

716 - BILANCIO SOCIALE

Data chiusura esercizio 31/12/2022

**COOPERATIVA SOCIALE
MINERVA SOCIETA'
COOPERATIVA SOCIALE**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: PUTIGNANO BA VIA
CONVERSANO 23/G

Codice fiscale: 04482930726

Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA

Impresa in fase di aggiornamento

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO SOCIALE	2
Capitolo 2 - VERBALE	19
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	21
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI	29



Bilancio Sociale 2022

Bilancio Sociale _ Chi Siamo

La Cooperativa Sociale Minerva onlus di Putignano si è costituita nel settembre 1993, rilevando la gestione di una **Comunità Riabilitativa h24** a favore di persone affette da disturbi psichici, ubicata nel comune di Turi (Ba). La stessa cooperativa **Minerva**, seguendo le direttive regionali in merito alla "rete" dei servizi psichiatrici in materia di riabilitazione, ha realizzato una **Comunità Riabilitativa h12** in un confortevole stabile di circa 320 mq. nel comune di Mola di Bari (Ba)



L'esperienza maturata in questi anni dagli operatori con i pazienti psichiatrici, ha portato oggi a realizzare una nuova progettualità a favore di un'altra sentita problematica sociale: come la terza età, progettando e realizzando nell'anno 2000 un centro soggiorno anziani polifunzionale denominato "**INSIEME**" ubicato nel centro di Alberobello, la struttura ospita anziani autonomi e parzialmente autosufficienti.



Nell'ottica di continuare ad ampliare i servizi offerti all'utenza fragile la Cooperativa a partire dal 2015 ha avviato una ambiziosa e nuova progettualità in Ostuni. Ove, grazie al contributo della Regione Puglia, ha fatto ritornare alla vita "**Villa Nazareth**" ampia e straordinaria struttura oggi dedicata ad ospitare 80 ospiti in regime residenziale (60 anziani e 20 disabili).

A seguito di un'intercorsa redistribuzione degli spazi in base alle mutate norme regolamentari della Regione Puglia nel corso del 2022 la struttura si è rimodulata su complessivi 78 posti articolati come segue:

Reg Reg n 4/2019 RSA MANTENIMENTO ANZIANI 50 posti di cui solo 10 posti in accreditamento istituzionale
DEMENZE 10 posti
Reg Reg n 5/2029 RSA 20 POSTI TIPO A



01 _ Il Metodo

Il Metodo

Il presente strumento rappresenta per la Cooperativa Sociale Minerva un mezzo per fornire un quadro generale delle attività svolte e dei risultati ottenuti nell'anno 2022 in modo da rispondere, insieme al bilancio di esercizio, alle diverse esigenze informative di stakeholders e shareholders.

La redazione del Bilancio Sociale è avvenuta nel novero dell'art. 14 del decreto legislativo n. 117/2017 come disciplinato dalle Linee Guida del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (approvate con DM 04/07/2019).

Nella redazione del documento pertanto si sono seguite opportunamente le prescrizioni di norma con particolare riferimento ai principi enunciati (rilevanza, completezza, trasparenza, neutralità, competenza di periodo, comparabilità, chiarezza, veridicità e verificabilità, attendibilità e autonomia delle terze parti).

L'organo di controllo della Cooperativa ha effettuato la prevista analisi di conformità rispetto alle linee guida ministeriali e ha rilasciato la relativa attestazione, riportata alla fine del documento. Non è stato adottato un ulteriore standard di rendicontazione sociale. Ciascuna informazione contenuta nel documento è supportata da riscontri presenti negli archivi cartacei e informatici della Cooperativa.

Il processo di redazione è stato realizzato da un gruppo di lavoro coordinato dal Direttore Generale della Cooperativa. Il bilancio sociale è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30/03/2023 e viene pubblicato sui canali della Cooperativa.

Per informazioni e osservazioni al bilancio sociale è possibile interloquire previo appuntamento (da concordare a info@cooperativaminerva.it) con i membri del consiglio direttivo.

02 _ Introduzione

Gentilissimi tutti

Il presente documento, redatto secondo le indicazioni normative, sintetizza quanto la Cooperativa Sociale Minerva operi quotidianamente con un doppio mandato, uno evidentemente di natura economico-finanziaria, come tutte le aziende, ma anche e soprattutto di natura sociale ed umano al fine di garantire a utenti, dipendenti e soci un ambiente di lavoro coerente con la mission della Cooperativa.

Il bilancio sociale della Cooperativa parla del nostro percorso e di come questo sia difficile ma allo stesso tempo esaltante. L'azienda, nonostante tante difficoltà, è viva e continua ad occupare un numero significativo di persone tutte dedite al proprio lavoro con grande senso di umiltà e dedizione verso l'utenza ma anche verso i singoli colleghi.

La cooperativa, in continuità con quanto fatto nel corso di più decenni cerca sempre di mettere il benessere dell'utente al centro del quotidiano. Tutto il gruppo di soci cooperanti e dipendenti pertanto guarda quotidianamente alla presa in carico dei propri ospiti in modo tale da garantire a un sempre alto standard di servizi.

Il 2022 verrà ricordato come l'anno in cui finalmente si sta venendo fuori dall'emergenza pandemica che ha fortemente condizionato il quotidiano di tutti in maniera drastica e significativa. È evidente però che permangono nel gruppo di lavoratori e negli ospiti importanti strascichi emotivi che vanno a sommarsi alle evidenti sfide amministrative che l'azienda ha dovuto affrontare anche da un punto di vista di gestione dell'emergenza. Il consiglio di amministrazione della cooperativa, unitamente ai soci tutti ha, nel corso dell'anno, dovuto anche far fronte agli spropositati costi di gestione delle strutture gravati da ormai notori aumenti di definiti storici dall'Istat che in un proprio comunicato stampa afferma che *"Nel 2022 i prezzi al consumo registrano una crescita in media d'anno dell'8,1%, segnando l'aumento più ampio dal 1985 (quando fu +9,2%), principalmente a causa dall'andamento dei prezzi degli Energetici (+50,9% in media d'anno nel 2022, a fronte del +14,1% del 2021)".*

Questa situazione, unitamente alle norme in continua evoluzione, rappresentano delle vive sfide con cui ogni giorno ognuno di noi è tenuto a confrontarsi. La Cooperativa Minerva non è nuova a tali sfide e, come sempre fatto, articola le proprie azioni cercando sempre di salvaguardare l'utenza ed il lavoro di chi con

dedizione si mette a disposizione del cammino che ormai da 1993 rende tutti noi parte di una straordinaria storia di cooperazione sociale.

Non ci resta che guardare al futuro sapendo che esso sarà sempre pieno di sfide e di situazioni, delicate, a cui ognuno di noi dovrà porre attenzione.

Il 2022 sarà ricordato come un anno in cui la Cooperativa Sociale Minerva è riuscita a gestire situazioni complesse, dopo il tragico biennio della pandemia, restando comunque viva e protagonista di un percorso in continuità con la propria storia fatta di sacrifici e successi.

Il Presidente **Pietro Giannuzzi**

03_ Informazioni Generali

Ragione Sociale:

Cooperativa Sociale Minerva Società Cooperativa Sociale

P.IVA e C.F. 04482930726

Sede Legale: Via Conversano 23/g - 70017 Putignano BA

Sedi secondarie ed unità locali:

BA/1 – via Sammichele SN – Turi BA – 70012

BA/2 – Vico Cavour, 16 - Alberobello BA – 70011

BA/3 – Via Dante 259/A-B – Mola di Bari BA – 70042

BR/1 – Via L. Santolari SNC – Ostuni BR – 72017

Albo delle Società Cooperative

Iscritta con il numero A165982 in data 11/01/2005

Sezione: Cooperativa a mutualità prevalente di cui agli artt. 2512 e seg.

Categoria: Cooperative Sociali

Categoria attività esercitata: produzione e lavoro-gestione servizi (tipo a)

Area Territoriale e ambito di attività

La cooperativa Sociale Minerva svolge la propria attività, per natura del tipo di servizi offerti nelle unità locali suddette che si dislocano in un ampio territorio in grado di abbracciare il sud barese e la provincia di Brindisi. Al netto della territorialità geografica delle strutture, la Cooperativa offre servizi ad un territorio ben più ampio che, riconoscendo l'alto profilo dei servizi prestati, si rivolge ad essa al fine di gestire ottimamente casi complessi e delicati. Nella cooperativa anche nel 2021 hanno trovato risposta i bisogni di un ampio e nutrito numero di soggetti fragili rinvenienti sia sostanzialmente tutte le province pugliesi oltre che, in taluni casi, anche da territori extraregionali.

Le attività promosse dalla Cooperativa sono principalmente riassumibili come segue:

- attività di intervento nel campo socio-assistenziale, sanitario, riabilitativo, educativo e formativo con la promozione e la gestione di attività e servizi sociali, sanitari, educativi, didattici e ricreativi, promuovendo e gestendo CENTRI DIURNI, CENTRI SOCIO EDUCATIVI E RESIDENZIALI, DI ACCOGLIENZA E SOCIALIZZAZIONE ed altre strutture con carattere ANIMATIVO-CULTURALE e del tempo libero finalizzate al miglioramento della qualità della vita.
- L'organizzazione di congressi, conferenze, concerti e manifestazioni promozionali.

Mission

La Cooperativa non ha scopo di lucro e si propone di svolgere attività di forte impatto sociale, declinata principalmente in assistenza sociale e sociosanitaria di natura residenziale, finalizzata alla solidarietà sociale nei confronti di anziani, nonché di altri soggetti affetti da malattia e/o disabilità, di qualunque condizione e sesso, che si trovino comunque con stato di svantaggio per condizioni fisiche, psichiche, economiche, sociali o familiari.

Relazioni con altri enti

Nell'esercizio delle proprie attività caratteristiche inoltre intrattiene continui e costanti rapporti con enti del terzo settore quali Cooperative ed ODV e del privato quali fornitori di prodotti e servizi.

Appare inoltre evidente che la Cooperativa intrattiene quotidiane relazioni con enti Pubblici a tutela della salute e del benessere delle persone che, nelle azioni della Minerva, trovano molte volte soluzioni a problematiche complesse e delicate.

Appare opportuno citare anche le collaborazioni in atto con:

- Organismi formativi accreditati presso la Regione Puglia tesi a garantire attività di tirocinio a studenti di diversi corsi del settore
- Provider accreditati Agenas per la definizione di percorsi formativi ed il riconoscimento degli ECM per i soci lavoratori e dipendenti
- Enti interprofessionali per la creazione di percorsi di formazione continua per i dipendenti
- Centri Ausili per la definizione di strumenti opportuni per la presa in carico degli ospiti
- Tavoli regionali per la co-programmazione e co-progettazione
- Associazioni di rappresentanti di strutture socio-sanitarie
- Enti di ricerca per la condivisione di percorsi sperimentali in ambito AAL

Il Contesto di riferimento

La cooperativa opera, come detto principalmente nei comuni di Ostuni BR, Mola di Bari, Turi ed Alberobello ove hanno sede le unità locali operative (presso la sede legale non viene svolta alcuna attività caratteristica).

04_ Governance

La cooperativa dispone dei seguenti organi sociali:

Assemblea dei Soci – rif. ARTT 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36 Statuto

Consiglio di Amministrazione – rif. ARTT 37, 38, 39, 40, 41 Statuto

Collegio Sindacale – rif. ARTT 42, 43 Statuto

Informazioni generali sull'ente e sugli amministratori.

La cooperativa al 31/12/2022 aveva soci 82 di cui 10 ammessi e 17 recessi nell'anno ed era dotata di consiglio di amministrazione e collegio sindacale. La partecipazione alla vita sociale di tutti i soci è garantita tramite le assemblee ed il confronto continuo e costante con i membri del Consiglio di Amministrazione per quanto riguarda le istanze per le quali l'organo di governo è competente.

Il CdA della Cooperativa al 31/12/2022, eletto in data 30/05/2022, era composto come segue:

Giannuzzi Pietro – Presidente

Sabatelli Antonio – Vicepresidente

Tateo Antonio – Amministratore Delegato

Il Collegio sindacale della Cooperativa al 30/05/2022, era composto come segue:

Giliberti Carlo – Presidente

Carella Giovanni – Sindaco

Simone Giovanni – Sindaco

Pugliese Giuseppe – Sindaco Supplente

Lofano Giuseppe – Sindaco Supplente

La cooperativa sociale Minerva, dispone al suo interno un'ampia gamma di professionalità con le quali declinare le attività di cui al proprio oggetto sociale in special modo in riferimento in particolare alle attività connesse alla gestione di strutture socio-sanitarie. Nello specifico ogni struttura dispone di un riferimento amministrativo, organizzativo e socio-sanitario a supporto del Consiglio di Amministrazione e dell'assemblea dei soci per garantire l'ordinaria amministrazione delle unità territoriali. Al consiglio di amministrazione si affiancano, ove necessario, alcune figure consulenziali quali ad esempio RSPP e medico preposto.

La cooperativa, come suddetto, ha un'ampia gamma di stakeholders sintetizzabili in enti pubblici e privati operanti in ambito sociale, terzo settore, organizzazioni di volontariato,

fornitori, consulenti tecnici-legali e contabili, professionisti sanitari ed in special modo utenti finali e loro famiglie

STAKEHOLDER COOPERATIVA SOCIALE MINERVA		
INTERNI	Soci	
	Soci volontari	
	Dipendenti	
ESTERNI	FRUITORI	Ospiti strutture Sociosanitarie
		PUBBLICI (ASL, tribunali, Dipartimento di salute mentale, Ambiti territoriali, Comuni)
		PRIVATI (Cooperativa Sociale Genteco, RehabLab,)
	ALTRI	PRIVATO SOCIALE e APS (AccordiAbili, Associazione di categoria di gestori strutture socio-sanitarie, Cooperativa Sociale Genteco)
		AZIENDE E CONSULENTI: Fornitori (MARR Spa -Pregis Spa- Mastronardi Srl- Forel Srl- Pace Srl- Moliterno Srl – Dambo Srl- Risto cash e carry Srl – A2A Energia Spa); Ing. Vito Carella, Ing. Alessandro De Robertis, Avv. Fabrizio Monopoli, Dott. Ambrogio Pugliese, RehabLab -dr. Gianni Intini-dr Miccoli Antonio- dr.ssa Anna Maria Lerario- dott. Gianni Carella- dott. Gianni Simone- dott. Carlo Giliberti – dott. Graziano Albanese
ENTI PUBBLICI ASL BARI- ASL BAT-ASL BRINDISI -ASL LECCE-ASL TARANTO-SVARIATI COMUNI PUGLIESI		

05_Persone

Persone

La Cooperativa nell'ambito delle proprie attività caratteristiche, al fine di offrire prestazioni professionali e coerenti con i vari dettati normativi opera sostanzialmente sempre con personale dipendente con contratto subordinato al netto delle collaborazioni con liberi professionisti (medici e tecnici) ed il coinvolgimento di tirocinanti (adibiti a determinate mansioni come da norma). Le attività a carattere volontaristico, improntate molte volte ad attività di inclusione sociale e di animazione degli ospiti delle strutture nel 2022 sono state in parte riattivate a seguito delle sostanziali interruzioni legate all'emergenza da pandemia.

Nello specifico la forza lavoro della cooperativa si articola per lo più secondo il dettato normativo dei regolamenti regionali vigenti in materia di gestione di strutture sociosanitarie e pertanto le figure presenti sono sostanzialmente (al 31/12/2022 risultano assunti 93 dipendenti):

Impiegati 32 (Medie dipendenti per categoria)

- Professionisti sanitari (medici, infermieri, fisioterapisti, tecnici della riabilitazione psichiatrica, ed equipollenti)
- Professionisti socio-sanitari (psicologi, educatori professionali e pedagogici, assistenti sociali)
- Professionisti con mansioni di amministrazione

Operai 57 (Medie dipendenti per categoria)

- Operatori Socio Sanitari ed Ausiliari
- Altre professionalità di supporto come amministrativi, manutentori e personale di cucina

Nelle strutture di Alberobello ed Ostuni si adotta il contratto nazionale delle cooperative Sociali mentre nelle strutture di Turi e Mola di Bari quello sanitario.

Nell'applicazione dei contratti collettivi nazionali suddetti la cooperativa risulta essere omogenea e coerente con tutti i propri dipendenti che pertanto, a parità di mansione, percepiscono lo stesso trattamento salariale (al netto di anzianità e/o altre voci prescritte dalla disciplina). L'applicazione dei suddetti inquadramenti pertanto determina l'assenza di differenziali retributivi di otto volte maggiore della più bassa in termini assoluti. A documentazione di ciò si rimanda al confronto fra l'imponibile più alto della cooperativa ed il più basso che, come da contrattazione nazionale, non raggiungono assolutamente tali disparità.

I compensi degli amministratori per il 2022 risultano complessivamente pari e 17.400,00, quelli per i sindaci pari a 3640,00 come riportato in Bilancio e come evidenziato nelle relative assemblee aventi ad oggetto tali temi.

05_ Formazione

Formazione

Nell'ottica di favorire la crescita e la formazione costante e continua del personale della cooperativa all'interno della stessa si presta particolare attenzione alla creazione ed istituzionalizzazione di percorsi formativi atti a garantire un'opportuna e coerente maturazione del personale.

Nelle residenze sociali e sanitarie sono difatti presenti professionalità eterogenee che per la cura dell'ospite richiedono competenze specifiche, oggetto di continui aggiornamenti.

La Cooperativa pertanto ha articolato nel corso del 2022 la predisposizione di differenti aree macrotematiche e gestionali dedicate alla creazione dei seguenti percorsi formativi:

- Formazione obbligatoria come da 81/2008 con particolare cura ed attenzione alla situazione pandemica per la gestione della quale si sono introdotti opportuni moduli anche a cura dell'ISS.
- Formazione finanziata dalla Regione Puglia nell'ambito del progetto **Minerva Family Friendly**
- Formazione finanziata dal fondo interprofessionale **Fonarcom** a cui la cooperativa aderisce al fine di completare e garantire un accrescimento delle competenze socio-sanitarie dei dipendenti. In tali azioni è stato coinvolto anche Provider accreditato Agenas che ha riconosciuto i corsi attribuendo agli stessi il riconoscimento ECM

Nel corso del 2022, si è tornati a svolgere formazione in presenza unitamente a moduli a distanza sincrona e asincrona.

La cooperativa supporta quotidianamente i dipendenti che vogliono completare percorsi formativi concedendo spazi e logistica a corsi di formazione privata a cui i dipendenti scelgono personalmente di partecipare.

05_ Obiettivi e attività

Attività

La cooperativa svolge, nel novero della norma, le attività previste per il tipo di struttura socio-sanitaria autorizzata in gestione. In ognuna delle strutture pertanto vengono erogati insieme ai servizi alberghieri quelli di natura riabilitativa sociale e sanitaria come da coordinamento con enti e professionisti di riferimento.

Parallelamente alle attività canoniche la cooperativa Minerva si distingue per la cura con cui predispone programmi riabilitativi e di stimolazione cognitiva per tutti gli ospiti in maniera alternata, mantenendo gruppi di circa 7/8 persone. Si tende difatti a lavorare al fine di preservare l'abilità psico-motoria di ogni disabile e anziano tramite laboratori di cucina, arte, cucito e lettura. Molte le attività di apprendimento attraverso il gioco, i laboratori sensoriali e le creazioni di giardinaggio al fine di mantenere le abilità di autonomia personale quale igiene e cura dell'ambiente circostante.

Obiettivi

Come tutte le imprese sociali, la cooperativa Minerva non ha scopo di lucro e persegue l'obiettivo mutualistico come primario, coniugandolo ad azioni che mirano al benessere dei propri ospiti. In un settore così delicato, condizionato altamente dal mantenimento degli standard di personale e simili dettati dalle norme gli obiettivi di performance della cooperativa risultano essere sostanzialmente riassumibili in:

- Tasso di riempimento delle strutture
- Gestione ottimale dei costi
- Benessere dei pazienti
- Collocazione del Brand nel mercato di riferimento

Tasso di riempimento delle strutture:

Le strutture di Turi e Mola di Bari (che complessivamente possono ospitare meno di 25 pazienti), avendo per natura una tipologia di ospiti a lento turnover, hanno sostanzialmente garantito un alto standard di riempimento attestandosi sui 14,31 pazienti mediamente presenti su Turi e di 7,96 su Mola (al netto di ovvie variabili e relative anche ad aspetti burocratico-amministrativi)

Le strutture di Alberobello ed Ostuni, che complessivamente hanno potenzialmente circa 120 posti letto¹, invece, hanno vissuto un periodo sostanzialmente di ripresa rispetto ai dati legati alla fisiologica flessione verificatasi in piena pandemia. Per quanto riguarda la struttura sita in Ostuni inizia a registrare visti gradualmente riconosciuti legati ai processi di accreditamento in corso da parte dell'ente regione oltre che una sempre maggior rete con enti inviati ha, nel corso del 2022, raggiunto un numero medio di pazienti di circa il 31,51.

Nel corso del 2022 la struttura sita in Alberobello, soprattutto per problematiche legate alla proprietà dell'immobile e all'applicazione di più stringenti norme legate alla tipologia di ospiti previsti sta occupando la cooperativa nella ridefinizione dei servizi offerti presso la stessa. Tali procedure non risultano concluse al 31/12/22 che pertanto registra un numero medio di pazienti presenti di circa 73,62.

Tali dati fotografano una situazione in cui il tasso di occupazione minimo delle strutture (che si registra su Alberobello) superando l'83% restituisce i frutti di un lavoro quotidiano in grado di intercettare al meglio i desiderata del territorio.

Gestione ottimale dei costi

Il consiglio di amministrazione unitamente ai referenti di ogni struttura stanno da tempo attivando una politica di ottimizzazione e riduzione dei costi ove possibile.² Pertanto, anche nell'ottica di cercare di ottimizzare i consumi energetici delle strutture si sta da tempo avviando uno studio e valutazione di misure tese a ridurre ed ottimizzare determinati costi di natura gestionale.

Benessere dei pazienti

La continua ricerca e dedizione al paziente porta la cooperativa ad inserire fra i propri obiettivi primari il benessere dei propri ospiti. Il raggiungimento di tale obiettivo, perseguito quotidianamente, porta i soci ed i lavoratori tutti a dedicare tutti i propri sforzi e sacrifici nell'ottica di soddisfare pazienti che molte volte, come nel caso delle strutture per anziani, si accingono all'ultimo tratto della propria esistenza terrena da farsi con dignità dando valore ad ogni momento.

Collocazione del Brand nel mercato di riferimento

Lo sviluppo delle azioni della cooperativa, l'ampliamento del territorio di riferimento e la capacità di essere riferimento per enti pubblici nella gestione di casi complessi ha reso Minerva un Brand di riferimento nel settore. Tale lavoro, durato anni, oggi comporta delle responsabilità da parte di Consiglio direttivo soci e lavoratori tutti che devono

¹ Nel corso del 2022 si è avviata la procedura di riduzione dei posti della struttura sita in Ostuni da 80 a 78 al fine di garantire un allineamento ai nuovi regolamenti regionali 4 e 5 del 2019 in corso di implementazione.

² *La struttura dei regolamenti regionali e nazionali normanti il settore delle strutture socio-sanitarie impone un determinato numero minimo di dipendenti e relative qualifiche che non lascia margine di riduzione sotto una determinata soglia alla cooperativa Minerva.*

quotidianamente sforzarsi, ad ogni livello, di continuare nell'opera di valorizzazione di un Brand che sempre più spesso riceve elogi ed apprezzamenti per le buone prassi messe in atto in ogni servizio erogato.

Indicazione delle strategie di medio lungo termine e sintesi dei piani futuri.

Nel corso dell'anno 2022 la cooperativa ha messo in atto attività inerenti a strategie di medio e lungo termine già avviate negli scorsi anni. L'impegno profuso teso, in special modo ad uniformare ed adeguare le strutture al recepimento dei nuovi Regolamenti regionali circa l'Infrastrutturazione socio-sanitaria 4 e 5 2019, punta a garantire alla gestione di Villa Nazareth uno standard economico-gestionale ottimamente remunerativo. La cooperativa inoltre, nel 2022 ha gestito diverse progettualità co-finanziate da Regione Puglia ed altri enti in grado di supportare al meglio la crescita del personale e di conseguenza le performance dei soci-lavoratori.

Per il futuro prossimo la cooperativa intende:

Ricerca e Sviluppo: avviare la costruzione di collaborazioni tese ad ampliare il proprio raggio di azione nell'ambito della fornitura di servizi aziende, enti ed utilizzatori finali

Strutture sociosanitarie: consolidare e rafforzare il collocamento sul mercato delle strutture esistenti ed eventualmente aprirne di nuove. Prestare particolare attenzione alla struttura sita in Alberobello in modo da governare le evoluzioni della stessa nell'ottica di salvaguardare al meglio i servizi al territorio, il gruppo dei soci-lavoratori con particolare attenzione anche agli equilibri economico – finanziari annessi.

Formazione: Riprendere la costruzione di percorsi formativi, finalmente in presenza, in modo da consolidare la formazione dei soci-lavoratori.

06_ Situazione Economico Finanziaria

Situazione economica e finanziaria:

La cooperativa, come indicato nei propri bilanci vede la propria redditività provenire da risorse per fonte pubblica (2.338.138,71) e privata (€1.687.447,09)

Nello specifico le strutture esprimono il seguente volume d'affari nel 2022:

- Turi 986.766,00 €
- Mola di Bari 353.802,00 €
- Alberobello 569.385,00 €
- Ostuni 2.131.741,00 €

La situazione economico finanziaria della sede di Ostuni rispecchia il graduale riconoscimento della struttura nell'alveo di quanto previsto dai nuovi regolamenti regionali, per quanto riguarda tale unità pertanto ci si avvia ad un consolidato accreditamento di un numero significativo di posti letto in grado di supportare al meglio anche le casse della cooperativa. Le strutture site in Turi e Mola di Bari sostanzialmente confermano le proprie performance mentre quella di Alberobello conferma le difficoltà suddette legate ad un inquadramento normativo che evolve in maniera sempre più complessa per le cosiddette Case di Riposo.

07_ Altre Informazioni e pubblicità

Altre informazioni:

- La cooperativa ha in essere alcuni contenziosi legati a ex dipendenti ed ex ospiti.
- La Cooperativa promuove la parità di genere e difatti occupa un significativo numero di dipendenti donna ed ha una base di soci lavoratori come segue:
 - o 30 maschi
 - o 55 femmine
- Il rispetto diritti umani e la prevenzione della corruzione sono tematiche, unitamente all'esigibilità dei diritti delle persone fragili che incontrano il completo e continuo supporto da parte della cooperativa e dei soci tutti. Negli anni si sono, a tal proposito, promosse azioni di informazione e sensibilizzazione che, a seguito della pandemia, si stanno finalmente riavviando.

Pubblicità.

Il bilancio sociale viene sottoposto all'approvazione dei competenti organi sociali congiuntamente al bilancio di esercizio.

Il bilancio sociale viene depositato per via telematica presso il registro delle imprese entro 30 giorni dalla sua approvazione.

Il bilancio sociale viene pubblicato su pagina dedicata all'interno del sito della cooperativa www.cooperativaminerva.it

Il sottoscritto GIANNUZZI PIETRO in qualità di amministratore della società, ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 del D.Lgs. 82/2005 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del D.P.R. 445/2000, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la conformità dei documenti allegati a quelli conservati agli atti della società.

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE
Cooperativa a Mutualità Prevalente
P. IVA 04482930726
VIA CONVERSANO 23/G - 70017 PUTIGNANO BA
Iscritta alla C.C.I.A.A di BARI R.E.A. n. 319334
Iscritta al Registro Imprese di BARI, Codice Fiscale 04482930726
Albo cooperativo numero A165982

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA dei SOCI del 30-04-2023
BILANCIO chiuso al 31/12/2022

L'anno duemilaventitre il giorno trenta del mese di aprile alle ore 15,00 presso la sede operativa della Cooperativa Sociale MINERVA Società Cooperativa Sociale in Alberobello (Ba) Vico Cavour n. 16, si sono riuniti i Soci della predetta Cooperativa per deliberare in Assemblea Ordinaria Generale in "prima convocazione" sugli argomenti di cui appresso.

Su 106 aventi diritto a partecipazione alla data odierna (costituiti da sette nuovi ammessi nell'esercizio 2023: Notaristefano Federica, Rotolo Raffaele, Susca Simona, Ventrella Arianna, Anglani Giovanni, Tanzarella Laura, Ippolito Giovanni; due dimissionari nel 2023: Di Fino Luca e Volza Elvi Antonella), sono intervenuti n.3 soci nelle persone degli amministratori. Nessun altro socio presente anche per delega.

Il Collegio sindacale non è presente.

Presiede l'Assemblea ai sensi dell'art. 33 statuto sociale il Presidente del C.d.A. Sig. GIANNUZZI Pietro il quale constata:

- Che questa Assemblea Ordinaria dei Soci é stata convocata nei termini stabiliti dagli artt. 2364 codice civile e 30 statuto sociale, i quali stabiliscono anche il termine maggiore, comunque non superiore in ogni caso a 180 giorni, quando particolari esigenze lo richiedono;
- Che per il giorno 30/04/2023 alle ore 15,00 in questo luogo era stata convocata l'Assemblea Ordinaria dei Soci in "prima convocazione", mediante avviso del 20/04/2023 contenente l'indicazione del giorno, dell'ora, del luogo dell'adunanza e dell'elenco delle materie da trattare, affisso nei locali delle sedi operative e comunicato ai singoli Soci per mezzo di PEC, consegna brevi mani e per raccomandata almeno otto giorni prima della data fissata, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1. Discussione e Approvazione Bilancio chiuso al 31/12/2022;**
Relazione Annuale al Bilancio del Collegio Sindacale;
Delibere inerenti e conseguenti.
- 2. Discussione e Approvazione Bilancio Sociale 2022;**
Delibere inerenti e conseguenti.
- 3. Rinnovo Cariche Sociali – Triennio 2023-2025;**
Collegio Sindacale;
Revisore Legale dei Conti;
Deliberazioni inerenti e conseguenti.
- 4. Eventuali e varie.**

Tanto accertato e fatta constatare la validità dell'odierna assemblea, accertata l'identità dei soci presenti, trascorsa oltre un'ora da quella indicata nell'avviso alle ore 16,15 il Presidente

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

dichiara che l'Assemblea, regolarmente convocata, non è atta a validamente deliberare sugli argomenti come sopra indicato all'ordine del giorno per la scarsa partecipazione dei Soci inferiore numericamente alla presenza legale.

Ciò premesso, dichiara che l'Assemblea è andata deserta e rinvia il tutto "in seconda convocazione" già convocata con il medesimo avviso per il giorno 05 maggio 2023 alle ore 15,30 stesso luogo.

Di ciò viene fatto valere con il presente verbale.

Il Presidente
Pietro GIANNUZZI

"Il sottoscritto GIANNUZZI PIETRO in qualità di amministratore della società, ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 del D.Lgs. 82/2005 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del D.P.R. 445/2000, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la conformità dei documenti allegati a quelli conservati agli atti della società".

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

Cooperativa a Mutualità Prevalente

P. IVA 04482930726

VIA CONVERSANO 23/G - 70017 PUTIGNANO BA

Iscritta alla C.C.I.A.A di BARI R.E.A. n. 319334

Iscritta al Registro Imprese di BARI, Codice Fiscale 04482930726

Albo cooperativo numero A165982

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA dei SOCI del 05-05-2023

BILANCIO chiuso al 31/12/2022

L'anno duemilaventitre il giorno cinque del mese di maggio alle ore 15,30, in Alberobello (Ba) Vico Cavour n. 16, si sono riuniti i Soci della Cooperativa Sociale MINERVA Società Cooperativa Sociale per deliberare in Assemblea Ordinaria Generale in "seconda convocazione" sugli argomenti di cui appresso.

Ai sensi dell'art.33 del vigente statuto sociale assume la presidenza dell'Assemblea il Presidente dell'Organo Amministrativo Sig. Giannuzzi Pietro in seguito "il Presidente".

Il Presidente, accerta la presenza di quarantuno soci in proprio su centosei soci aventi diritto a partecipare all'Assemblea:

01 - GIANNUZZI PIETRO
02 - TATEO ANTONIO
03 -SABATELLI ANTONIO
04 -ROBERTO VITO
05 -IMPEDOVO FRANCESCO
06 -D'ONGHIA ADDOLORATA
07 -VINELLA MARGHERITA
08 -NOTARNICOLA LAURA
09 -SALVATORE ANNALISA
10 -CRASTOLLA LUCA
11 -RENNA TERESA
12 -VENEZIANO VITTORIA ILENIA
13 -GIANNUZZI GIANLUCA
14 -CAFORIO NICOLA
15 -PALMISANO VITA
16 -CIACCIA ANTONELLA
17 -RECCHIA TIZIANA
18 -D'AVERSA GIANVITO
19 -D'ATTOMA CLAUDIO
20 -CUCCI FABRIZIO
21 -LACARBONARA BEATRICE MARISTELLA
22 -ZURLO VALERIA
23 -ASSISI SILVIA
24 -MASTRONARDO ROSSELLA
25 -TERMINI ANGELO

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

26 -CANDITA CARMELA
27 -CISARIA ANNA
28 -FERRETTI FABIO
29 -DI BARI DIEGO
30 -MATARRESE ANGELA
31 -VALENTINI CLELIA
32 -PALMIROTTA DOMIZIANA
33 -ANGLANI MARIA
34 -CITO GRAZIA
35 -MATARRESE ALESSANDRO
36 -LOLIVA MARICA
37 -SCARAFILE ADELE
38 -ZAZZERA MERY
39 -BUONGIORNO ANNA
40 -VALENTE CATALDO
41 -ROTOLO RAFFAELE

Successivamente chiede ai presenti se qualcuno ha ricevuto deleghe a rappresentare soci non intervenuti di persona. I delegati consegnano al Presidente le deleghe dal cui esame risultano essere trentuno.

Il Socio Impedovo Francesco consegna due deleghe a lui conferite. I soci deleganti sono Di Fino Vito Luca e Volza Elvi Antonella.

Il Presidente evidenzia che, ai sensi dell'articolo 35 del vigente statuto sociale, *"Ad ogni socio non possono essere conferite più di una delega"*. Non potendo quindi ammettere entrambe le deleghe per violazione della citata norma statutaria, il Presidente chiede al socio Impedovo Francesco di dichiarare quale delle due deleghe far valere e quindi chi intende rappresentare precisando che, in assenza di una sua decisione, rimetterà la questione all'attenzione dell'assemblea per le deliberazioni del caso. Il socio Impedovo Francesco dichiara di voler rappresentare il Socio Di Fino Vito Luca e di ritenere, conseguentemente, nulla la delega ricevuta dalla Socia Volza Elvi Antonella che, pertanto, è da considerare assente.

Le deleghe valide, risultano essere pari a numero trenta come e sono le seguenti

SOCIO DELEGANTE	SOCIO DELEGATO
01 -DI FINO VITO LUCA	IMPEDOVO FRANCESCO
02 -SIMONE FAUSTA	CAFORIO NICOLA
03 -MEO FRANCESCO	D'ONGHIA ADDOLORATA
04 -PERRINI MARTINO	VENEZIANO ILENIA
05 -DI BRINDISI GIUSEPPE	ROBERTO VITO
06 -PECERE PATRIZIA	VINELLA MARGHERITA
07 -PADALINO GRAZIA	MASTRONARDO ROSSELLA
08 -ANGLANI PALMA	ANGLANI MARIA
09 -FLORE MARISTELLA	SALESE ANNAMARIA

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

10 -CAROLI RITA	FERRETTI FABIO
11 -CERVELLERA PATRIZIA	PALMIROTTA DOMIZIANA
12 -SANTORO BRIGIDA	RECCHIA TIZIANA
13 -CARLUCCI ANTONELLA	CITO GRAZIA
14 -MILONE DOMENICO JUNIOR	LACARBONARA BEATRICE
15 -LOPARCO ALESSIA	CIACCIA ANTONELLA
16 -SABATELLI DANIELE	CASTROLLA LUCA
17 -BARLETTA ALMA	D' AVERSA GIANVITO
18 -D'AMICO MARIAGRAZIA	TERMINI ANGELO
19 -SAPONARO ROSA	CUCCI FABRIZIO
20 -CIACCIOLO SABRINA	MATARRESE ALESSANDRO
21 -PUGLIESE DONATO	BUONGIORNO ANNA
22 -LUCARIELLO MARTINA	DI BARI DIEGO
23 -MARTUCCI FEDERICA	ZURLO VALERIA
24 -GEOGRAFO CARLO	ROTOLO RAFFAELE
25 -PADOVANO ROSA	CLELIA VALENTINA
26 -FRANCIOSO IVAN	GIANNUZZI GIANLUCA
27 -NOTARISTEFANO FEDERICA	D'ATTOMA CLAUDIO
28 -SUSCA SIMONA	NOTARNICOLA LAURA
29 -VENTRELLA ARIANNA	SALVATORE ANNALISA
30 -IPPOLITO GIOVANNI	ASSISI SILVIA

Risultano assenti in numero di trentacinque come segue:

01 -SUMA ANGELA
02 -CASULLI MARIANO
03 -MITROTTA BRUNA
04 -RAMBOLAMANTA ANGE PAULE CARENE
05 -TINELLI GIOVANNI
06 -CARELLA VITO
07 -INTINI GIOVANNI
08 -DIOMEDE STEFANO
09 -DI LETIZIA ANDREA
10 -SASSO FILOMENA
11 -LIUZZI SERENA
12 -CALIANDRO BARBARA
13 -GUTTAGLIERE COSIMO
14 -CLEMENTE GRAZIA
15 -SIRIO EMANUELE
16 -DENTICO GIULIA
17 -MIZZI GIOVANNA

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

18 -SALESE ANNAMARIA
19 -MINICUCCI EMANUELA
20 -ARGENTIERI SILVANA
21 -MINGOLLA FRANCESCA
22 -ANGLANI GIOVANNI
23 -TANZARELLA LAURA
24 - GIUSTO ANTONIA
25 - CALICE GRAZIA
26 - BRUNO PASQUA
27 - DI FINO LUCA
28 - VOLZA ELVI ANTONELLA
29 - MAFFEI FRANCESCO
30 - GOLEC ANNA
31 - CARENZA VINCENZO
32 - GIANDOMENICO ANTONIO
33 - GIANNOTTE ALESSANDRO
34 - CAVALLO ORONZO
35 - VITO ANNA MARIA

Risultano presenti e/o rappresentati senza diritto di voto i sigg.ri:

Cognome	Nome	Modalità di partecipazione	Motivazione
VALENTE	CATALDO	In proprio	Mancato versamento quote sociali
IPPOLITO	GIOVANNI	Delega a: SILVIA ASSISI	Mancato vers. + anzianità inf. 90 gg

Il Consiglio di Amministrazione è presente nella totalità dei suoi componenti: Giannuzzi Pietro (Presidente); Sabatelli Antonio (Vice Presidente); Tateo Antonio (Consigliere).

Il Collegio sindacale è presente nei Sigg.: Giliberti rag. Carlo Presidente, Carella dott. rag. Giovanni e Simone dott. rag. Giovanni, sindaci effettivi.

Su proposta del Presidente, l'Assemblea nomina segretario il socio Dott. Gianvito D'Aversa, il quale ringrazia ed accetta.

Il Presidente constata:

- Che questa Assemblea Ordinaria dei Soci è stata convocata nei termini stabiliti dagli artt. 2364 codice civile e 30 statuto sociale, i quali stabiliscono anche il termine maggiore, comunque non superiore in ogni caso a 180 giorni, quando particolari esigenze lo richiedono;
- Che per il giorno 30/04/2023 alle ore 15,00 in questo luogo era stata convocata l'Assemblea Ordinaria dei Soci in "prima convocazione", mediante avviso del 20/04/2023 contenente l'indicazione del giorno, dell'ora, del luogo dell'adunanza e dell'elenco delle materie da trattare, affisso nei locali delle sedi operative e comunicato ai singoli Soci per mezzo di PEC, consegna brevi mani e per raccomandata almeno otto giorni prima della data fissata, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Discussione e Approvazione Bilancio chiuso al 31/12/2022;

Relazione Annuale al Bilancio del Collegio Sindacale;
Delibere inerenti e conseguenti.

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

2. Discussione e Approvazione Bilancio Sociale 2022;

Delibere inerenti e conseguenti.

3. Rinnovo Cariche Sociali – triennio 2023-2025;

Collegio Sindacale;

Revisore Legale dei Conti;

Deliberazioni inerenti e conseguenti.

4. Eventuali e varie.

- Che in prima convocazione l'Assemblea è andata deserta per mancanza del numero legale di Soci intervenuti, come risulta dal relativo verbale agli atti della Cooperativa;
- **Che per il giorno 05/05/2023 alle ore 15,30 con il medesimo avviso, ordine del giorno ed in questo luogo, era stata convocata l'Assemblea Ordinaria dei Soci in "seconda convocazione".**

Tanto constatato e fatto constatare per la validità dell'odierna assemblea, accertata l'identità dei soci presenti, il Presidente dichiara che l'Assemblea, è atta a deliberare sugli argomenti come sopra posti all'ordine del giorno.

Alle ore 16,30, in assenza di specifiche opposizioni da parte degli intervenuti in assemblea, si passa alla trattazione di quanto posto all'Ordine del Giorno. Il Presidente riferisce che saranno trattati unitariamente i punti 1° e 2° all'ordine del giorno per consentire ai soci una valutazione complessiva sia della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società Cooperativa che delle attività sociali svolte. Nessuno si oppone.

Il socio Impedovo si avvicina al tavolo di presidenza e dichiara di avere, una missiva da consegnare da parte del socio rappresentato Di Fino Vito Luca. Il Presidente rinvia per il ritiro della missiva.

Il Presidente procede quindi con la lettura del Bilancio chiuso al 31/12/2022 composto dello Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa allegato sub "A".

Quindi si procede con la lettura del Bilancio sociale 2022 allegato sub "B" per la quale il Presidente chiede al Sig. D'Aversa Gianvito di provvedere in merito.

In seguito, su invito del Presidente, il Rag. Carlo Giliberti, Presidente del Collegio Sindacale, dà lettura della relazione annuale al bilancio del Collegio Sindacale che si allega sub "C".

Il Presidente prende la parola ed illustra l'andamento della gestione relativa all'esercizio appena chiuso nonché per quello in corso. Inoltre evidenzia l'antieconomicità della struttura di Alberobello, ormai chiusa, le cui perdite venivano soccorse dagli utili generati dalla gestione delle altre strutture.

Il Presidente, ritiene necessario relazionare in merito alla proposta di destinazione del risultato di esercizio soffermandosi sulla necessità di dare copertura alle perdite pregresse in modo particolare, relativamente a quella sopportata nell'esercizio 2020, ricorda ai soci presenti e rappresentati, che la stessa fu rinviata a nuovo fruendo della "moratoria" concessa dal comma 2 dell'articolo 6 del D.L. 08/04/2020 n.23 e che occorre dare copertura entro la data di approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2025.

Quindi invita gli intervenuti alla discussione. Nessuno si oppone e nessuno, in proprio e/o per conto di deleganti, fa interventi.

Conseguentemente, alle 16,55, il Presidente mette in votazione quanto proposto ed illustrato.

Alla votazione non prendono parte i soci non aventi diritto al voto. Si astengono dalla votazione i componenti del Consiglio di Amministrazione.

Tutti i soci intervenuti ed aventi diritto al voto, adottando il sistema

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

dell'alza di mano, approvano il bilancio al 31.12.2022, prendono atto della relazione del Collegio Sindacale a corredo del Bilancio chiuso al 31.12.2022, approvano il bilancio sociale 2022 ed approvano la proposta di destinazione dell'utile netto di esercizio 2022.

Il socio Impedovo Francesco, oltre al suo voto favorevole, in qualità di delegato esprime un voto contrario per conto del delegante Di Fino Vito Luca precisando che le motivazioni del voto contrario sono contenute nella missiva a firma del Sig. Di Fino Vito Luca.

Il Presidente, previa verifica del vincolo di voto riportato nell'atto di delega, ritira la missiva, ne dà lettura a mente, la acquisisce per la integrale trascrizione quale allegato al presente verbale sub "D" e rinvia per i dovuti approfondimenti e riscontri di merito.

Pertanto l'Assemblea a maggioranza, con il solo voto contrario del Socio Di Fino Vito Luca, nessun astenuto,

DELIBERA di:

A. approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2022 come presentato con le relazioni a corredo;

B. approvare la proposta del Consiglio di Amministrazione e quindi di destinare l'avanzo di gestione 2022 pari a euro 56.179,00 come segue:

- **€ 16.854,00** al Fondo Riserva Legale (30% dell'utile 56.179,00)
- **€ 39.325,00*** a ripianamento parziale perdita esercizio 2020.

C. approvare il Bilancio Sociale 2022.

Alle ore 17,30, terminata la discussione unitaria del 1° e 2° punto all'o.d.g. dell'odierna Assemblea in seconda convocazione, il Presidente invita i convenuti ad una pausa di dieci minuti per poi riprendere con la discussione del 3° punto all'ordine del giorno.

Terminata la breve pausa alle 17,45 il Presidente invita i soci a prendere posto e riprende con la discussione del 3° punto all'o.d.g.

Il Presidente comunica che con l'approvazione del bilancio al 31.12.2022, perviene a naturale scadenza il mandato dei componenti del Collegio Sindacale. Comunica altresì che da parte degli attuali componenti del Collegio Sindacale non c'è la volontà a proseguire nel mandato per il triennio 2023-2025. Pertanto, spiega il Presidente, se non vi sono proposte da parte dell'Assemblea, sarà necessario rinviare la discussione ad altra assemblea dei soci in data a stabilirsi. Il Presidente del Collegio Sindacale invita il Presidente del Consiglio di Amministrazione a convocare quanto prima l'Assemblea dei Soci per la nomina dell'organo di controllo

L'assemblea, all'unanimità degli aventi diritto al voto sul terzo punto all'Ordine del Giorno, escluso il socio Di Fino Vito Luca rappresentato da Impedovo Francesco, in quanto il voto vincolato afferisce esclusivamente al bilancio, decide di rinviare la nomina dei componenti del collegio sindacale a nuova data.

Non essendovi altro argomento da discutere e più nessuno aver chiesto la parola, il Presidente dichiara sciolta la seduta alle ore 18:15. La stesura del presente verbale avverrà senza ritardo e nei tempi necessari per la tempestiva esecuzione degli obblighi di deposito e pubblicità.

Il Segretario
Dott. Gianvito D'Aversa

Il Presidente
Pietro GIANNUZZI

Segue ./.

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

Allegato "D"

**Mitt. DI FINO VITO LUCA
VOLZA ELVI ANTONELLA
c/o DI FINO VITO LUCA
Via Castellana n. 164
70014 CONVERSANO**

**Al Presidente dell'Assemblea del 05.5.2023
della COOPERATIVA SOCIALE MINERVA
o successive**

**Oggetto: Assemblea per approvazione del bilancio al 31.12.2022.
Comunicazione di voto contrario.**

Egregio Sig. Presidente,
abbiamo esaminato la bozza di bilancio pervenuta e nella qualità di soci rileviamo aspetti che potrebbero costituire indice di irregolarità nella gestione.

a) In primo luogo, emerge con evidenza la erronea pianificazione del piano di crisi aziendale ex L142/2001 deliberato il 28/09/2022, posto che l'attuazione ha previsto **un utile di €. 51.159 a fronte dell'abbattimento dei costi del personale per circa €. 159.300, sicché l'utile viene generato sulla base della riduzione delle retribuzioni minime da CCNL dovute ai soci/lavoratori, con gravissima ed inaccettabile violazione dello scopo mutualistico (sic!).**

b) **Non solo: dal bilancio emerge che la riduzione dei costi attuata attraverso la riduzione delle retribuzioni sia stata utilizzata per far fronte ad uno spropositato incremento di costi (sia in numero assoluto, sia in percentuale), per circa €. 148.000. In particolare, ci riferiamo a:**

1. perdite commerciali: incremento di circa € 54.000,00 (oltre il 1670%);
2. altri costi del personale: incremento di circa € 34.000,00 (oltre il 246%);
3. consulenze professionali: incremento di circa € 60.000,00 (oltre il 38%).

Ciò oggettivamente constatato chiediamo al Presidente, al Vice-Presidente ed all'Amministratore delegato:

a) di relazionare dettagliatamente sull'effettività della crisi aziendale e sulle cause relative, e sui dati oggettivamente riscontrabili contenuti in bilancio dai quali essa si desume;

b) di specificare puntualmente l'economicità, l'efficienza, l'inerenza e la correlazione delle spese sopraindicate con l'ordinaria attività della Cooperativa;

c) di illustrare le motivazioni, le ragioni e i criteri che hanno reso necessario ricorrere a plurimi licenziamenti individuali per giustificato motivo oggettivo, e la cessazione dell'attività di una della 4 sedi operative, tanto più che si appalesa la loro illegittimità, essendo stati violati gli artt. 4 e 5 della l. n. 223/91, con conseguenti ulteriori spese;

d) sempre con riferimento al punto c" che precede, quale sia il programma per evitare gli esborsi economici, anche futuri, posti a carico della società e per vie indirette ai soci/lavoratori (indennità risarcitorie, spese legali e simili)

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

e) di indicare la ragione per la quale chiudere il bilancio con utile, anziché in pareggio, redistribuendo ai soci-lavoratori, sia pure in parte, le somme che erano state decurtate in fase di attuazione del piano di crisi aziendale.

Acquisiti i riscontri ai punti precedenti, poiché l'art. 3, primo comma, dello Statuto Sociale rubricato "scopo mutualistico" prevede: "Lo scopo mutualistico che i soci intendono perseguire è quello di ottenere, nell'ambito dell'oggetto sociale, tramite la gestione in forma associata, e con la prestazione della propria attività lavorativa, continuità di occupazione e le migliori condizioni economiche, sociali, professionali ", **chiediamo di conoscere in qual modo avete inteso ottemperare e perseguire gli scopi mutualistici di cui al primario obbligo statutario.**

Infine, **invitiamo il Collegio Sindacale a curare il riporto integrale a verbale della presente assemblea (sia della presente nota, sia dei riscontri ai quesiti ed osservazioni che precedono) ed accertarne l'invio a stretto giro ai sottoscritti che con la presente avanzano espressa richiesta.**

In conclusione, comuniciamo il nostro voto all'approvazione del bilancio:
"CONTRARIO"

Distinti saluti.

Conversano, 05.5.23.

F.to Di Fino Vito Luca

F.to Volza Elvi Antonella

Il Segretario
Dott. Gianvito D'Aversa

Il Presidente
Pietro Giannuzzi

"Il sottoscritto GIANNUZZI PIETRO in qualità di amministratore della società, ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 del D.Lgs. 82/2005 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del D.P.R. 445/2000, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la conformità dei documenti allegati a quelli conservati agli atti della società".

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA
Società Cooperativa Sociale a Mutualità Prevalente
Via Conversano 23/G – 70017 PUTIGNANO - BA
Cod. Fiscale/ Partita IVA 04482930726
Registro Imprese Bari N. 04482930726 (già n.30928)
C.C.I.A.A. di BARI n. 319334 R.E.A.

**RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA SOCI
BILANCIO chiuso al 31/12/2022**

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Cooperativa Sociale Minerva, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2022, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2022, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio ivi incluse rassicurazioni da parte degli amministratori in merito alla esigibilità dei crediti così come iscritti in bilancio e alla insussistenza di rischi potenziali.

Responsabilità degli Amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

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

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

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

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione. Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e ci siamo incontrati con gli amministratori e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società ed in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la situazione connessa alla ripresa post pandemia nonché i riflessi della congiuntura economica derivante dalla guerra in Ucraina, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti connessi alla ripresa post pandemia sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate segnalazioni all'organo amministrativo ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, invitiamo i soci ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dagli Amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in nota integrativa.

COOPERATIVA SOCIALE MINERVA SOC. COOP. SOCIALE

Il collegio, in merito alla situazione patrimoniale e finanziaria della Società, invita l'Organo Amministrativo ad eseguire una rigorosa valutazione e monitoraggio dell'andamento e dell'evoluzione della gestione sociale, in particolare tenendo conto della prospettiva di continuità aziendale, con l'adozione degli opportuni provvedimenti alla luce delle nuove disposizioni del Codice della crisi d'impresa o dell'insolvenza, prestando particolare attenzione alla sussistenza dell'equilibrio economico-finanziario.

Inoltre, ai fini di una corretta gestione, il Collegio sindacale, invita la società, quale indirizzo vincolante, a predisporre un budget pluriennale che tenga conto di un sistema di obiettivi e di indicatori di controllo, e stabilisca criteri e tecniche di monitoraggio anche per contenere le spese. Giova ricordare che il D.Lgs. 14/2019, ormai in vigore, contempla una disciplina particolarmente rigorosa con specifici vincoli da rispettare. Pertanto, la corretta gestione dovrà prevenire ed evitare situazioni di crisi di liquidità e di difficoltà momentanea a coprire i costi fissi in quanto il tutto potrebbe avere effetti irreversibili.

Putignano, 03 aprile 2023

Il collegio sindacale

Giliberti Rag, Carlo (Presidente)

Carella Dott. Giovanni (Sindaco effettivo)

Simone Dott. Giovanni (Sindaco effettivo)

Il sottoscritto GIANNUZZI PIETRO in qualità di amministratore della società, ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 del D.Lgs. 82/2005 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del D.P.R. 445/2000, per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la conformità dei documenti allegati a quelli conservati agli atti della società".