

# C.T.R. VALLEROTANA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Codice fiscale 92006860537 – Partita iva 00981940539  
STRADA VALLEROTANA 139/141 ROSELLE - 58100 GROSSETO GR  
Numero R.E.A 224295 Numero albo cooperative C139451  
Registro Imprese di MAREMMA E DEL T n. 92006860537  
Capitale Sociale € 4.000,00 i.v.

## BILANCIO SOCIALE ANNO 2022

Redatto secondo le disposizioni Decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019  
"Adozione delle Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del Terzo settore"

### Introduzione:

Il BILANCIO SOCIALE ANNO 2022 è stata redatto secondo le nuove linee guida di cui al Decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 "Adozione delle Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del Terzo settore). La società sta organizzando la propria rete commerciale ed ha proseguito la propria attività di vendita di calendari ed altri prodotti cartotecnici di propria progettazione, benché con un limitato volume d'affari.

La società C.T.R. VALLEROTANA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE è nata dalla trasformazione dell'Associazione Genitori e Volontari Contro le Tossicodipendenze O.N.L.U.S. con sigla "GE.VO.CON.T.", con atto notaio Usticano del 07/12/2022, registrato in C.C.I.A.A. il 21/12/2022, data di effetto della trasformazione. La Cooperativa ha adottato uno Statuto conforme alla normativa di cui al D.Lgs. n. 117/2017 (Codice del Terzo Settore), ai fini dell'iscrizione della società nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore e dell'adozione della qualifica di "Ente del Terzo Settore". La Cooperativa, conformemente alla legge 381/91, non ha scopo di lucro, suo fine è il perseguimento dell'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio - sanitari ed educativi ai sensi dell'art. 1 comma 1 lett. a) della legge 381/91, incluse le attività di cui all'art. 2 comma 1, lett. a), b), c), d), l) e p) del D.Lgs. 112/2017.

### Sezione A: Informazioni generali sull'ente e sugli amministratori.

1. **nome dell'ente:** C.T.R. VALLEROTANA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE
2. **indirizzo sede legale:** STRADA VALLEROTANA 139/141 ROSELLE - 58100 GROSSETO GR
3. **nominativi degli amministratori:** Rita Gasperina Geroni, Gianna Ghini e Cinzia Moroni, nominate in sede di trasformazione sino a revoca o dimissioni;
4. **settore nel quale l'ente produce o scambia beni e servizi di utilità sociale, con indicazione dei beni e servizi prodotti o scambiati:** il settore di riferimento dell'impresa sociale è quello perseguimento dell'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio - sanitari ed educativi ai sensi dell'art. 1 comma 1 lett. a) della legge 381/91, incluse le attività di cui all'art. 2 comma 1, lett. a), b), c), d), l) e p) del D.Lgs. 112/2017.

### Sezione B: Struttura, governo ed amministrazione dell'ente.

1. **informazioni sull'oggetto sociale come previsto nello statuto:** la Cooperativa ha come oggetto diretto e/o in appalto o convenzione con Enti Pubblici e Privati in genere, le seguenti attività socio-sanitarie e/o educative: a) istituzione e gestione diurne e residenziali di centri socio - sanitari, case famiglia, comunità terapeutiche per tossico dipendenti, centri a favore di persone o gruppi di emarginati, disabili fisici e psichici, strutture di accoglienza per persone anziane autosufficienti e non, nonché servizi integrati per residenze sanitarie assistenziali; b) servizi domiciliari di assistenza, sostegno, riabilitazione effettuati tanto presso la famiglia quanto presso la scuola o altre strutture di accoglienza per tutte le fasce di età; c) promozione di una permanente attività di studio e di ricerca attorno ai problemi culturali, sociali ed educativi che interessano la comunità locale finalizzata all'integrazione sociale dei cittadini; d) istituzione e gestione di scuole di ogni ordine e grado, organizzazione di corsi e gestione di corsi di formazione professionali e di aggiornamento; e) attività di animazione, di turismo sociale per minori, anziani e disabili, con fini didattici e culturali; f) stipula di convenzioni con enti pubblici e privati per la gestione e lo svolgimento di servizi sociali utili in particolare e a titolo esemplificativo con enti locali, usl, case di riposo per anziani, minori, istituti ed enti in genere; - gestire servizi socio-educativi-assistenziali a tutela della persona, rivolti a ragazzi, giovani, studenti, ecc. per conto di Enti pubblici e privati nonché con organizzazioni di servizi; - favorire un rafforzamento del livello di autonomia dell'utente nel suo contesto di vita e nel rispetto della sua autodeterminazione;
2. **previsioni statutarie relative all'amministrazione e al controllo dell'ente:** è stata adottata la forma amministrativa del Consiglio di Amministrazione ed il controllo affidato ad un revisore contabile;

3. **vita associativa:** non si sono tenute assemblee nel periodo di riferimento;
4. **compensi, a qualunque titolo corrisposti, ad amministratori e a persone che ricoprono cariche istituzionali elettive o non nell'impresa sociale:** i compensi per l'organo amministrativo saranno definiti nel 2023;
5. **compensi, a qualunque titolo corrisposti, a soggetti eventualmente incaricati del controllo contabile:** è stato nominato un revisore contabile in sede costitutiva, e nel periodo di riferimento non è stato corrisposto il compenso deliberato in € \_\_\_\_\_ annui;
6. sono stati trasferiti alla Cooperativa i dipendenti in carico all'Associazione fino alla data della trasformazione;
7. Nel rispetto del principio della completezza si forniscono le informazioni su tutti gli stake holder: L'impresa sociale è partecipata da 8 soci, persone fisiche, con una quota di nominali € 5.00,00 ciascuno per un capitale sottoscritto e versato di € 4.000,00.;
8. Il CdA non ritiene rilevabili rischi di tipo economico-finanziario cui l'ente è potenzialmente esposto e/o fattori generali che possono compromettere il raggiungimento dei fini istituzionali;

### **Sezione C: Obiettivi e attività.**

La Cooperativa nel periodo di riferimento ha proseguito la propria attività di gestione di una comunità di comunità terapeutiche per tossico dipendenti.

### **Sezione D: Esame situazione finanziaria.**

Si allegano di seguito i prospetti del bilancio chiuso al 31/12/2022 che si riferisce all'intero anno 2022 e comprende pertanto i periodi ante e post trasformazione. I crediti verso clienti si riferiscono alle convenzioni sottoscritte con le ASL. Le disponibilità liquide si riferiscono ai saldi di conto corrente. I debiti si riferiscono in larga parte al TFR liquidato parzialmente ai dipendenti interamente coperto dalle Polizza Previdenziale accantonata e già liquidata dalla compagnia assicurativa.

## **Stato patrimoniale**

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	9.098	30.282
II - Immobilizzazioni materiali	246.439	275.539
III - Immobilizzazioni finanziarie	318.789	515.048
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>574.326</b>	<b>820.869</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	142.988	159.112
<b>Totale crediti</b>	<b>142.988</b>	<b>159.112</b>
IV - Disponibilità liquide	216.991	75.867
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>359.979</b>	<b>234.979</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>934.305</b>	<b>1.055.848</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	4.000	492.855
VI - Altre riserve	578.091	207.631
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(31.729)	185
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>550.362</b>	<b>700.671</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>163.741</b>	<b>299.617</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	220.202	55.560
<b>Totale debiti</b>	<b>220.202</b>	<b>55.560</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>934.305</b>	<b>1.055.848</b>

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	561.182	512.688
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	13.536	42.069
altri	12.797	865
Totale altri ricavi e proventi	26.333	42.934
Totale valore della produzione	587.515	555.622
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	93.243	88.616
7) per servizi	60.132	75.645
8) per godimento di beni di terzi	293	78
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	310.862	258.309
b) oneri sociali	85.502	67.963
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	46.037	29.190
c) trattamento di fine rapporto	46.037	29.190
Totale costi per il personale	442.401	355.462
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.846	19.909
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	1.789
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.846	18.210
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.846	19.909
14) oneri diversi di gestione	11.659	10.348
Totale costi della produzione	609.574	550.148
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(22.059)	5.474
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.946	2.111
Totale proventi diversi dai precedenti	1.946	2.111
Totale altri proventi finanziari	1.946	2.111
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.946	2.111
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(20.113)	7.585
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	9.289	7.400
imposte relative a esercizi precedenti	2.327	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.616	7.400
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(31.729)	185

**RENDICONTO GESTIONALE (EX ART. 13 DLGS. 2 agosto 2017, n. 117)**

<b>ONERI E COSTI</b>	2022	<b>PROVENTI E RICAVI</b>	2022
<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>		<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>	
		1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	93.243	2) Proventi dagli associati per attività mutuali	
2) Servizi	60.132	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	
		4) Erogazioni liberali	
3) Godimento beni di terzi	293	5) Proventi del 5 per mille	
4) Personale	442.401	6) Contributi da soggetti privati	
		7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	561.182
5) Ammortamenti	1.846	8) Contributi da enti pubblici	
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		9) Proventi da contratti con enti pubblici	
7) Oneri diversi di gestione	11.659	10) Altri ricavi, rendite e proventi	0
8) Rimanenze iniziali		11) Rimanenze finali	
Totale	609.574	Totale	561.182
		Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	- 48.392
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>		<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	
2) Servizi		2) Contributi da soggetti privati	
3) Godimento beni di terzi		3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	
4) Personale		4) Contributi da enti pubblici	13.536
5) Ammortamenti		5) Proventi da contratti con enti pubblici	
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		6) Altri ricavi, rendite e proventi	12.797
7) Oneri diversi di gestione		7) Rimanenze finali	
8) Rimanenze iniziali			
Totale	0	Totale	26.333
		Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>		<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>	
1) Oneri per raccolte fondi abituali		1) Proventi da raccolte fondi abituali	
2) Oneri per raccolte fondi occasionali		2) Proventi da raccolte fondi occasionali	
3) Altri oneri		3) Altri proventi	
Totale		Totale	
		Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	
1) Su rapporti bancari		1) Da rapporti bancari	1.946
2) Su prestiti		2) Da altri investimenti finanziari	
3) Da patrimonio edilizio		3) Da patrimonio edilizio	
4) Da altri beni patrimoniali		4) Da altri beni patrimoniali	
5) Accantonamenti per rischi ed oneri			
6) Altri oneri		5) Altri proventi	
Totale		Totale	1.946
		Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	1.946
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>		<b>E) Proventi di supporto generale</b>	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1) Proventi da distacco del personale	
2) Servizi		2) Altri proventi di supporto generale	
3) Godimento beni di terzi			
4) Personale			
5) Ammortamenti			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			
7) Altri oneri			
Totale		Totale	
<b>Totale oneri e costi</b>	609.574	<b>Totale proventi e ricavi</b>	589.461
		Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	-20.113
		Imposte	11.616
			-31.729

### **Sezione E: Informativa stakeholder.**

La Cooperativa gestisce la comunità di Vallerotana nel Comune di Grosseto. Centro terapeutico costituito dal \_\_\_\_\_ e diventato punto di riferimento in Toscana e a livello nazionale per la serietà e professionalità degli operatori.

### **Sezione F: Altre informazioni**

1) i criteri applicati nella valutazione: La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai principi generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo. In generale per quanto riguarda la verifica della continuity, si dà atto che i tragici eventi che si sono susseguiti da marzo 2020 ad oggi, e segnatamente la crisi pandemica ed il conflitto Russia Ucraina, hanno reso sempre più difficile per gli amministratori fare previsioni attendibili in uno scenario economico largamente influenzato da questi eventi negativi. Nel caso specifico della Cooperativa Sociale, considerato il particolare settore in cui svolge la propria attività, si può rilevare che la complessa congiuntura economica, non ha influenzato lo svolgimento dell'attività sociale, pur avendo subito, come la maggior parte delle imprese nazionali, l'effetto indiretto del generale aumento dei prezzi dell'energia e delle materie prime..

2) i movimenti delle immobilizzazioni: le variazioni intervenute nelle immobilizzazioni si riferiscono all'adeguamento dei valori dei cespiti alle stime della perizia in fase di trasformazione;

3) la composizione delle voci "immobilizzazioni immateriali" si riferiscono alla capitalizzazione delle spese di manutenzione;

- 4) non sono iscritti in bilancio crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni, e/o debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie;
- 5) non sono iscritti "ratei e risconti attivi" nè "ratei e risconti passivi";
- 6) le movimentazioni delle voci di patrimonio netto si riferiscono alla formazione delle voci in sede di trasformazione;
- 7) non sono iscritti in bilancio:
  - fondi o contributi ricevuti con finalità specifiche;
  - debiti per erogazioni liberali condizionate;
  - erogazioni liberali ricevute;
- 8) non sono stati assunti dipendenti;
- 9) non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'articolo 10 del d.lgs 117/2017 e s.m.i.;
- 10) le operazioni realizzate con parti correlate, sono state concluse a normali condizioni di mercato.;

**Sezione G: Monitoraggio organo di controllo**

L'Organo di controllo ha vigilato sull'attività sociale, con verifiche periodiche ed a campione calibrate in modo da ridurre entro limiti ragionevoli il rischio di non rilevare errori di importo significativo, laddove la soglia di significatività sarà definita in base all'ammontare dei valori accolti nel bilancio di esercizio della società. Dalle verifiche effettuate non sono emersi rilievi.

Il presente bilancio sociale riferito all'esercizio 2022, è inviato al revisore unico per la verifica della conformità alle disposizioni Decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche sociali del 4 luglio 2019 "Adozione delle Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del Terzo settore.

Grosseto 30 aprile 2023

Il Presidente del CdA  
Rita Gasperina Geroni