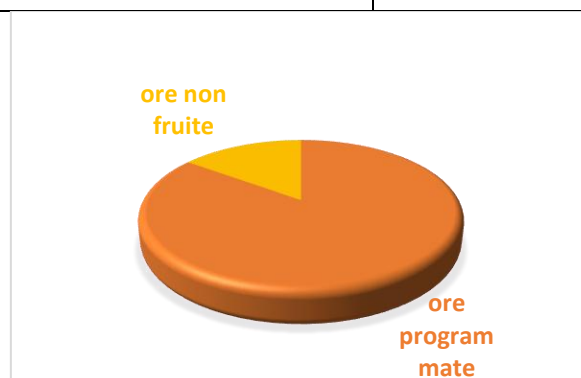
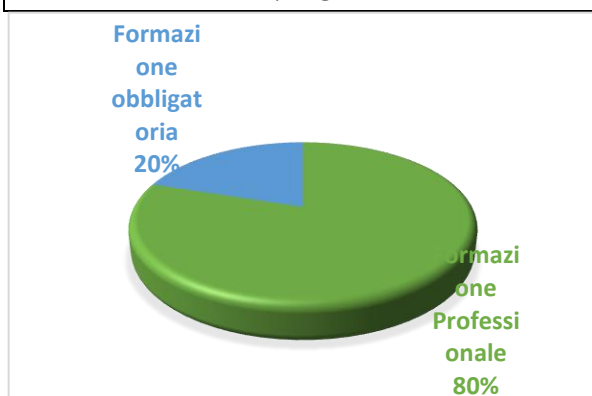




7. FORMAZIONE

Per l'anno 2024 sono stati portati a termine tutti gli eventi formativi programmati.

RIEPILOGO PAF 2024	
Eventi formativi programmati (compresa formazione obbligatoria)	31
Eventi formativi realizzati di cui:	31
Eventi di formazione professionale	21
Eventi di formazione sulla sicurezza	7
Percentuale eventi programmati/realizzati	100%

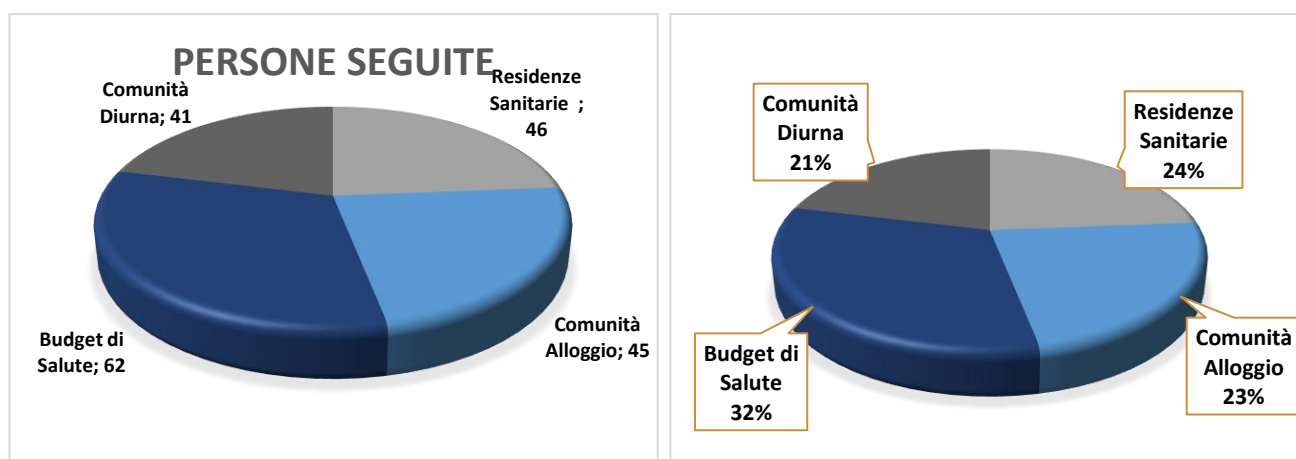


8. I NOSTRI SERVIZI

La Cooperativa Tragitti opera su tre territori della Romagna: Imola, Forlì e Cesena

IMOLA	RTR Estensiva con modulo Intensivo Franco Basaglia
	Comunità Diurna per la Salute Mentale
	Comunità Alloggio per la Salute mentale Ca' del Vento
	Progetti di Attività per la Comunità (PACo)
FORLÌ	RTR Estensiva Podere Rosa
	Comunità Alloggio per la Salute Mentale Casa della Luna
	Comunità Alloggio per la Salute Mentale Via Seganti
	Budget di Salute
CESENA	RTR Estensiva Tipano
	Gruppo Appartamento Ficchio
	Budget di Salute

Utenti seguiti nell'anno suddivisi per tipologia di struttura



10. BILANCIO ECONOMICO

Attraverso la riclassificazione è possibile rilevare come il valore aggiunto creato si distribuisca fra i fattori produttivi e i diversi portatori di interessi.

Due sono i prospetti riportati:

- Prospetti di determinazione del valore aggiunto globale netto
- Prospetto di distribuzione del valore aggiunto

DETERMINAZIONE DEL VALORE AGGIUNTO GLOBALE NETTO

	ESERCIZIO 2024	ESERCIZIO 2023
A) Valore della produzione	3.048.676	3.574.316
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.011.229	3.543.978
2. Altri ricavi e proventi	37.447	30.338
B) Costi intermedi della produzione	870.808	916.507
3. Consumi di materie prime, sussidiarie, di materiale di consumo	237.730	266.096
4. Costi per servizi	474.475	466.023
5. Costi per godimento di beni di terzi	117.017	132.221
6. Accantonamento per rischi	12.333	19.845
7. Altri accantonamenti		
8. Oneri diversi di gestione	29.253	32.322
VALORE AGGIUNTO CARATTERISTICO LORDO	2.177.868	2.657.809
C) Componenti accessori e straordinari		
9. Saldo gestione accessoria	5.923	6.452
9.a Ricavi accessori	5.923	6.452
9.b Costi accessori		
10. Saldo della gestione straordinaria		
10.a Ricavi straordinari		
10.b Ricavi straordinari		
VALORE AGGIUNTO GLOBALE NETTO	2.183.791	2.664.261
Ammortamenti della gestione per gruppi omogenei di beni	50.265	40.387
VALORE AGGIUNTO GLOBALE NETTO	2.133.526	2.623.874

DISTRIBUZIONE DEL VALORE AGGIUNTO

	ESERCIZIO 2024	%	ESERCIZIO 2023	%
A) Remunerazione del personale	2.225.475	104,31	2.463.274	93,87
B) Remunerazione della Pubblica Amministrazione	6.142	0,28	20.349	0,77
C) Remunerazione del capitale di credito	100.000	4,68		
D) Remunerazione dell'azienda	89.091-	- 4.18	144.763	5,51
E) Remunerazione Movimento Cooperativo	8.922	0,41	8.849	0,33
VALORE AGGIUNTO GLOBALE NETTO	2.133.526	100,00	2.623.874	100,00

In relazione alla distribuzione del valore aggiunto per l'anno 2024 si evidenzia quanto segue:

- A) La remunerazione del personale pari a 104,31, superiore all'intero valore aggiunto ed è rappresentata da salari e stipendi, oneri sociali e trattamento di fine rapporto.
- B) La remunerazione della Pubblica Amministrazione pari allo 0,28% rappresenta quanto assorbito dal settore pubblico sotto forma di imposte e tasse di pertinenza di Stato, Regioni e Comuni
- C) La cooperativa ricorre all'indebitamento bancario per una percentuale pari al 4.68%
- D) La remunerazione dell'azienda è pari a – 4.18% ed è la conseguenza di costi complessivi superiori ai ricavi
- E) La remunerazione del movimento cooperativo pari allo 0,41% dell'intero valore aggiunto rappresenta la contribuzione associativa versata alla Lega Nazionale Cooperative e Mutue.