

# ALLEGATO

## TAVOLA PER LA VERIFICA DELLA COMPLETEZZA E DELLA CONFORMITÀ DEL BILANCIO SOCIALE RISPETTO AL MODELLO DELL'AGENZIA PER LE ONLUS

Come previsto dalle "Linee guida per la redazione del bilancio sociale delle Organizzazioni non Profit" elaborato dall' Agenzia per le Onlus, si fornisce di seguito una tavola di sintesi che consente sia di verificare la presenza nel bilancio sociale delle informazioni essenziali (E) e volontarie (V) previste dalle Linee guida sia di individuarle facilmente all'interno del documento.

Sono riportate tutte le schede comuni e le schede specifiche significative in ragione delle caratteristiche istituzionali ed organizzative dell'Associazione Dianova Onlus nonché degli ambiti di intervento e tipologia di attività svolte.

Nelle schede considerate:

- le informazioni essenziali sono 65;
- le informazioni volontarie sono 71, di cui 2 non applicabili all'Associazione.

<i>Prospetto di sintesi sulla conformità del bilancio sociale alle previsioni delle Linee guida</i>				
	<b>Informazioni essenziali</b>		<b>Informazioni volontarie</b>	
	N.	%	N.	%
Sì	49	75,4%	21	30,4%
In parte	3	4,6%	6	8,7%
No	13	20,0%	42	60,9%
Totale	65	100,0%	69	100,0%

INTRODUZIONE E NOTA METODOLOGICA					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
1	1.1	Dichiarazione del vertice	E	IN PARTE	1
	1.2	Arco temporale	E	SI	4
	1.3	Numero di edizioni del Bilancio Sociale	E	SI	4
	1.4	Processo seguito nell'elaborazione del Bilancio Sociale	V	IN PARTE	4
	1.5	Perimetro del bilancio	E	SI	4
	1.6	Dichiarazione e motivazione di non inclusione	E	NO	
	1.7	Cambiamenti significativi di perimetro o metodi di misurazione	E	SI	4
	1.8	Eventuali attestazioni esterne	V	NON APPL.	
	1.9	Contatti e indirizzi utili	E	SI	4

IDENTITÀ DELL'ORGANIZZAZIONE NON PROFIT					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
2	2.1	Nome organizzazione	E	SI	6
	2.2	Indirizzo sede legale	E	SI	6
	2.3	Luogo della principale sede	E	SI	6
	2.4	Altre sedi secondarie	V	SI	19
	2.5	Forma giuridica	E	SI	6
	2.6	Configurazione fiscale	E	SI	6
	2.7	Breve storia	V	SI	7
	2.8	Dimensione dell'organizzazione	E	SI	6
	2.9	Paesi in cui opera l'ONP	V	SI	8
	2.10	Riconoscimenti/premi ricevuti	V	NO	
	2.11	Missione, finalità	E	SI	10
	2.12	Indicazione oggetto sociale	E	SI	6
	2.13	Settore dei beni o servizi prodotti	E	SI	6
	2.14	Tipologia di mercati/utenza servita	E	SI	6
	2.15	Codici di condotta, principi e carte sviluppati da enti/associazioni esterne	V	NO	
	2.16	Indicazione obiettivi e strategie di medio-lungo termine	V	SI	12

MAPPA E COINVOLGIMENTO DEGLI STAKEHOLDER NELLA GESTIONE					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
3	3.1	Elenco stakeholder	E	SI	21
	3.2	Aspettative e interessi legittimi degli stakeholder	V	SI	21
	3.3	Impegni e responsabilità nei confronti degli stakeholder	V	IN PARTE	21
	3.4	Attività di coinvolgimento stakeholder	E	NO	
	3.5	Modifiche e cambiamenti sopraggiunti	V	NO	

ASSETTO ISTITUZIONALE					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
4	4.1	Numero di assemblee e partecipazione	E	SI	14
	4.2	Composizione organo/i di governo	E	SI	15
	4.3	Modalità di nomina organo/i di governo	E	SI	15

	4.4	Numero di incontri tenuti nel periodo	E	SI	15
	4.5	Soggetto rappresentanza legale	E	SI	15
	4.6	Deleghe dell'organo di governo	V	SI	15
	4.7	Entità dei compensi ai membri degli organi di governo	E	SI	15
	4.8	Percentuale persone degli organi che donano all'ente e il valore donazioni	V	NO	
	4.9	Composizione altri organi	V	SI	16
	4.10	Poteri	V	SI	16
	4.11	Regime di pubblicità esterna	V	NO	
	4.12	Regime di pubblicità del bilancio d'esercizio	E	SI	62
	4.13	Disposizioni e procedure interne contro i conflitti di interessi	V	NO	
	4.14	Composizione effettiva dell'organo di controllo attualmente in funzione	E	SI	16
	4.15	Numero incontri collegio nell'anno	E	SI	16
	4.16	Principali questioni affrontate	V	NO	
	4.17	Compensi	E	SI	16

<b>RETI</b>					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
5	5.1	Partecipazioni a reti e collaborazioni con altre organizzazioni	V	SI	22

<b>STRUTTURA ORGANIZZATIVA</b>					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
8	8.1	Organigramma funzionale	E	SI	18
	8.2	Struttura dirigenziale	V	NO	

<b>COMPOSIZIONE BASE SOCIALE</b>					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
9	9.1	Numero dei soci/associati	E	SI	14
	9.2	Composizione della base sociale	V	SI	14
	9.3	Anzianità associativa	V	NO	

<b>PERSONALE RETRIBUITO</b>					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
10	10.1	Numero lavoratori	E	SI	54
	10.2	Lavoratori per sesso, età, tipologia contratto	E	SI	54
	10.3	Lavoratori per funzione nell'organizzazione	V	SI	55
	10.4	Tasso di turnover	E	SI	54
	10.5	Tipologia di contratti collettivi applicati	V	SI	55
	10.6	Compensi corrisposti per prestazioni di lavoro non regolate da contratto di lavoro dipendente	V	NO	
	10.7	Benefit previsti	V	NO	
	10.8	Costo aziendale massimo e minimo	V	NO	
	10.9	Numero e tasso di infortuni sul lavoro	V	SI	55
	10.10	Accordi formali con i sindacati	V	NO	
	10.11	Eventuali sanzioni e contenziosi	E	SI	55
	10.12	Giornate medie di malattia nel periodo	V	NO	

	10.13	Lavoratori e % sul totale che ha partecipato ad attività formative/di aggiornamento	V	NO	
	10.14	Ore medie di formazione	V	NO	
	10.15	Indagini di soddisfazione del personale	V	NO	
	10.16	Iniziative per favorire la motivazione	V	NO	
	10.17	Politiche aziendali per favorire le pari opportunità	V	NO	
	10.18	Numero di donne	V	NO	
	10.19	Percentuale di donne/uomini per categorie contrattuali	V	NO	
	10.20	Numero di contenziosi e loro esiti	E	SI	55

<b>VOLONTARI</b>					
<b>N. scheda</b>	<b>Cod.</b>	<b>Informazione</b>	<b>Tipo informazione</b>	<b>Presenza nel BS</b>	<b>Pag.</b>
12	12.1	Numero volontari attivi in modo continuativo nell'ultimo anno	E	SI	56
	12.2	Suddivisione dei volontari continuativi per età	V	NO	
	12.3	Suddivisione volontari continuativi in base al tipo di impiego presso l'ONP	V	SI	56
	12.4	Numero totale di ore di volontariato offerte all'ONP	V	NO	
	12.5	Numero totale dei volontari continuativi che sono entrati e usciti nel periodo e tasso di turnover	V	NO	
	12.6	Descrivere le modalità di gestione dei rimborsi spese riconosciuti ai volontari, specificando i criteri, l'importo complessivo e il numero dei volontari che ne hanno usufruito	E	SI	56
	12.7	Attività di aggiornamento e formazione realizzate per i volontari, indicando durata e partecipazione	V	NO	
	12.8	Indagini per rilevare la motivazione e la soddisfazione dei volontari e relativi risultati	V	NO	
	12.9	Numero e tasso di infortuni sul lavoro specificando il tipo di infortuni	V	SI	55
	12.10	Forme di copertura assicurativa attivate	V	NO	
	12.11	Eventuali sanzioni e contenziosi in materia di salute e sicurezza	E	SI	55

<b>RICORSO A CONTRATTI DI OUTSOURCING</b>					
<b>N. scheda</b>	<b>Cod.</b>	<b>Informazione</b>	<b>Tipo informazione</b>	<b>Presenza nel BS</b>	<b>Pag.</b>
13	13.1	Indicazione degli eventuali soggetti esterni ai quali sono attribuite funzioni e incarichi di particolare rilievo per il perseguimento della missione e la qualità del servizio, precisando gli ambiti di responsabilità e le modalità di controllo	E	IN PARTE	54
	13.2	Indicazione del costo totale per prestazioni in outsourcing e incidenza sui costi dell'ONP	V	IN PARTE	62
	13.3	Indicare il turnover dei soggetti che gestiscono i servizi in outsourcing di particolare rilievo	V	NO	
	13.4	Indicare gli eventuali contenziosi in essere con i soggetti che gestiscono i servizi in	V	NO	

		outsourcing			
--	--	-------------	--	--	--

ATTIVITÀ DI RECUPERO TOSSICODIPENDENTI					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
19	19.1	Scheda sintetica dei servizi di recupero prestati dall'Organizzazione Non Profit e la quantità di persone interessate	E	SI	26, 38, 45
	19.2	Indicare quantità visite mediche, colloqui clinici, screening, esami clinici e di laboratorio, somministrazione farmaci, vaccinazioni effettuati dall'Organizzazione Non Profit	V	NO	
	19.3	Indicare i servizi accessori prestati	V	SI	28
	19.4	Breve descrizione degli interventi di prevenzione sul territorio	E	SI	48
	19.5	Descrizione degli utenti	E	SI	38
	19.6	Analisi degli utenti per modalità di invio in comunità	V	SI	25
	19.7	Analisi degli utenti per sostanza di abuso primario	V	SI	38
	19.8	N. presenze in comunità	E	SI	38
	19.9	N. nuovi utenti in comunità	E	SI	38
	19.10	N. uscite dalla comunità	E	SI	38
	19.11	N. mamme in comunità con bambini	V	NO	
	19.12	N. persone sieropositive in comunità	V	SI	40
	19.13	Indicare le attività svolte dagli utenti dentro e fuori la comunità	V	IN PARTE	29
	19.14	Informazione di qualità oggettiva	V	IN PARTE	40
	19.15	Breve descrizione dei percorsi di autonomia dei soggetti	V	NO	
	19.16	Indicare il n. di ospiti fuori regione, l'evoluzione degli stessi e una breve statistica delle regioni di provenienza	V	IN PARTE	39
	19.17	N. richieste accolte/n. richieste ricevute	V	SI	25
	19.18	Eventuali partnership nell'attività	V	SI	22

DIMENSIONE ECONOMICA					
N. scheda	Cod.	Informazione	Tipo informazione	Presenza nel BS	Pag.
38	38.1	Riportare il prospetto di Stato Patrimoniale e Rendiconto degli incassi, dei pagamenti e patrimoniale, salvo che nel medesimo fascicolo del Bilancio Sociale sia contenuto anche il Bilancio di Esercizio	E	SI	69
	38.2	Qualora il bilancio di esercizio non sia coerente con il modello previsto nelle "Linee guida e schemi per la redazione del bilancio di esercizio" dell'Agenzia per le Onlus fornire la relativa motivazione	E	NO	
	38.3	Per le Organizzazione Non Profit che svolgono rilevante attività produttiva riportare lo schema del Valore Aggiunto	V	NO	
	38.4	Descrivere la provenienza e il peso specifico delle fonti dei ricavi e dei proventi dell'esercizio distinguendo almeno le	E	SI	62

		erogazioni liberali, le convenzioni e i contratti			
	38.5	Indicare almeno 5 soggetti (a livello aggregato) che contribuiscono maggiormente alla determinazione del totale dei proventi e ricavi, indicando il valore aggregato per ciascuno	E	SI	62
	38.6	Breve descrizione degli oneri delle gestioni	E	NO	
	38.7	Breve descrizione dei contratti	E	NO	
	38.8	Indicazione dei contenziosi in essere tra Organizzazione Non Profit e Pubblica Amministrazione	E	SI	63
	38.9	Totale degli oneri della raccolta fondi (inclusi i costi di struttura riferiti alla raccolta) al 31/12/n e all'anno precedente	E	NO	
	38.10	"Totale dei proventi correlati per competenza alle attività di raccolta" (e quindi correlati ai relativi oneri)	E	NO	
	38.11	Rapporto tra "Totale degli oneri generati dalle attività di raccolta fondi" (inclusi i costi di struttura riferiti alla raccolta fondi) e "Totale degli oneri gestionali dell'anno"	E	NO	
	38.12	Riportare una breve scheda della destinazione dei fondi raccolti indicando le eventuali incoerenze con gli impegni e le dichiarazioni assunte in sede di raccolta	E	NO	
	38.13	Nel caso in cui non sia stato possibile riportare tali impegni darne adeguata giustificazione indicando l'utilizzo effettuato	E	NO	

<b>DIMENSIONE AMBIENTALE</b>					
<b>N. scheda</b>	<b>Cod.</b>	<b>Informazione</b>	<b>Tipo informazione</b>	<b>Presenza nel BS</b>	<b>Pag.</b>
39	39.1	Strategie, politiche e obiettivi in relazione all'impatto ambientale dell'Organizzazione Non Profit	E	IN PARTE	52
	39.2	Adesione dell'Organizzazione Non Profit a policy/iniziative di sostenibilità (ad es., Global Compact) e/o a standard ambientali (ad es., ISO 14001)	V	NO	
	39.3	Figure operanti in materia di tutela ambientale	V	NO	
	39.4	Spese e investimenti rilevanti nell'esercizio in relazione alla gestione del proprio impatto ambientale	E	NO	
	39.5	Quantità delle materie/materiali utilizzati e costo totale	V	NO	
	39.6	Incidenza dei costi dei materiali utilizzati che deriva da materiale riciclato sul totale dei costi dei materiali	E	NO	
	39.7	Prelievo (consumo) totale di acqua	V	NO	
	39.8	Iniziative volte a ridurre i consumi di acqua	E	NO	
	39.9	Consumo diretto di energia suddiviso per fonte energetica	V	NO	
	39.10	Iniziative volte a ridurre i consumi di energia e/o a introdurre fonti di energia rinnovabile	E	SI	53
	39.11	Iniziative volte a ridurre l'impatto dei	E	NO	

		Trasporti			
	39.12	Iniziative volte a ridurre l'impatto dei rifiuti	E	SI	52
	39.13	Iniziative volte allo smaltimento dei rifiuti	E	SI	52
	39.14	Descrivere le iniziative intraprese dall'organizzazione nell'anno che tengano in considerazione gli impatti ambientali dei beni prodotti e/o dei servizi offerti	V	NO	

<b>OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO E QUESTIONARIO DI VALUTAZIONE</b>					
<b>N. scheda</b>	<b>Cod.</b>	<b>Informazione</b>	<b>Tipo informazione</b>	<b>Presenza nel BS</b>	<b>Pag.</b>
40	40.1	Fornire un quadro di insieme degli obiettivi di miglioramento dell'attività dell'organizzazione	V	NO	
	40.2	Questionario allegato per raccogliere i giudizi sul Bilancio Sociale ed eventualmente anche sull'operato dell'organizzazione	V	NO	
	40.3	Indicazione dei risultati emersi dal questionario o da altri strumenti utilizzati per la valutazione dell'edizione precedente del Bilancio Sociale	V	NON APPL.	