



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI  
VIGILANZA SUGLI ENTI COOPERATIVI AI SENSI DEL D. Lgs. 2 AGOSTO 2002 N. 220

VERBALE DI REVISIONE

(conforme al modello approvato con D.M. del 12 Giugno 2017 del Ministero dello Sviluppo Economico)

SEZIONE I - Rilevazione

DATI IDENTIFICATIVI

Biennio di revisione: **2019/2020**

Anno di revisione (se soggetta a revisione annuale): **2019 - I** Rilevazione eseguita dal **23/01/2019** al **08/02/2019**

Data delle eventuali dichiarazioni sostitutive prodotte (art. 6, comma 6, D.Lgs. 220/02):

Denominazione dell' ente	<b>LA SPERANZA COOPERATIVA SOCIALE DI SOLIDARIETA' A RESPONSABILITA'LIMITATA</b>	
	<input type="checkbox"/> In Liquidazione dal	
Sede legale (indirizzo, telefono, e-mail, sito WEB)  * Si raccomanda al revisore di verificare che la pec sia univoca ed attiva, in caso negativo, diffidare la cooperativa alla regolarizzazione della stessa.	Indirizzo: <b>Via Massimo D'Azeglio n. 8 - Villasanta (MB)</b> Tel.: <b>039303140</b> Fax: e-mail: <b>coop.la.speranza@libero.it</b> e-mail certificata (PEC)*: <b>la.speranza@pec.it</b> sito web: <b>www.lasperanzavillasanta.it</b>	
Eventuale sede amministrativa		
Data costituzione	<b>07/06/1985</b>	
Termine della società	Data: <b>07/06/2084</b>	Indeterminato <input type="checkbox"/>
Codice Fiscale	<b>07911400153</b>	
Data ultima revisione	<b>01/02/2018</b>	
Soggetto che ha disposto la revisione	<b>Ministero dello Sviluppo Economico</b>	
Data ultima certificazione bilancio		
Codice attività	<b>82.92.20 Imballaggio e confezionamento di generi non alimentari</b>	
Posizione Albo Società Cooperative	<input checked="" type="checkbox"/> Mutualità Prevalente <input type="checkbox"/> Mutualità non Prevalente <input type="checkbox"/> Non iscritta	N. Iscrizione Albo <b>A125895</b>
Categoria cui appartiene l'ente cooperativo	<b>Sociale (COOPERATIVE DI PRODUZIONE E LAVORO)</b>	
Data ultima modifica statutaria	<b>28/04/2005</b>	
Aderente a:	Dal:	Num. Matricola:
Aderente a:	Dal:	Num. Matricola:
Aderente a:	Dal:	Num. Matricola:

Rappresenta l'ente cooperativo, nel corso della revisione, il/la Sig./ra **CORNO ROSABIANCA** in qualità di **\*\* Presidente del Consiglio di Amministrazione** identificato con documento: **Carta d'identità n. AU6019316 rilasciata dal Comune di Villasanta il 10/10/2014** assistito da: **Varisco Erminio**

Redige il presente verbale il sig. **TROIANO ANIELLO** iscritto al n **2021** dell'elenco tenuto presso il Ministero dello Sviluppo Economico (art. 7, c. 6, D.L.gs. 220/02), in qualità di revisore incaricato dal Ministero dello Sviluppo Economico presso **sede legale della cooperativa, sita in**

\*\* Nel caso in cui il delegato del legale rappresentante non fornisca esaurientemente le notizie richieste+il revisore deve esigere la presenza del legale rappresentante.

via MASSIMO D'azeglio, 8 - Villasanta (MB)

## NATURA MUTUALISTICA

### REQUISITI INERENTI L'ATTO COSTITUTIVO E LO STATUTO

Lo statuto prevede:

1 - lo scopo mutualistico (art. 2511 c.c.)  Si  No

- in caso negativo specificare:

2 - l'obbligo della destinazione degli utili netti annuali a riserva legale nella misura prevista dalla legge?  Si  No

3 - l'obbligo della devoluzione di una quota di utili netti annuali ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione (art. 2545 quater, comma 2)?  Si  No

4 - i requisiti della mutualità prevalente di cui all'art. 2514 c.c.?  
 Si  No

- ovvero in caso di cooperative a mutualità non prevalente (ex art. 2545 quinquies c.c.)

- le modalità e la percentuale massima di ripartizione dei dividendi tra i soci operatori?  Si  No

- l'assegnazione ai soci, da parte dell'assemblea, delle riserve divisibili?  Si  No

5 - la possibilità di ammettere il nuovo socio cooperatore in una categoria speciale in ragione dell'interesse alla sua formazione ovvero del suo inserimento all'interno dell'impresa, determinandone il tempo massimo di permanenza, i diritti e gli obblighi?  Si  No

6 - la possibilità che la società svolga la propria attività anche con terzi ex art. 2512 c.c.?  Si  No

7 - la definizione dei criteri per la ripartizione dei ristorni?  Si  No

8 - assemblee separate ex art. 2540 c.c., per specifiche materie ovvero particolari categorie di soci?  Si  No

9 - assemblee speciali di possessori degli strumenti finanziari ex art. 2541 c.c.?  Si  No

Alla luce di quanto sopra e dall'esame dello stesso, lo Statuto è conforme alle previsioni normative?  Si  No

Eventualmente specificare:

### REQUISITI INERENTI L'ATTIVITA'

Eventuali informazioni sull'effettivo rispetto delle previsioni Statutarie:

La Cooperativa rispetta tutte le previsioni statutarie.

10 - Descrizione dell'oggetto sociale e dell'attività effettivamente svolta:

a) oggetto sociale come risultante dello statuto:

CONSIDERATO LO SCOPO MUTUALISTICO, COSÌ COME DEFINITO ALL'ARTICOLO PRECEDENTE, NONCHÉ I REQUISITI E GLI INTERESSI DEI SOCI COME PIÙ OLTRE DETERMINATI, LA COOPERATIVA HA COME OGGETTO QUELLO DI PROMUOVERE E GESTIRE STABILMENTE O TEMPORANEAMENTE, IN PROPRIO O CON TERZI: - INIZIATIVE DI PROMOZIONE UMANA E CULTURALE NONCHÉ DI RIEDUCAZIONE GENERALE; - LABORATORI E STRUTTURE PER LA PRODUZIONE, COMMERCIALIZZAZIONE E LAVORAZIONE DI MANUFATTI IN GENERE (ANCHE ACQUISTATI OPPURE FRUTTO DI DONAZIONE) NONCHÉ PRODOTTI DERIVATI DA ATTIVITÀ AGRICOLE E SIMILARI, AL FINE DI PROCURARE ALLE PERSONE DISABILI VANTAGGI DI NATURA ECONOMICA, ANCHE ATTRAVERSO FORME PARZIALI DI OCCUPAZIONE, ONDE FAVORIRE E CONSENTIRE IL SUPERAMENTO DELL'EMARGINAZIONE ED IL COMPLETO INSERIMENTO NELLA VITA SOCIALE; - RICEVERE EVENTUALI DONAZIONI ED ATTI DI LIBERALITÀ CHE PERMETTANO DI RAGGIUNGERE GLI SCOPI SOCIALI, NONCHÉ USUFRUIRE DI CONTRIBUTI EROGATI DA ENTI PUBBLICI E ASSOCIAZIONI PRIVATE; - COMPIERE TUTTE LE OPERAZIONI DI NATURA MOBILIARE, IMMOBILIARE, FINANZIARIA, COMMERCIALE E BANCARIE NECESSARIE AL RAGGIUNGIMENTO DEGLI SCOPI SOCIALI O A QUANTO AD ESSI CONNESSO. LA COOPERATIVA POTRÀ INOLTRE COSTITUIRE FONDI PER LO SVILUPPO TECNOLOGICO, PER LA RISTRUTTURAZIONE O IL POTENZIAMENTO AZIENDALE. IN GENERALE LA COOPERATIVA POTRÀ SVOLGERE OGNI ATTIVITÀ IN QUALSIASI SETTORE PRODUTTIVO IN GRADO DI CONCORRERE ALL'INSERIMENTO LAVORATIVO DI PERSONE SVANTAGGIATE. LE ATTIVITÀ DI CUI AL PRESENTE OGGETTO SOCIALE SARANNO SVOLTE NEL RISPETTO DELLE VIGENTI NORME IN MATERIA DI ESERCIZIO DI PROFESSIONI RISERVATE PER IL CUI ESERCIZIO RICHIEDA L'ISCRIZIONE IN APPOSITI ALBI O ELENCHI. LA COOPERATIVA POTRÀ PARTECIPARE A GARE D'APPALTO INDETTE DA ENTI PUBBLICI O PRIVATI, DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE ANCHE IN A.T.I., PER LO SVOLGIMENTO DELLE

ATTIVITÀ PREVISTE NEL PRESENTE STATUTO; POTR RICHIEDERE ED UTILIZZARE LE PROVVISI DISPOSTE DALLA CEE, DALLO STATO, DALLA REGIONE, DAGLI ENTI LOCALI O ORGANISMI PUBBLICI O PRIVATI INTERESSATI ALLO SVILUPPO DELLA COOPERAZIONE. LA COOPERATIVA POTR RICEVERE PRESTITI DA SOCI, FINALIZZATI AL RAGGIUNGIMENTO DELL'OGGETTO SOCIALE, SECONDO I CRITERI ED I LIMITI FISSATI DALLA LEGGE E DAI REGOLAMENTI. LE MODALITÀ DI SVOLGIMENTO DI TALE ATTIVITÀ SONO DEFINITE CON APPOSITO REGOLAMENTO APPROVATO DALL'ASSEMBLEA DEI SOCI.

b) attività svolta in concreto:

La cooperativa sociale La Speranza è stata costituita nel giugno 1985 con lo scopo di provvedere, senza finalità di lucro, a favorire la promozione e l'inserimento nell'attività lavorativa propria o di terzi di persone diversamente abili e non, al fine di offrire risposte sempre più adeguate e flessibili in risposta ai bisogni con l'intento di valorizzare sempre più le capacità dei singoli. In particolare la cooperativa opera nell'ambito dei servizi di trasporto di persone disabili e distribuzione pasti, realizzazione di assemblaggi e confezionamenti (componenti meccanici ed elettrici), servizi di distribuzione pubblicazioni e vari lavori artigianali.

- l'attività effettivamente svolta e l'oggetto sociale sono coerenti tra loro e con la categoria di iscrizione all'Albo?  Sì  No

- in caso di risposta negativa, specificare:

11 – Oltre all'eventuale Regolamento ex art. 6 della legge n. 142/01, esistono altri regolamenti interni che disciplinano aspetti della vita cooperativa e/o le modalità di attuazione dello scambio mutualistico  Sì  No

- In caso di risposta affermativa, sono redatti ed approvati in conformità dell'ultimo comma dell'art. 2521 c.c.?  Sì  No

- Descrivere gli aspetti oggetto di regolamentazione:

12 – Nella costituzione e nell'esecuzione dei rapporti mutualistici è rispettato il principio di parità di trattamento tra i soci cooperatori?  Sì  No

Specificare le modalità e, in caso negativo indicarne le motivazioni:

13 - Il sistema amministrativo dell'ente cooperativo consente di distinguere lo scambio mutualistico con i soci rispetto ai rapporti con terzi?  Sì  No

In caso negativo specificare le carenze:

14 – Nel Bilancio è documentata la condizione di prevalenza con l'evidenziazione dei parametri di cui all'art. 2513 c.c.?  Sì  No

Se necessario specificare:

<b>SCHEDA DI CONTROLLO PER LA VERIFICA DELLA PREVALENZA AI SENSI DELL'art. 2513 C.C.</b>			
Il revisore dovrà effettuare la verifica per l'esercizio relativo all'ultimo bilancio approvato e per quello relativo all'esercizio precedente		Esercizio <b>2017</b>	Esercizio <b>2016</b>
<i>1) attività svolta prevalentemente in favore dei soci</i>			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni =	$\frac{\text{A1 verso soci}}{\text{Totale A1}}$	$\frac{0,00}{0,00}$	$\frac{0,00}{0,00}$
<i>2) attività svolta prevalentemente avvalendosi delle prestazioni lavorative dei soci</i>			
Costo del lavoro =	$\frac{\text{B9 verso soci}}{\text{Totale B9}}$	$\frac{157.161}{189.350} = 83 \%$	$\frac{156.944}{174.751} = 89,81 \%$
<i>3) attività svolta prevalentemente avvalendosi degli apporti dei soci</i>			
Costo dei beni conferiti =	$\frac{\text{B6 conferiti dai soci}}{\text{Totale B6}}$	$\frac{0}{0,00}$	$\frac{0,00}{0,00}$
Costo prestazione dei servizi ricevuti =	$\frac{\text{B7 ricevuti dai soci}}{\text{Totale B7}}$	$\frac{0,00}{0,00}$	$\frac{0,00}{0,00}$
<i>4) attività svolta realizzando contestualmente più tipi di scambio mutualistico</i>			
Determinazione dell'eventuale media ponderata per la condizione di prevalenza:			
$\frac{(A1 \cdot X\%) + (B9 \cdot Y\%) + (B6 \cdot W\%) + (B7 \cdot K\%)}{A1 + B9 + B6 + B7}$	$\frac{(A1 \text{ soci} + B9 \text{ soci} + B6 \text{ soci} + B7 \text{ soci})}{A1 + B9 + B6 + B7}$	$\frac{157.161}{189.350} = 83 \%$	$\frac{156.944}{174.751} = 89,81 \%$
<p><i>N.B.) - a) compilare solo la parte relativa alla tipologia di scambio mutualistico realizzata dalla cooperativa.</i></p> <p><i>- b) solo in caso di cooperative che realizzino contestualmente più tipologie di scambio mutualistico compilare i relativi punti e determinare la media ponderata.</i></p> <p><i>- c) nelle cooperative di lavoro, al fine della corretta misurazione della prevalenza occorre comprendere sia i costi del lavoro subordinato allocato in B9) nel Conto Economico, che quelli relativi a prestazioni autonome rinvenibili in B7). Vedi delibera CCC 08/07/09 per cui: "nelle cooperative di produzione e lavoro ai fini del calcolo della prevalenza vanno computate al nominatore e denominatore (della Voce B7) le sole forme di lavoro dei soci e dei terzi e non gli altri costi in quanto, questi ultimi, non sono previsti dalla legge vigente".</i></p> <p><i>- d) la prevalenza è verificata se il risultato finale è maggiore del 50%.</i></p>			

– L'attività dell'ente viene svolta in concreto prevalentemente in favore dei soci, ai sensi degli art. 2512 e 2513 c.c.?  Sì  No  
 - In caso di risposta negativa, la cooperativa è prevalente di diritto o rientra in uno dei regimi derogatori?  Sì  No

Specificare :

### **15 – In caso di cooperativa a mutualità non prevalente:**

- sono state effettuate ripartizioni di dividendi tra i soci?  Si  No
- in caso di risposta positiva sono state rispettate le previsioni di cui all'art. 2545 quinquies?  Si  No
- sono state costituite riserve divisibili?  Si  No
- in caso di risposta positiva sono gestite separatamente?  Si  No
- la gestione separata è riportata in Nota Integrativa?  Si  No
- sono state effettuate ripartizioni di riserve?  Si  No
- sono state rispettate le previsioni di cui all'art. 2545 quinquies?  Si  No

### **16 – In caso di cooperativa a mutualità prevalente:**

- i criteri di prevalenza ex art. 2513 sono stati rispettati in almeno uno degli ultimi due esercizi?  Si  No
- sono state effettuate ripartizioni di dividendi tra i soci?  Si  No
- in caso di risposta positiva sono state rispettate le previsioni di cui all'art. 2514 c.c. lettere a)?  Si  No
- sono stati emessi strumenti finanziari?  Si  No
- in caso di risposta positiva, sono rispettate le previsioni di cui all'art. 2514 lettera b)?  Si  No

17 - In base alle risposte fornite ai punti precedenti, nonché dalle verifiche di cui alla scheda di controllo sulla prevalenza, la cooperativa può essere considerata a mutualità prevalente?  Si  No

18 – In caso di perdita o di riacquisto della qualifica di prevalenza la cooperativa ha correttamente ottemperato alle disposizioni di legge?(\*)  Si  No

(\*) Si ricorda che, in base all'art. 2545 octies c.c., sia in caso di perdita che di riacquisto della qualifica di prevalenza, la cooperativa è tenuta a segnalare tali condizioni all'Albo e, in caso di modifica delle previsioni statutarie di cui all'art. 2545 c.c. o di emissione di strumenti finanziari, a provvedere anche alla redazione dell'apposito bilancio.

- Note ed osservazioni:

### **CATEGORIE DEI SOCI ED EFFETTIVITA' DELLA BASE SOCIALE**

19 - Categorie di soci presenti:

	n. soci operatori persone fisiche	n. soci operatori persone giuridiche	n. soci finanziatori (persone fisiche) e sottoscrittori di titoli di debito	n. soci finanziatori (persone giuridiche) e sottoscrittori di titoli di debito	n. soci ammessi a categorie speciali
Alla data della revisione:	<b>29</b>				
Al termine del primo esercizio precedente: <b>31/12/2018</b>	<b>29</b>				
Al termine del secondo esercizio precedente: <b>31/12/2017</b>	<b>25</b>				

20 - La procedura seguita per l'ammissione, il recesso e l'esclusione dei soci, è conforme alle previsioni di Legge e di statuto?  Si  No

- se necessario specificare:

- ai sensi dell'art. 2527 c.c., i requisiti dei soci sono coerenti con l'attività svolta dalla cooperativa?

Si  No

- se necessario specificare:

---

21 - In presenza di soci ammessi alla categoria speciale, è rispettato il limite di cui all'art. 2527 c.c.?

Si  No

- al termine di un periodo comunque non superiore a cinque anni i soci appartenenti alla categoria speciale sono ammessi a godere dei diritti che spettano agli altri soci operatori?

Si  No

- in caso di risposta negativa, specificare:

---

22 - Unità occupate nell'impresa sociale alla data della revisione :

Soci n. **17**

Non Soci n. **0**

## BILANCIO

- 23 - Lo schema del bilancio (stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa) è conforme a quanto previsto dal Codice Civile?  Si  No
- 24 - Sono stati rispettati i termini di approvazione del bilancio?  Si  No
- 25 - Il bilancio risulta regolarmente depositato all'Ufficio del Registro delle Imprese?  Si  No
- 26 - L'ente cooperativo è tenuto alla certificazione di bilancio?  Si  No  
 - in caso affermativo provvede regolarmente ai sensi del comma 2 dell'art. 15 della Legge 59/92?  Si  No
- ragione sociale della Società di Revisione incaricata:
- 27 - Qual è l'importo del patrimonio netto risultante dal bilancio negli ultimi 2 esercizi?

Anno <b>2017</b>	Importo <b>293.210</b>	Anno <b>2016</b>	Importo <b>266.961</b>
------------------	------------------------	------------------	------------------------

28 - Capitale sociale

Esercizio <b>2017</b>		Esercizio <b>2016</b>	
Sottoscritto <b>427</b>	Versato <b>427</b>	Sottoscritto <b>427</b>	Versato <b>427</b>

29 - Il capitale sociale è suddiviso in:  Quote  Azioni Valore Minimo: € **25**

### SCHEDA DI CONTROLLO PER LA VERIFICA DEI RISTORNI (BILANCIO CHIUSO AL )

Il revisore dovrà effettuare la verifica per l'esercizio relativo all'ultimo bilancio approvato e per quello relativo all'esercizio precedente	Esercizio <b>2017</b>	Esercizio <b>2016</b>
<b>VERIFICA AVANZO DI GESTIONE</b>		
Avanzo di gestione: Rigo 21 del Conto Economico	€	€
<b>Variazioni in aumento:</b>		
- eventuali ristorni imputati a conto economico	€	€
<b>Variazioni in riduzione:</b>		
- eventuale D - Rettifiche di valore di attività finanziarie del C.E. (solo se saldo positivo)	€	€
- eventuali Proventi straordinari del C.E. (1)	€	€
<b>A) Avanzo di gestione rettificato</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>B) Avanzo di gestione generato dai soci = A) x percentuale di prevalenza relativa all'attività effettivamente svolta con/a favore dei soci.</b>	€	€
<b>VERIFICA IMPORTO DEL RISTORNO</b>		
<b>Cooperative di Lavoro</b>		
C) Trattamenti retributivi complessivi corrisposti ai soci	€	€
D) Ristorno	€	€
<b>Cooperative di Utanza</b>		
E) Ristorno	€	€
<b>Cooperative di Apporto</b>		
F) Ristorno	€	€
G) Liquidazioni salariali o del prezzo o del servizio	€	€
H) Aumento gratuito del Capitale Sociale	€	€
I) Distribuzione gratuita di titoli (art. 5, Legge n. 59/1992)	€	€

**N.B.**

1) - I valori di E) e di F) e della somma di [G)+H)+I)] non possono essere superiori al valore di B)

2) - D) non può essere superiore né a B) né al 30% di C)

3) - La percentuale di prevalenza va eventualmente ricalcolata, depurandola dell'eventuale ristorno già imputato a costo e dai valori relativi all'eventuale fruizione di regimi derogatori della prevalenza da parte dell'ente.

4) - Il revisore valuterà eventuali scostamenti qualora la cooperativa produca una dettagliata contabilità analitica per centri di costo, accessi a soci e non soci.

(1) Considerata la soppressione della sezione "E" del Conto Economico, nel calcolo dell'avanzo della gestione mutualistica non si dovrà tener conto degli elementi di entità o incidenza eccezionali che devono essere indicati in nota integrativa, a condizione che non siano attinenti allo scambio mutualistico tra socio e società, quali, a titolo esemplificativo, quelli relativi alle plusvalenze e minusvalenze di natura straordinaria derivanti da trasferimenti d'azienda o di rami d'azienda, alienazione di partecipazioni, immobili e beni non strumentali, nonché al plusvalore derivante dall'acquisizione delle immobilizzazioni materiali a titolo

gratuito.

30 - Gli eventuali ristorni risultano correttamente determinati e ripartiti?  Si  No  N.A.

31 - L'ente cooperativo raccoglie il prestito dai soci?  Si  No

SCHEDA DI CONTROLLO PER VERIFICA CONTABILE DEL PRESTITO DA SOCI	
a) patrimonio netto dell'ultimo bilancio (1)	€
b) prestito sociale alla data della revisione	€
c) rapporto CICR ( b / a )	
numero soci alla data della revisione	
Gg/mm/aa di chiusura dell'ultimo esercizio	
<small>(1) Il valore del patrimonio da assumere a riferimento per la raccolta del prestito sociale dovrà essere quello risultante dal bilancio consolidato, qualora la società abbia l'obbligo di redigerlo. Se la società, pur avendo l'obbligo di redigere il bilancio consolidato, rientra in una delle ipotesi di esonero previste dalla legge, dovrà considerare il valore del patrimonio individuale rettificato dagli effetti derivanti da operazioni con società controllate che sarebbero state elise se fosse stato redatto il bilancio consolidato. Tali rettifiche devono essere illustrate in un prospetto incluso nella nota integrativa del bilancio.</small>	

- in caso di risposta affermativa:

- è rispettato il limite individuale?  Si  No

- in caso di cooperative con più di 50 soci, è rispettato il rapporto CICR?  Si  No

32 - In base alle risposte fornite ai punti precedenti, nonché dalle verifiche di cui alla scheda di controllo sul prestito da soci la raccolta del prestito è svolta correttamente?  Si  No

33 - La società è stata destinataria di contributi pubblici dalla data dell'ultima revisione?  Si  No

- Descrizione:

Tipologia	Ente erogatore	Importo
CONTRIBUTO "5 PER MILLE"	MINISTERO DELLE FINANZE	12.536

34 - La cooperativa redige il Bilancio Sociale?  Si  No

- Eventualmente specificare:

35 - L'ente è tenuto alla redazione del bilancio consolidato ?  Si  No

In caso di risposta affermativa: - viene regolarmente redatto ?  Si  No

- viene regolarmente depositato presso il Registro delle Imprese?  Si  No

36 - Società partecipate

Società partecipata	Importo di capitale sottoscritto	% se trattasi di Spa o di Srl

37 - Dall'ultima revisione l'ente ha presentato le dichiarazioni fiscali (mod. Redditi, Mod. 770, Dichiarazione IVA, IRAP)?  Si  No

In caso negativo specificare:

38 - Eventuali note ed osservazioni inerenti i punti da 23 a 37:

La cooperativa redige, approva e deposita i bilanci e presenta regolarmente le dichiarazioni fiscali. L'ente non eroga ristorni, né dividendi né raccoglie prestito da soci.



## RAGGIUNGIMENTO DELLO SCOPO SOCIALE

39 - Capacità dell'ente cooperativo di raggiungere gli scopi per cui è stato costituito:

La cooperativa La Speranza raggiunge pienamente gli scopi per i quali è stata costituita. La sua finalità è quella di promuovere ed inserire nell'attività lavorativa persone disabili e non, tramite l'addestramento, la preparazione professionale ed il tirocinio guidato.

40 - Eventi non attinenti alla gestione caratteristica che hanno provocato sensibili conseguenze sulla situazione economica, finanziaria e patrimoniale della società:

## 41 - INDICATORI DI BILANCIO

	Esercizio 2017		Esercizio 2016	
<b>a) – Attivo corrente netto</b> (Attivo circolante - Debiti entro l'eserc. Succ.):	<b>336.192</b>	-	<b>318.241</b>	-
	<b>33.440</b>	=	<b>32.033</b>	=
	<b>302.752</b>		<b>286.208</b>	
<b>b) – Margine di Tesoreria</b> [(Attivo circolante – Rimanenze) - Debiti entro l'eserc. Succ.):	<b>336.192</b>	-	<b>318.241</b>	-
	<b>185</b>	-	<b>150</b>	-
	<b>33.440</b>	=	<b>32.033</b>	=
	<b>302.567</b>		<b>286.058</b>	
<b>c) Quoziente primario di struttura</b> Patrimonio netto (A del Passivo dello SP) / Immobilizzazioni (B dell'Attivo dello SP)	<b>293.210</b>	÷	<b>266.961</b>	÷
	<b>116.915</b>	=	<b>93.590</b>	=
	<b>2,508</b>		<b>2,852</b>	
<b>d) - Indice di autonomia finanziaria</b> Patrimonio netto (Totale A del Passivo dello SP) / Totale Passivo dello SP	<b>293.210</b>	÷	<b>266.961</b>	÷
	<b>456.449</b>	=	<b>415.789</b>	=
	<b>0,642</b>		<b>0,642</b>	
<b>e) - Reddito Operativo</b> (Valore della Produzione [A del CE] – Costi della Produzione [B del CE] eventualmente depurati dei Ristorni): L'indicatore deve essere depurato degli eventi di carattere eccezionale	<b>279.661</b>	-	<b>271.602</b>	-
	<b>252.024</b>	=	<b>245.637</b>	=
	<b>27.637</b>		<b>25.965</b>	
<b>f) - Indice di Indipendenza finanziaria</b> Risultato gestione finanziaria[C del CE] / Ricavi vendite e prestazioni[A1 del CE] L'indicatore deve essere depurato degli eventi di carattere eccezionale	<b>-597</b>	÷	<b>518</b>	÷
	<b>225.698</b>	=	<b>241.921</b>	=
	<b>-0,003</b>		<b>0,002</b>	

42 – Eventuali note e osservazioni sulla situazione aziendale con particolare riferimento alle risultanze di cui ai punti 39, 40 e 41:

La situazione economica finanziaria della Cooperativa è più che buona: il margine di tesoreria, che esprime la capacità del sodalizio di fronteggiare i debiti a breve, è ampiamente positivo; le immobilizzazioni sono più che finanziate dai mezzi propri dell'ente (pari a 2,5 volte il valore delle immobilizzazioni). La cooperativa mostra, altresì, una spiccata indipendenza finanziaria, considerando che circa due terzi dei mezzi finanziari sono prodotti all'interno.

## SISTEMA DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO (\*)

- |                                         |                                     |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| Norme sulle S.r.l.                      | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Norme sulle S.p.a. – Sistema ordinario  | <input type="checkbox"/>            |
| Norme sulle S.p.a. – Sistema dualistico | <input type="checkbox"/>            |
| Norme sulle S.p.a. – Sistema monistico  | <input type="checkbox"/>            |

*Il revisore verificherà l'effettività degli organi sociali ed il loro regolare funzionamento*

*(\*) N.B. Allegare solo la scheda relativa al sistema utilizzato*

## SCHEDA 1 - L' ENTE ADOTTA LE NORME DELLE S.R.L.

1. La cooperativa ha meno di nove soci?  Si  No
2. La cooperativa ha meno di venti soci o un attivo patrimoniale inferiore a un milione di euro?  Si  No

### ASSEMBLEA DEI SOCI

3. L'Assemblea approva il bilancio?  Si  No
4. L'Assemblea ha nominato gli Amministratori/Liquidatori?  Si  No
5. L'Assemblea ha nominato l'organo di controllo?  Si  No
6. L'Assemblea ha nominato l'organo cui spetta eventualmente la revisione legale ai sensi dell'art. 2409-bis c.c.?  Si  No
7. Se lo Statuto non prevede la gratuità delle cariche, l'Assemblea ha determinato:
- il compenso degli amministratori?  Si  No  N.A.
- il compenso dell'organo di controllo?  Si  No  N.A.
8. Note e osservazioni sulla composizione e sul funzionamento dell'Assemblea o su altre forme di raccolta del consenso dei soci:

### CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE:

Composizione, carica ricoperta e data di elezione

Carica	Cognome	Nome	Data elezione	Socio	Non Socio
Presidente	CORNO	ROSABIANCA	24/04/2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Vice Presidente	CALVI	ANTONIO	24/04/2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Consigliere	CALVI	ANTONIO	19/04/2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Consigliere	CORNO	ROSABIANCA	19/04/2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Consigliere	GALIMBERTI	MARCO	19/04/2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Consigliere	MOTTA	MARISA	24/04/2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Consigliere	PLEBANI	MARIO ANGELO	19/04/2018	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

9. La maggioranza degli amministratori è composta da soci cooperatori?  Si  No
10. Lo Statuto prevede forme di
- Amministrazione congiuntiva?  Si  No
- Amministrazione disgiuntiva?  Si  No

11. In caso di risposta affermativa al punto precedente descriverne le modalità:

12. Gli Amministratori relazionano sul carattere mutualistico della cooperativa (art. 2545 c.c.)?  Si  No
13. L'Organo di controllo partecipa alle riunioni del Consiglio di Amministrazione?  Si  No  N.A.
14. Vi sono componenti del Consiglio di Amministrazione indicati dallo Stato o da enti pubblici?
- Vi sono componenti del Consiglio di Amministrazione eletti dai possessori degli strumenti finanziari emessi dall'ente?  Si  No
- Se sì, viene rispettato il limite di un terzo?  Si  No

15. Note e osservazioni sulla composizione e sul funzionamento del Consiglio di Amministrazione:

Il Consiglio di Amministrazione è stato rinnovato in data 24/04/2018 e durerà in carica per 3 esercizi. E' stata confermata la gratuità delle cariche. Sempre attento alle dinamiche sociali lavorative all'interno dell'ente cooperativo.

**AMMINISTRATORE UNICO** (parte da compilare in alternativa al Consiglio di Amministrazione)

Cognome	Nome	Data elezione	Socio (deve esserlo sempre)

16. Note e osservazioni sull'attività dell'Amministratore Unico:

17. L'Amministratore Unico relaziona sul carattere mutualistico della cooperativa (art. 2545 c.c.)?  Sì  No

**LIQUIDATORI** (per cooperative in liquidazione):

Cognome	Nome	Data nomina	Socio	Non Socio

18. I Liquidatori relazionano sul carattere mutualistico della cooperativa (art. 2545 c.c.)?  Sì  No

Accertare e indicare tali criteri:

19. L'Organo di Controllo partecipa alle riunioni dei Liquidatori?  Sì  No

20. Note e osservazioni sull'attività dei Liquidatori:

**ORGANO DI CONTROLLO**

Carica	Cognome	Nome	Data elezione

21. Vi sono componenti dell'Organo di controllo indicati dallo Stato o da enti pubblici?  Sì  No

22. Vi sono componenti dell'Organo di controllo eletti dai possessori degli strumenti finanziari emessi dall'ente?  Sì  No

23. Se sì viene rispettato il limite di un terzo  Sì  No

24. I componenti dell'Organo di Controllo sono revisori legali?  Sì  No

25. In caso di risposta negativa, sono scelti in coerenza con l'art. 2397 c.c.?  Sì  No

26. L'organo di controllo relaziona sul carattere mutualistico della cooperativa (art. 2545 c.c.)?  Sì  No

27. Note e osservazioni sulla composizione, sul funzionamento dell'Organo di Controllo:

## **REVISIONE LEGALE**

28. Note e osservazioni sulla composizione e sul funzionamento dell'Organo che esercita la Revisione Legale:

--

43 - Gli organi societari sono correttamente costituiti ?

Si  No

44 - Funzionano correttamente ?

Si  No

45 - Note ed osservazioni :

Tutti gli organi sociali sono correttamente costituiti e funzionano in maniera ineccepibile.

46 - Eventuali note ed osservazioni sulla natura mutualistica dell'ente cooperativo sotto il profilo formale e sostanziale, sull'effettività e la composizione della base sociale e sulla partecipazione alla vita sociale:

Il sodalizio sia dal punto di vista formale che sostanziale è una cooperativa sociale di tipo b). La base sociale è effettiva e partecipa attivamente alla vita sociale.

## CONTRIBUTO BIENNALE

47 - Calcolo del contributo relativo al Biennio **2017/2018**

Tipo di contributo <b>Sociale</b>	Anno di Riferimento (2° anno del biennio concluso) <b>2016</b>
	<input type="checkbox"/> In Liquidazione dal (1)
- Soci	n <b>25</b>
- Capitale sociale	€ <b>427</b>
- Valore della Produzione (2)	€ <b>271602</b>
- Aumento per revisione annuale	€ <b>204</b>
- Contributo dovuto	€ <b>884</b>
- Contributo versato	€ <b>884</b>
- Maggiorazione del 10 per cento (per gli enti cooperativi edilizi) (3) dovuta	€ <b>0</b> (per Tot. € <b>0</b> )
- Maggiorazione del 10 per cento (per gli enti cooperativi edilizi) (3) versata	€
- Data scadenza da cui far decorrere il calcolo delle penalità:	<b>10/07/2017</b>
<i>1) Se l'ente si è posto in liquidazione prima della scadenza di pagamento del contributo assolverà lo stesso per l'importo minimo, altrimenti l'importo dovuto sarà quello relativo alla fascia contributiva normale.</i>	
<i>2) Nelle cooperative edilizie il fatturato è determinato prendendo come riferimento il maggior valore tra l'incremento di valore dell'immobile rilevato nelle voci B-2 e C-1 dello Stato patrimoniale (art. 2424 cc.) e il valore della produzione di cui alla lettera A) dell'art. 2425 cc.</i>	
<i>3) Maggiorazione comunque dovuta alla P.A. anche da parte delle cooperative edilizie aderenti ad Associazioni Nazionali di Rappresentanza e dalle stesse vigilate (il relativo versamento deve effettuarsi a mezzo mod. F24).</i>	
<i>4) Al fine della determinazione del contributo per le cooperative edilizie, iscritte al relativo Albo con programma avviato, si precisa che con delibera del 29/02/2016 il Comitato per l'Albo ha individuato nell'"Inizio Lavori" l'avvio effettivo degli stessi, a seguito dell'ottenimento del permesso di costruire e la comunicazione all'Ufficio Tecnico del Comune che ne attesta l'inizio.</i>	

48 - Risultano irregolarità contributive pregresse dall'ultima revisione ?

Si  No

49 - Note ed osservazioni sul contributo biennale:

Si precisa che il risultato del prospetto precedente non rappresenta la base di calcolo del contributo dovuto per il biennio in corso in assenza di pubblicazione del decreto ministeriale che ne fissa l'importo nonchè dei relativi dati di bilancio. Pertanto, si invita l'organo amministrativo a verificare l'emanazione del decreto che definirà criteri e ammontare del contributo, provvedendo al versamento nei termini di legge.

49 bis- Per le cooperative che non aderiscono ad Associazioni di Rappresentanza:

- La posizione della cooperativa è coerente con le risultanze del Sistema Informativo del Ministero

Si  No

In caso negativo, specificare:

(Le cooperative dovranno collegarsi al Portale delle Cooperative [ <http://cooperative.mise.gov.it> ], entro i termini della diffida per dare evidenza dell'avvenuta regolarizzazione.)

### CONTRIBUTO AI SENSI DELL'ART. 11 DELLA LEGGE 59/92

Scheda controllo per la devoluzione ai Fondi Mutualistici ex-art. 11 legge 59/92 relativa agli ultimi due esercizi.		
	Esercizio 2017	Esercizio 2016
a) risultato dell'esercizio (1)	€ 27.040	€ 26.483
b) eventuali preaccantonamenti a riserva indivisibile	€	€
c) eventuale accantonamento art. 11 L. 59	€	€
d) eventuali perdite di esercizio (2)	€	€
e) eventuali ristorni (deliberati dall'assemblea di bilancio)	€	€
f) BASE DI CALCOLO: A + B + C - D - E	€ 27.040	€ 26.483
g) Importo complessivo art. 11 L. 59 (f*x/100) (3)	€ 811,2	€ 794,49
Importo/i versato/i	€ 811	€ 794
data/e di versamento	18/06/2018	16/06/2017
fondo/i beneficiario/i		

(1) Eventualmente rettificato dei componenti positivi e negativi contabilizzati a conto economico che hanno già concorso a determinare il risultato.  
(2) Al fine della detrazione il revisore verificherà la presenza della delibera assembleare che dispone il ripianamento delle perdite.  
(3) In luogo della "x" andrà inserito il valore percentuale vigente al momento della verifica.

50 – In ordine alla devoluzione ai fondi mutualistici ex art. 11 della legge n. 59/92, l'ente cooperativo ha correttamente effettuato i versamenti eventualmente dovuti?

Si  No  N.A.

- Risultano irregolarità contributive pregresse dalla data dell'ultima revisione?

Si  No

- Eventualmente specificare :

50 bis- Per le cooperative che non aderiscono ad Associazioni di Rappresentanza:

- La posizione della cooperativa è coerente con le risultanze del Sistema Informativo del Ministero

Si  No

In caso negativo, specificare:

(Le cooperative dovranno collegarsi al Portale delle Cooperative [ <http://cooperative.mise.gov.it> ], entro i termini della diffida per dare evidenza dell'avvenuta regolarizzazione.)

## ALTRE NOTIZIE

51 - Il legale rappresentante dichiara la sussistenza di vertenze giudiziarie particolarmente rilevanti in corso ?  Si  No

Quali ? (indicare sinteticamente parti in causa, oggetto e stato degli atti e gli eventuali rischi sulla situazione patrimoniale ed economica):

---

Specificare il complessivo presumibile importo, se quantificabile: €



## LIBRI SOCIALI

52 - I Libri Sociali obbligatori sono stati regolarmente istituiti?  Si  No

In caso di risposta affermativa:

- risultano correttamente bollati e vidimati inizialmente?  Si  No
- risultano versate correttamente l'imposta di bollo e la tassa di concessione governativa?  Si  No

### 53 - LIBRO DEI SOCI

[OBBLIGATORIO]

- in ciascuna sezione è correttamente riportata: la numerazione progressiva, l'anagrafica completa del socio, la data di ammissione nella compagine societaria, la qualifica del socio, la quota sociale sottoscritta, quella versata, la data di recesso o esclusione, la quota restituita?  Si  No

- se necessario specificare

### 54 - LIBRO DELLE ASSEMBLEE / DECISIONE DEI SOCI

[OBBLIGATORIO]

- E' correttamente trascritto il verbale dell'Assemblea eventualmente andata deserta in prima convocazione o, comunque, nei verbali d'Assemblea viene evidenziato se trattasi di convocazioni successive?  Si  No
- I verbali sono redatti con la necessaria chiarezza, tale da rendere possibile determinare i quorum costitutivi e deliberativi, i presenti in proprio o per delega, i voti dagli stessi espressi?  Si  No
- I verbali sono sottoscritti dal Presidente e dal Segretario dell'Assemblea?  Si  No
- Nei verbali in cui si approva il bilancio, ovvero regolamenti o modifiche statutarie tali documenti vengono correttamente trascritti?  Si  No

- se necessario specificare

- In caso di convocazione di Assemblee separate o speciali, sono stati istituiti i libri relativi?  Si  No

- se necessario specificare

### 55 - LIBRO DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO (Collegiale, Plurale, Monocratico)

#### ovvero - DELL'ORGANO LIQUIDATORIO

[OBBLIGATORIO]

- Risultano trascritte le delibere/determinazioni relative ai principali fatti gestionali nonché quelle relative all'ammissione, al recesso ed all'esclusione dei soci?  Si  No

- se necessario specificare

### 56 - LIBRO DELL'ORGANO DI CONTROLLO (Collegiale, Monocratico)

[OBBLIGATORIO]

- Risultano trascritti i verbali delle riunioni/verifiche da tenersi ogni 90 giorni?  Si  No
- E' correttamente indicata la natura dei controlli effettuati?  Si  No

- se necessario specificare

### 57 - LIBRO DELL'ORGANO DI CONTROLLO CONTABILE (Revisore, Società di Revisione)

[FACOLTATIVO]

- E' stato istituito il libro dell'Organo di Controllo Contabile?  Si  No

- specificare la frequenza e la natura dei controlli:

58 - Il Libro Giornale ed il Libro Inventari sono stati regolarmente istituiti?  Si  No

In caso di risposta affermativa:

- risultano numerati ed aggiornati?  Si  No

- Per tali ultimi libri risulta versata correttamente l'imposta di bollo?(1)  Si  No

- L'inventario è annualmente sottoscritto dal legale rappresentante dell'ente?  Si  No

- Sono stati correttamente istituiti ed aggiornati gli altri Libri e Registri Contabili, pur non obbligatori per la disciplina civilistica? (IVA acquisti, IVA vendite, Registro beni ammortizzabili, ecc.)?  Si  No

(1)Le cooperative sociali sono esenti dalla tassa di concessione governativa e dell'imposta di bollo, dovranno indicare nell'ultima pagina del libro rispettivamente "Esente da tassa CC.GG. ai sensi art. 18 del D.Lgs. 4/12/1997 n. 460" ed "Esente da imposta di bollo ai sensi art. 17 D.Lgs. n. 460 del 4/12/1997".

- Le cooperative edilizie a mutualità prevalente versano 1/4 della tassa di concessione governativa (art. 147, lett. f del R.D. 28/04/38 n. 1165), sono inoltre esenti dal pagamento dell'imposta di bollo e dovranno indicare nell'ultima pagina del libro gli estremi di esenzione: "Esente da imposta di bollo ai sensi art. 66 D.L. 331/1993 conv. in L. n. 427 del 29/10/1993".

Eventuali note ed osservazioni sui punti da 52 a58:

59 - Il rappresentante dell'ente dichiara che è stato portato a conoscenza dei soci, con le modalità previste dall'art. 17 del D.Lgs. 220/02, l'estratto del verbale della più recente revisione o ispezione?  Si  No

- in caso negativo specificare:

60 - Altro:

## CONCLUSIONI

61 - Giudizio Conclusivo del revisore ed eventuali altre notizie, anche in ordine a segnalazioni ed esposti in relazione ai quali lo stesso debba in particolare riferire:

Il sodalizio sia dal punto di vista formale che sostanziale è a tutti gli effetti una cooperativa sociale di tipo b), che svolge la propria attività soprattutto grazie all'apporto lavorativo dei proprio soci svantaggiati. Ha, inoltre, alle spalle un organo amministrativo (CDA) sempre presente e in grado di gestire in maniera ineccepibile le dinamiche socio-lavorative all'interno della cooperativa.

62 - Eventuali suggerimenti e consigli per migliorare la gestione, il livello di democrazia interna, al fine di promuovere la reale partecipazione dei soci alla vita sociale:

Nulla da suggerire.

63 - Irregolarità sanabili per le quali deve essere irrogata la diffida :

## **EVENTUALI OSSERVAZIONI E CONTRODEDUZIONI DEL LEGALE RAPPRESENTANTE**

Il rappresentante dell'ente è reso edotto della possibilità di presentare, entro 15 giorni dalla data odierna, eventuali ulteriori osservazioni o controdeduzioni all'Ufficio che ha disposto la revisione. Si precisa che la suddetta documentazione dovrà essere prodotta agli Uffici della Pubblica Amministrazione esclusivamente per via informatica a mezzo posta certificata.

---

Il revisore, considerate le risultanze fin qui emerse, ed in particolare quanto indicato ai punti 61, 62 e 63, preso atto delle osservazioni e controdeduzioni del legale rappresentante:

propone il rilascio del certificato/attestazione di revisione

Per le cooperative non aderenti ad Associazioni di Rappresentanza si precisa che il certificato verrà eventualmente rilasciato a richiesta dell'ente revisionato, ma che in ogni caso, ai sensi dell'articolo 15 della legge 12 novembre 2011 n. 183, le certificazioni rilasciate dalla pubblica amministrazione sono valide e utilizzabili solo nei rapporti tra privati. Nei rapporti con gli organi della pubblica amministrazione e i gestori di pubblici servizi i certificati e gli atti di notorietà sono sostituiti da dichiarazioni sostitutive. Pertanto il certificato riporterà, a pena di nullità, la frase: "il presente certificato non può essere prodotto agli organi della pubblica amministrazione o ai privati gestori di pubblici servizi".

irroga la diffida ad eliminare le irregolarità indicate al punto 63 entro il termine di gg. **XXXX** come da notifica allegata.

propone l'adozione del provvedimento di:

gestione commissariale ai sensi dell'art. 2545 sexiesdecies c.c.

scioglimento per atto dell'autorità ai sensi dell'art. 2545 septiesdecies c.c.

con nomina del liquidatore

senza nomina del liquidatore

sostituzione dei liquidatori ai sensi dell'art. 2545 octiesdecies c.c.

cancellazione dal Registro Imprese ai sensi del secondo comma dell'art. 2545 octiesdecies c.c.

liquidazione coatta amministrativa ai sensi dell'art. 2545 terdecies c.c.

La presente sezione del verbale debitamente controfirmata, è redatta in n. 2 originali, uno dei quali viene consegnato al rappresentante dell'ente revisionato o, in caso di rifiuto di sottoscrizione, notificato a mezzo posta certificata/raccomandata.

Le copie destinate all'Ufficio, sono completate con gli allegati elencati di seguito:

Al rappresentante dell'ente viene ricordato l'obbligo di portare a conoscenza dei soci i contenuti del presente verbale con le modalità di cui all'art. 17 del Decreto legislativo n. 220/2002.

Ai sensi del combinato disposto del D.Lgs. n. 220/02 e della Legge n. 221/2012, si precisa che gli uffici amministrativi preposti alla vigilanza cooperativa assolvono i compiti loro affidati dalla legge esclusivamente nell'interesse pubblico e che la suddetta vigilanza esplica effetti ed è diretta nei soli confronti delle pubbliche amministrazioni ai fini della legittimazione a beneficiare delle agevolazioni fiscali, previdenziali e di altra natura, nonché per l'adozione dei provvedimenti previsti dall'articolo 12 del citato D.Lgs. n. 220/02.

Il sottoscritto revisore, consapevole della responsabilità e delle conseguenze civili e penali previste in casi di rilascio di dichiarazioni mendaci e/o formazione di atti falsi e/o uso degli stessi, ai sensi dell'art. 6 bis della legge n. 241/90:

**Dichiara di non trovarsi in situazione di incompatibilità di carattere generale e/o in una situazione di conflitto di interessi con la cooperativa verificata**

Luogo **VILLASANTA**

Data **08/02/2019**

Presidente del Consiglio di Amministrazione  
**CORNO ROSABIANCA**

Il revisore  
**TROIANO ANIELLO**

## SCHEMA DI SETTORE COOPERATIVE SOCIALI

### Cooperative ex art. 1 Legge 3 aprile 2001 n. 142

1 - E' stato redatto il Regolamento previsto dall'art. 6 della Legge n.142/01 ?  Si  No

2 - Data di approvazione da parte dell'Assemblea **14/04/2005**

3 - Data deposito presso l'Ufficio pubblico competente **11/05/2005**

4 - Il Regolamento è stato sottoposto a certificazione?  Si  No

5 - Il Regolamento è conforme alle previsioni dell'art. 6 della Legge n. 142/01  Si  No

- In caso di risposta negativa precisarne i motivi

6 - Tipo di rapporto lavorativo instaurato con i soci lavoratori:

n. soci <b>12</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	subordinato a tempo indeterminato
n. soci <b>1</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	subordinato a tempo determinato
n. soci <b>XXXX</b>	<input type="checkbox"/>	parasubordinato
n. soci <b>XXXX</b>	<input type="checkbox"/>	autonomo
n. soci <b>4</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	altro

7 - Di cui soci tecnici ed amministrativi (ex art. 14, l. 59/92) presenti: n. soci **12**

8 - La tipologia dei rapporti di lavoro posti in essere con i soci è corretta?  Si  No

9 - E' conforme alle previsioni del Regolamento?  Si  No

In caso di risposta negativa precisarne i motivi:

10 - In caso di lavoro subordinato è specificato il tipo di contratto collettivo applicato?  Si  No

Descrivere

CCNL Cooperative sociali

Il contratto applicato è conforme ai requisiti di cui al comma 4 dell'art. 7 del D.L. n. 248/07, convertito con modificazioni dalla legge n. 31/08  Si  No

In caso di risposta negativa specificare

---

11 - Esistono soggetti iscritti nel libro soci non impiegati nelle attività sociali?  Si  No

In caso di risposta affermativa, qual è il loro ruolo ?

---

12 - Eventuali osservazioni sulle variazioni della base sociale negli ultimi due anni:

---

13 - E' iscritta all'albo delle imprese artigiane?  Si  No

14 - La cooperativa esercita in maniera esclusiva l'attività di facchinaggio ?  Si  No

---

1 - La denominazione sociale contiene l'indicazione "cooperativa sociale"?  Si  No

2 - La cooperativa sociale è Onlus di diritto ex D. Lgs. n. 460/97, ha ulteriori (Impresa Sociale, Impresa del Terzo Settore, ecc.)?  Si  No

eventualmente specificare:

---

3 - La cooperativa ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso:

a) la gestione di servizi sociosanitari ed educativi non finalizzati all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate?  Si  No

b) lo svolgimento di attività diverse - agricole, industriali, commerciali o di servizi - finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate?  Si  No

c) oggetto plurimo comprensivo di entrambe le tipologie  Si  No

4 - Lo statuto prevede la presenza di soci volontari che prestino la loro attività gratuitamente?  Si  No

- Numero dei soci volontari: **4** loro percentuale rispetto al num. complessivo dei soci: [14]%

5 - I soci volontari sono iscritti in un'apposita sezione del libro soci ?  Si  No

6 - I soci volontari sono coperti da assicurazione contro gli infortuni sul lavoro e le malattie professionali?  Si  No

7 - Ai soci volontari viene corrisposto soltanto il rimborso delle spese effettivamente sostenute e documentate sulla base di parametri stabiliti dalla cooperativa sociale per la totalità dei soci?  Si  No

8 - In caso di risposta negativa evidenziarne i motivi:

---

9 - Le categorie dei soggetti svantaggiati rientrano tra quelle previste dall'art. 4 della legge 381/91?  Si  No

10 - Percentuale delle persone svantaggiate rispetto al numero complessivo dei lavoratori(\*): **39%**

- Numero delle persone svantaggiate : **7**

11 - La cooperativa ha stipulato le seguenti convenzioni con enti pubblici e/o privati:

Ente	Oggetto convenzione	Importo
Comune di Villasanta	Servizio di trasporto sociale	88.474
Comune di Villasanta	Attività di ergoterapia per 3 persone disabili	16.000
Comune di Monza	Servizio di accoglienza di n. 1 persona disabile adulta (sempre per attività di ergoterapia)	5.500
Cooperativa Sociale LA MANO AMICA	Servizio di trasporto persone anziane al CDI di Villasanta e servizio consegna pasti a domicilio	11.328
XXXX	XXXX	XXXX

- Eventuale ulteriore descrizione:

---

12- La cooperativa è iscritta all'Albo Regionale/ delle Cooperative Sociali ?  Si  No

In caso negativo evidenziarne i motivi:

---

13 - La cooperativa è correttamente inquadrata nell'Albo delle Società Cooperative?  Si  No

---

14 - Sono ammesse come soci persone giuridiche pubbliche o private nei cui statuti sia previsto il finanziamento e lo sviluppo delle attività di tali cooperative ?  Si  No

15 - Elenco di tali persone giuridiche:

---

16 - Nel caso di consorzio di cooperative sociali :

- Quante cooperative aderiscono al consorzio ?

- Il consorzio ha una base sociale conforme a quanto previsto dall'art. 8 della legge n. 381/91?

Si  No