

# SOCIALTEAM S.r.l.

Sede legale: Piazzetta Brojluzzo n. 7 – Spilimbergo (PN)  
Numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Pordenone  
Codice fiscale e partita iva:01586310938  
Iscritta al R.E.A. di Pordenone al n. 88344  
Capitale sociale sottoscritto e versato euro 30.000,00

## Relazione sulla gestione

Bilancio Ordinario al 31/12/2019

Signori Soci, nella Nota integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2019; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione, redatta con valori espressi in unità di Euro, viene presentata a corredo del Bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali della società corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

## Informativa sulla società

Riportiamo di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione. L'esercizio 2019 è stato caratterizzato dall'impegno nell'attività gestoria del precedente organo amministrativo dimissionario, rivolto ad erogare con puntualità tutti i servizi socio-sanitari ed ausiliari previsti dalle convenzioni in atto a favore dei soggetti, che qui di seguito si elencano:

ASP "Pedemontana" per la gestione:

- globale dei servizi socio-sanitari-assistenziali delle strutture residenziali per anziani "Le Betulle" di Cavasso Nuovo e "Casa dell'Emigrante C.E.A. Carnera" di Sequals, in scadenza con il 31 dicembre 2021;
- di servizi a domicilio, in scadenza con il 31 dicembre 2021;
- ASP "Spilimbergo" per la gestione:
  - globale dei servizi socio-sanitari-assistenziali della struttura residenziale per anziani di Spilimbergo, in scadenza con il 31 dicembre 2022;
- ASP "Umberto I" per la gestione:
  - globale dei servizi socio-sanitari-assistenziali della struttura residenziale e semi-residenziale per anziani di Latisana, in scadenza con il 31 dicembre 2021;
  - dell'attività di monitoraggio e progettazione a vantaggio del SCC dell'Ambito distrettuale di Latisana, in scadenza con il 31 dicembre 2020;
  - dell'attività di educatore presso il servizio denominato "Equipe integrata per la tutela dei minori e delle famiglie", in scadenza con il 31 dicembre 2020;
  - dell'attività di psicologo, area Adulti ed Anziani, a vantaggio del SCC dell'Ambito distrettuale di Latisana, in scadenza con il 31 dicembre 2020.

Tali servizi sono stati garantiti anche con il reperimento di figure professionali sanitarie, assistenziali, attraverso società interinali e ciò per garantire non solo le clausole contrattuali in essere ma anche il rispetto dei minutaggi a favore degli ospiti delle strutture residenziali di cui al Decreto del Presidente della Regione (FVG) del 13 luglio 2015, n. 0144/Pres. e successive modificazioni ed integrazioni.

A far corso dal 1° ottobre 2019 con l'insediamento del nuovo Amministratore Unico, conseguente ad una procedura selettiva ad evidenza pubblica, la società ha intrapreso un processo di ristrutturazione che, partendo dalla ricognizione dei programmi e dei contratti in atto con i diversi soggetti soci e avvalendosi di incontri di approfondimento con i Presidenti delle ASP socie e con i dipendenti (in primis con i quadri) è proseguito verificando in modo puntuale,

l'esigenza di perfezionare e rivedere l'organizzazione societaria ed ha definito obiettivi di miglioramento finalizzati a poterla meglio riposizionare sul mercato. In particolare, tale processo ha consentito la realizzazione di precise azioni quali:

- la puntuale verifica della sua organizzazione (al 31 dicembre 2019 vi erano ben 334 dipendenti in attivo) e delle sue potenzialità nell'ambito del mercato;
- la rielaborazione dello Statuto adeguandolo al Decreto Legislativo del 19 agosto 2016, n. 175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", entrato in vigore il 23 settembre 2016;
- la nomina dell'Organo di controllo incaricato anche della revisione legale", sino all'approvazione del bilancio dell'esercizio che si chiuderà al 31 dicembre 2022 e alla ri-approvazione del regolamento del Comitato di Controllo Congiunto Analogo e nomina del Presidente del Comitato Congiunto di Controllo Analogo;
- la verifica delle performance sino ad ora conseguite;
- l'individuazione degli eventuali colli di bottiglia.

#### A seguire si è potuto:

1. riorganizzare gli uffici direzionali, attraverso un puntuale atto (determinazione dell'Amministratore Unico) con l'individuazione di due Unità Operative: "Amministrazione e Gestione del Personale" (Trattamento Economico, Amministrazione del Personale, Reclutamento del Personale) e "Amministrazione-Finanza-Bilancio" (Amministrazione, Finanza-Contabilità-Bilancio, Gare, Appalti e Acquisti, Controllo di Gestione) e attribuzione per ciascuna Unità delle relative competenze di massima, comprese le modalità di comunicazione con l'esterno (carta intestata, firma sulle e-mail) e istituzione/tenuta del protocollo generale e riservato;
2. formalizzare nuove modalità di nomina delle Commissioni esaminatrici previste dagli avvisi pubblici per la selezione del personale;
3. affidare un incarico per la redazione del Modello Organizzativo di Gestione e Controllo ai sensi del D. Lgs n. 231/2001 s.m.i. allo studio legale avv. Romeo Bianchin;
4. confermare la nomina temporanea del Medico Competente Aziendale (nella persona del dott. Adriano Cont) e del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (RSPP) sui luoghi di lavoro, (nella persona del P.i. Andrea Moscatelli) e ciò per l'anno 2020;
5. dare seguito ad un quadro ricognitorio dei rapporti negoziali in essere nel corso dell'esercizio 2019 per la successiva pianificazione delle azioni da intraprendere. In particolare tale attività ha messo in evidenza talune opportunità di efficientamento riguardanti l'accorpamento di servizi con conseguente vantaggio economico quale, a titolo puramente esemplificativo e non esaustivo, quello di individuare una unica ditta per il lavaggio della biancheria piana (al posto di due) e per la fornitura delle derrate alimentari (al posto di quattro);
6. avviare quanto necessario per iscrivere la Socialteam Srl:
  - a. nell'elenco delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori che operano mediante affidamenti diretti nei confronti di proprie società *in house providing*, previsto dall'art. 192 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50 di cui alle linee guida n. 7 dell'ANAC, deliberazione del Consiglio n. 951 del 20 settembre 2017,
  - b. alla rete di stazioni appaltanti della regione Autonoma Friuli Venezia Giulia al fine di poter utilizzare la piattaforma di eprocurement "eAppaltiVFG" e, tutto ciò, anche attraverso il supporto giuridico-amministrativo e l'assistenza amministrativa di una comprovata società o persona fisica esterna che abbia maturato una significativa esperienza di impostazione e gestione di procedure di gara;
7. esperire di un avviso esplorativo pubblico per la scelta di una rosa di Società Interinali con cui operare nel corso del 2020;
8. regolamentare le modalità per i pagamenti immediati con contante e/o bancomat aziendale di spese di piccola entità e/o pagamento anticipato a nuovi fornitori;
9. evidenziare ai Soci, la necessità di poter ampliare i locali di Socialteam, previo acquisto di un immobile sito nelle vicinanze della sede direzionale;
10. avviare la modalità del controllo di gestione interno, previa specifica formazione al personale ivi coinvolto,
11. istituire con cadenza settimanale/mensile degli incontri operativi con i principali referenti della sede direzionale e delle strutture e ciò per omogenizzare il più possibile i comportamenti aziendali ma soprattutto per assicurare la circolarità delle informazioni.

Le citate informazioni sono fornite anche per quanto previsto dall'art. 6 co.4 del D.Lgs 19.08.2016 n. 175.

### **Fatti di particolare rilievo**

Come sopra ricordato, in data 23.10.2019 l'assemblea dei soci con atto redatto dal notaio Andrea Maistrello ha deliberato le necessarie modifiche statutarie per l'adeguamento a quanto previsto dal D.Lgs. 19.8.2016 n. 175.

Oltre a ciò, si segnala che la società ha effettuato investimenti pari ad € 4.063,58 nell'acquisto di macchine d'ufficio elettroniche e software allo scopo di rinnovare la normale capacità operativa dell'azienda.

## Sedi secondarie

In osservanza di quanto disposto dall'art. 2428 del Codice Civile, si dà di seguito evidenza delle sedi operative secondarie della società:

Indirizzo	Località
Via Vittorio Veneto n. 91	Cavasso Nuovo (PN)
Viale Barbacane n. 19	Spilimbergo (PN)
Via Facchina n. 83	Sequals (PN)
Calle Arrigo n. 12	Latisana (UD)
Via Goldoni n. 22	Latisana (UD)
Via Sabbionera n. 1203	Latisana (UD)

## Attività di direzione e coordinamento

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## Situazione patrimoniale e finanziaria

Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale.

### Stato Patrimoniale Attivo

Voce	Esercizio 2019	%	Esercizio 2018	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>4.505.840</b>	<b>94,59 %</b>	<b>4.385.144</b>	<b>94,02 %</b>	<b>120.696</b>	<b>2,75 %</b>
<b>Liquidità immediate</b>	<b>2.551.222</b>	<b>53,56 %</b>	<b>2.475.918</b>	<b>53,08 %</b>	<b>75.304</b>	<b>3,04 %</b>
Disponibilità liquide	2.551.222	53,56 %	2.475.918	53,08 %	75.304	3,04 %
<b>Liquidità differite</b>	<b>1.894.226</b>	<b>39,77 %</b>	<b>1.847.732</b>	<b>39,61 %</b>	<b>46.494</b>	<b>2,52 %</b>
Crediti verso soci						
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	883.252	18,54 %	1.345.164	28,84 %	(461.912)	(34,34) %
Crediti immobilizzati a breve termine	155		155			
Attività finanziarie	1.008.582	21,17 %	497.894	10,67 %	510.688	102,57 %
Ratei e risconti attivi	2.237	0,05 %	4.519	0,10 %	(2.282)	(50,50) %
<b>Rimanenze</b>	<b>60.392</b>	<b>1,27 %</b>	<b>61.494</b>	<b>1,32 %</b>	<b>(1.102)</b>	<b>(1,79) %</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>257.697</b>	<b>5,41 %</b>	<b>279.135</b>	<b>5,98 %</b>	<b>(21.438)</b>	<b>(7,68) %</b>
Immobilizzazioni immateriali	994	0,02 %	1.771	0,04 %	(777)	(43,87) %
Immobilizzazioni materiali	256.703	5,39 %	277.364	5,95 %	(20.661)	(7,45) %
Immobilizzazioni finanziarie						

Voce	Esercizio 2019	%	Esercizio 2018	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti dell'Attivo Circolante a m/l termine						
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>4.763.537</b>	<b>100,00 %</b>	<b>4.664.279</b>	<b>100,00 %</b>	<b>99.258</b>	<b>2,13 %</b>

### Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Esercizio 2019	%	Esercizio 2018	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>4.632.921</b>	<b>97,26 %</b>	<b>4.545.092</b>	<b>97,44 %</b>	<b>87.829</b>	<b>1,93 %</b>
<b>Passività correnti</b>	<b>2.668.706</b>	<b>56,02 %</b>	<b>2.707.013</b>	<b>58,04 %</b>	<b>(38.307)</b>	<b>(1,42) %</b>
Debiti a breve termine	2.668.645	56,02 %	2.703.382	57,96 %	(34.737)	(1,28) %
Ratei e risconti passivi	61		3.631	0,08 %	(3.570)	(98,32) %
<b>Passività consolidate</b>	<b>1.964.215</b>	<b>41,23 %</b>	<b>1.838.079</b>	<b>39,41 %</b>	<b>126.136</b>	<b>6,86 %</b>
Debiti a m/l termine						
Fondi per rischi e oneri						
TFR	1.964.215	41,23 %	1.838.079	39,41 %	126.136	6,86 %
<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>130.616</b>	<b>2,74 %</b>	<b>119.187</b>	<b>2,56 %</b>	<b>11.429</b>	<b>9,59 %</b>
Capitale sociale	30.000	0,63 %	30.000	0,64 %		
Riserve	89.187	1,87 %	75.817	1,63 %	13.370	17,63 %
Utili (perdite) portati a nuovo						
Utile (perdita) dell'esercizio	11.429	0,24 %	13.370	0,29 %	(1.941)	(14,52) %
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>4.763.537</b>	<b>100,00 %</b>	<b>4.664.279</b>	<b>100,00 %</b>	<b>99.258</b>	<b>2,13 %</b>

### Principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni			
= A) Patrimonio netto / B) Immobilizzazioni	50,66 %	42,67 %	18,73 %
L'indice viene utilizzato per valutare l'equilibrio fra capitale proprio e investimenti fissi dell'impresa			
Banche su circolante			
= D.4) Debiti verso banche / C) Attivo circolante			
L'indice misura il grado di copertura del capitale circolante attraverso l'utilizzo di fonti di finanziamento bancario			
Indice di indebitamento			
= [ TOT.PASSIVO - A) Patrimonio netto ] / A)	35,47	38,13	(6,98) %

INDICE	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazioni %
Patrimonio netto			
L'indice esprime il rapporto fra il capitale di terzi e il totale del capitale proprio			
Quoziente di indebitamento finanziario			
= [ D.1) Debiti per obbligazioni + D.2) Debiti per obbligazioni convertibili + D.3) Debiti verso soci per finanziamenti + D.4) Debiti verso banche + D.5) Debiti verso altri finanziatori + D.8) Debiti rappresentati da titoli di credito + D.9) Debiti verso imprese controllate + D.10) Debiti verso imprese collegate + D.11) Debiti verso imprese controllanti + D.11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti ] / A) Patrimonio Netto			
L'indice misura il rapporto tra il ricorso al capitale finanziamento (capitale di terzi, ottenuto a titolo oneroso e soggetto a restituzione) e il ricorso ai mezzi propri dell'azienda			
Mezzi propri su capitale investito			
= A) Patrimonio netto / TOT. ATTIVO	2,74 %	2,56 %	7,03 %
L'indice misura il grado di patrimonializzazione dell'impresa e conseguentemente la sua indipendenza finanziaria da finanziamenti di terzi			
<b>Oneri finanziari su fatturato</b>			
= C.17) Interessi e altri oneri finanziari (quota ordinaria) / A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (quota ordinaria)			
L'indice esprime il rapporto tra gli oneri finanziari ed il fatturato dell'azienda			
<b>Indice di disponibilità</b>			
= [ A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.I) Rimanenze + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti ] / [ D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti ]	168,84 %	161,99 %	4,23 %
L'indice misura la capacità dell'azienda di far fronte ai debiti correnti con i crediti correnti intesi in senso lato (includendo quindi il magazzino)			
<b>Margine di struttura primario</b>			
= [ A) Patrimonio Netto - ( B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) ) ]	(127.081,00)	(159.948,00)	20,55 %
E' costituito dalla differenza tra il Capitale Netto e le Immobilizzazioni nette. Esprime, in valore assoluto, la capacità dell'impresa di coprire con mezzi propri gli investimenti in immobilizzazioni.			
<b>Indice di copertura primario</b>			

INDICE	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazioni %
= [ A) Patrimonio Netto ] / [ B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) ]	0,51	0,43	18,60 %
E' costituito dal rapporto fra il Capitale Netto e le immobilizzazioni nette. Esprime, in valore relativo, la quota di immobilizzazioni coperta con mezzi propri.			
<b>Margine di struttura secondario</b>			
= [ A) Patrimonio Netto + B) Fondi per rischi e oneri + C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato + D) Debiti (oltre l'esercizio successivo) ] - [ B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) ]	1.837.134,00	1.678.131,00	9,48 %
E' costituito dalla differenza fra il Capitale Consolidato (Capitale Netto più Debiti a lungo termine) e le immobilizzazioni. Esprime, in valore assoluto, la capacità dell'impresa di coprire con fonti consolidate gli investimenti in immobilizzazioni.			
<b>Indice di copertura secondario</b>			
= [ A) Patrimonio Netto + B) Fondi per rischi e oneri + C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato + D) Debiti (oltre l'esercizio successivo) ] / [ B) Immobilizzazioni - B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) ]	8,13	7,01	15,98 %
E' costituito dal rapporto fra il Capitale Consolidato e le immobilizzazioni nette. Esprime, in valore relativo, la quota di immobilizzazioni coperta con fonti consolidate.			
<b>Capitale circolante netto</b>			
= [ A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.I) Rimanenze + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti ] - [ D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti ]	1.837.134,00	1.678.131,00	9,48 %
E' costituito dalla differenza fra il Capitale circolante lordo e le passività correnti. Esprime in valore assoluto la capacità dell'impresa di fronteggiare gli impegni a breve con le disponibilità esistenti			
<b>Margine di tesoreria primario</b>			
= [ A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti ] - [ D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti ]	1.776.742,00	1.616.637,00	9,90 %
E' costituito dalla differenza in valore assoluto fra liquidità immediate e differite e le passività correnti. Esprime la capacità dell'impresa di far fronte agli impegni correnti con le proprie			

INDICE	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazioni %
liquidità			
<b>Indice di tesoreria primario</b>			
= [ A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti + B.III.2) Crediti (entro l'esercizio successivo) + Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita + C.II) Crediti (entro l'esercizio successivo) + C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni + C.IV) Disponibilità liquide + D) Ratei e risconti ] / [ D) Debiti (entro l'esercizio successivo) + E) Ratei e risconti ]	166,58 %	159,72 %	4,30 %
L'indice misura la capacità dell'azienda di far fronte ai debiti correnti con le liquidità rappresentate da risorse monetarie liquide o da crediti a breve termine			

## Situazione economica

Per meglio comprendere il risultato della gestione della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del Conto Economico.

### Conto Economico

Voce	Esercizio 2019	%	Esercizio 2018	%	Variaz. assolute	Variaz. %
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.373.582</b>	<b>100,00 %</b>	<b>11.563.058</b>	<b>100,00 %</b>	<b>(189.476)</b>	<b>(1,64) %</b>
- Consumi di materie prime	719.371	6,32 %	670.608	5,80 %	48.763	7,27 %
- Spese generali	1.437.880	12,64 %	1.442.706	12,48 %	(4.826)	(0,33) %
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>9.216.331</b>	<b>81,03 %</b>	<b>9.449.744</b>	<b>81,72 %</b>	<b>(233.413)</b>	<b>(2,47) %</b>
- Altri ricavi	14.692	0,13 %	31.783	0,27 %	(17.091)	(53,77) %
- Costo del personale	8.875.827	78,04 %	9.089.834	78,61 %	(214.007)	(2,35) %
- Accantonamenti						
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>325.812</b>	<b>2,86 %</b>	<b>328.127</b>	<b>2,84 %</b>	<b>(2.315)</b>	<b>(0,71) %</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	24.888	0,22 %	37.162	0,32 %	(12.274)	(33,03) %
<b>RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto)</b>	<b>300.924</b>	<b>2,65 %</b>	<b>290.965</b>	<b>2,52 %</b>	<b>9.959</b>	<b>3,42 %</b>
+ Altri ricavi e proventi	14.692	0,13 %	31.783	0,27 %	(17.091)	(53,77) %
- Oneri diversi di gestione	261.582	2,30 %	254.954	2,20 %	6.628	2,60 %
<b>REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>54.034</b>	<b>0,48 %</b>	<b>67.794</b>	<b>0,59 %</b>	<b>(13.760)</b>	<b>(20,30) %</b>
+ Proventi finanziari	13.343	0,12 %	633	0,01 %	12.710	2.007,90 %
+ Utili e perdite su cambi						
<b>RISULTATO OPERATIVO (Margine Corrente ante oneri finanziari)</b>	<b>67.377</b>	<b>0,59 %</b>	<b>68.427</b>	<b>0,59 %</b>	<b>(1.050)</b>	<b>(1,53) %</b>

Voce	Esercizio 2019	%	Esercizio 2018	%	Variaz. assolute	Variaz. %
+ Oneri finanziari	(200)		(459)		259	56,43 %
<b>REDDITO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA (Margine corrente)</b>	<b>67.177</b>	<b>0,59 %</b>	<b>67.968</b>	<b>0,59 %</b>	<b>(791)</b>	<b>(1,16) %</b>
+ Rettifiche di valore di attività finanziarie						
+ Proventi e oneri straordinari						
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>67.177</b>	<b>0,59 %</b>	<b>67.968</b>	<b>0,59 %</b>	<b>(791)</b>	<b>(1,16) %</b>
- Imposte sul reddito dell'esercizio	55.748	0,49 %	54.598	0,47 %	1.150	2,11 %
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>11.429</b>	<b>0,10 %</b>	<b>13.370</b>	<b>0,12 %</b>	<b>(1.941)</b>	<b>(14,52) %</b>

## Principali indicatori della situazione economica

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazioni %
<b>R.O.E.</b>			
= 23 Utile (perdita) dell'esercizio / A) Patrimonio netto	8,75 %	11,22 %	(22,01) %
L'indice misura la redditività del capitale proprio investito nell'impresa			
<b>R.O.I.</b>			
= [ A) Valore della produzione (quota ordinaria) - A.5) Altri ricavi e proventi (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) + B.14) Oneri diversi di gestione (quota ordinaria) ] / TOT. ATTIVO	6,32 %	6,24 %	1,28 %
L'indice misura la redditività e l'efficienza del capitale investito rispetto all'operatività aziendale caratteristica			
<b>R.O.S.</b>			
= [ A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) ] / A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (quota ordinaria)	0,48 %	0,59 %	(18,64) %
L'indice misura la capacità reddituale dell'impresa di generare profitti dalle vendite ovvero il reddito operativo realizzato per ogni unità di ricavo			
<b>R.O.A.</b>			
= [ A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) ] / TOT. ATTIVO	1,13 %	1,45 %	(22,07) %
L'indice misura la redditività del capitale investito con riferimento al risultato ante gestione finanziaria			
<b>E.B.I.T. NORMALIZZATO</b>			

INDICE	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazioni %
= [ A) Valore della produzione (quota ordinaria) - B) Costi della produzione (quota ordinaria) + C.15) Proventi da partecipazioni (quota ordinaria) + C.16) Altri proventi finanziari (quota ordinaria) + C.17a) Utili e perdite su cambi (quota ordinaria) + D) Rettifiche di valore di attività finanziarie (quota ordinaria) ]	67.377,00	68.427,00	(1,53) %
E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio senza tener conto delle componenti straordinarie e degli oneri finanziari. Include il risultato dell'area accessoria e dell'area finanziaria, al netto degli oneri finanziari.			
<b>E.B.I.T. INTEGRALE</b>			
= [ A) Valore della produzione - B) Costi della produzione + C.15) Proventi da partecipazioni + C.16) Altri proventi finanziari + C.17a) Utili e perdite su cambi + D) Rettifiche di valore di attività finanziarie + E) Proventi e oneri straordinari ]	67.377,00	68.427,00	(1,53) %
E' il margine reddituale che misura il risultato d'esercizio tenendo conto del risultato dell'area accessoria, dell'area finanziaria (con esclusione degli oneri finanziari) e dell'area straordinaria.			

## Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del Codice Civile.

### Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si fornisce, di seguito, una descrizione dei principali rischi e incertezze a cui la società è esposta.

Al riguardo, si evidenzia che il principale rischio per la Società è l'eventuale venir meno dell'affidamento dei servizi da parte delle ASP socie.

Tale eventualità, di origine esogena, potrebbe emergere nel caso in cui i soci, o alcuni tra essi, decidessero al loro interno, per esempio a seguito del rinnovo dei propri organi di amministrazione, di avvalersi di soggetti diversi da Socialteam per usufruire dei servizi oggi in convenzione ovvero decidere di gestire al proprio interno tali servizi.

E' evidente che ai fini della programmazione interna e della continuità aziendale in generale, poter contare su affidamenti ragionevolmente certi e duraturi consente all'organo amministrativo di ridurre rischi e incertezze cui la società è esposta.

### Principali indicatori non finanziari

Ai sensi del secondo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che, per l'attività specifica svolta e per una migliore comprensione della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione, non si ritiene rilevante l'esposizione di indicatori non finanziari.

### Informativa sull'ambiente

Si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di impatto ambientale perché non necessarie in relazione all'attività svolta.

## Informativa sul personale

Ai fini di una migliore comprensione della situazione della società e dell'andamento della gestione si forniscono alcune informazioni inerenti la gestione del personale.

	Servizi	Servizi socio assistenziali	Servizi educativi e di animazione	Servizi sanitari	Servizi di igiene ambientale e lavanderia-guardaroba	Servizi di trasporto e accomp. piccole manutenzioni	Servizi complementari alla cura della persona	Servizio ristorazione	Altre	TOT
ASP LATISANA	Gestione globale dei servizi socio-sanitari-assistenziali della struttura residenziale e semi-residenziale	29	2	3	7	0	1	0	2	44
	Attività di educatore presso il "serv. Equipe integrata per la tutela dei minori e delle famiglie"	0	3	0	0	0	0	0	0	3
	Attività di psicologo area adulti e anziani a vantaggio dell'ambito distrettuale di Latisana	0	0	1	0	0	0	0	0	1
	Attività di monitoraggio e progettazione a vantaggio dell'ambito distrettuale di Latisana	0	0	0	0	0	0	0	1	1
ASP PEDEMONTANA	Gestione globale dei servizi socio-sanitari-assistenziali della residenza per anziani di cavasso nuovo e serv. a domicilio	33	2	10	12	1	0	5	0	63
	Gestione globale dei servizi socio-sanitari-assistenziali della residenza per anziani di Sequals e servizi a domicilio	31	2	11	8	2	0	4	4	62

ASP SPILIMBERGO	Gestione globale dei servizi socio-sanitari-assistenziali della casa di riposo di Spilimbergo	101	4	21	22	4	0	2	0	154
SEDE	Servizi amministrativi	0	0	0	0	0	0	0	6	6
	<b>TOTALE</b>	194	13	46	49	7	1	11	13	334

### 1) Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato al punto 1) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

### 2) Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

Per quanto riguarda il disposto di cui al punto 2) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si sottolinea che la società non detiene alcun tipo di partecipazione e pertanto non ha in essere alcun tipo di rapporto con imprese controllate o controllanti. La Società detiene rapporti con imprese collegate (possesso di oltre il 20% del capitale sociale) ovvero l'ASP di Spilimbergo (45%) e l'ASP Pedemontana (45%). Tali rapporti riguardano esclusivamente i servizi svolti in convenzione e, in relazione ad essi, i crediti verso le collegate al 31.12.2019, così come evidenziato nel prospetto di bilancio, sono i seguenti:

Descrizione	Esercizio 2019	Esercizio 2018	Variazione assoluta
Crediti verso imprese collegate	703.031	939.693	236.662-

### 3) Azioni proprie

Non sussiste

### 4) Azioni/quote della società controllante

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

### 5) Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Come stabilito al punto 5) del citato terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si segnala che successivamente alla chiusura dell'esercizio la società non è stata costretta a sospendere l'attività in conseguenza dell'emergenza sanitaria dai COVID-19. L'erogazione dei servizi in convenzione nei confronti delle ASP socie è proseguita con regolarità previo adeguamento dell'organizzazione interna conseguente al rispetto della normativa sulla sicurezza in tema di COVID-19.

Da evidenziare che Socialteam Srl, a partire dai primi giorni di marzo 2020, si è trovata ad occuparsi dell'emergenza da COVID-19 che ha imposto un radicale cambiamento degli stili di vita di ciascuno e delle modalità operativo-gestionali delle risorse umane impiegate nelle strutture residenziali protette per anziani e ciò per ridurre al minimo il rischio di contagio.

Socialteam Srl, pertanto, unitamente alle direzioni generali delle ASP, al proprio medico competente e responsabile del servizio di prevenzione e protezione, si è subito adoperata ad integrare i protocolli operativi con tutte le

raccomandazioni/indicazioni emanate dagli organi centrali e periferici oltre all'immediato acquisto e distribuzione (coinvolgendo anche nuove ditte, rispetto a quelle storiche) di tutti i DPI necessari per l'incolumità degli operatori sanitari ed assistenziali e di riflesso degli ospiti delle strutture.

In ottemperanza alle direttive sullo smart working (per evitare il contagio in ambienti di lavoro), Socialteam Srl, laddove è stato possibile, ha utilizzato anche questo strumento per alcune figure amministrative ed educative; diversamente, per altre figure (causa la chiusura dei centri diurni o servizi di barbiere – parrucchiere) si è dovuto attivare (2 operatori socio sanitari, 1 operatore addetto alle pulizie e 1 parrucchiere) il Fondo Integrazione Salariale per 9 settimane.

Oltre a questa emergenza si è sommata anche quella relativa al reperimento di figure professionali quali infermieri professionali ed operatori socio sanitari oggetto di reclutamento sia da parte della Regione FVG per le proprie aziende sanitarie e sia, in emergenza, da parte della protezione civile per l'invio di questi nelle zone fortemente impegnate a garantire ogni prestazione sanitaria necessaria per arginare la diffusione e relativo del Covid-19.

Malgrado l'emergenza, non è stato riscontrato, sino al momento in cui si scrive, alcun contagio e ciò grazie anche al corretto comportamento del personale sia in struttura e sia fuori struttura a dimostrazione che la squadra di lavoro Socialteam Srl-ASP, ha operato in modo compatto con il fine ultimo di tutelare la salute degli operatori e degli ospiti.

#### **Continuità aziendale.**

Come riferito in apposito punto della nota integrativa, per la vostra società non si ritiene sussistano dubbi relativamente al presupposto della continuità aziendale tenuto conto della piena operatività delle ASP socie alle quali i servizi di SOCIALTEAM sono rivolti.

### **6) Evoluzione prevedibile della gestione**

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si segnala che i risultati dei primi mesi dell'esercizio in corso danno segnali di prospettive stazionarie rispetto all'andamento registrato durante l'esercizio appena chiuso.

Per il 2020 si intende proseguire sulla stessa linea tracciata e descritta in apertura della presente Relazione sulla Gestione, cercando di rendere l'operatività di Socialteam Srl sempre più efficiente ed efficace con una particolare attenzione volta ad ottimizzare i processi aziendali e ciò per diffondere sempre di più la presenza della stessa sul mercato, migliorando, nel contempo, l'offerta dei servizi con proposte sempre più aderenti alle aspettative dei committenti

### **6bis) Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio**

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6-bis) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di gestione del rischio finanziario, in quanto ritenuto non rilevante nella sua manifestazione in riferimento alla nostra realtà aziendale.

## **Conclusioni**

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa, vi invitiamo:

- ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 unitamente alla Nota integrativa ed alla presente Relazione che lo accompagnano;
- a destinare alla Riserva Straordinaria l'intero ammontare del risultato di esercizio pari ad euro 11.429,00=

Spilimbergo, li 31 marzo 2020

L'amministratore unico  
Dr. Gianni Pellizzer

