welf@reIN
cesarepozzo per le imprese

Bilancio sociale
esercizio 2020

approvato dall'Assemblea
in data 31-5-2021

welf@reIN
cesarepozzo per le imprese

WELF@REIN S.R.L. IMPRESA SOCIALE
Sede in MILANO, VIA SAN GREGORIO 48/46
Capitale sociale euro 30.000,00 i.v. Cod. Fiscale 09571640961
Iscritta al Registro delle Imprese di MILANO nr. 09571640961
Nr. R.E.A. 2099410
pec. welfarein@pec.mutuacesarepozzo.org

welf@reIN
cesarepozzo per le imprese

Sommario

PREMESSA 4
SEZIONE 1: METODOLOGIA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE 4
SEZIONE 2: INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE 4
L'IDENTITÀ AZIENDALE 5
CONTESTO TERRITORIALE 5
CONTESTO SOCIALE ED ECONOMICO 5
MISSIONE E VALORI DI RIFERIMENTO 5
SCOPO SOCIALE 6
SEZIONE 3: STRUTTURA, GOVERNO ED AMMINISTRAZIONE DELLA SOCIETÀ 6
COMPAGINE SOCIALE 6
ORGANIZZAZIONE DELLA SOCIETÀ 7
ASSEMBLEE SOCIALI NELL'ANNO 2020 8
COMPONENTI DEGLI ORGANI SOCIALI ESERCIZIO 2020 8
COMPENSI DEGLI ORGANI SOCIALI 8
RIUNIONI DEL CDA NELL'ANNO 2020 9
ORGANISMI SOCIETARI E PROCESSI DECISIONALI 9
LA STRUTTURA AZIENDALE 9
SEZIONE 4: PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE 10
VOLONTARI 10
SEZIONE 5: OBIETTIVI E ATTIVITÀ 10
I PORTATORI D'INTERESSE 10
SEZIONE 6: SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA BIENNIO 2019-2020 11
ANDAMENTO DEL FATTURATO BIENNIO 2019 - 2020 11
PROSPETTIVE ED OBIETTIVI 11
SEZIONE 7: ALTRE INFORMAZIONI 12
RACCOLTA FONDI 12
RISCHI DI NATURA ECONOMICO E FINANZIARIA 12
SEZIONE 8: MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO 12
ATTIVITÀ DELL'ORGANO DI CONTROLLO 12

PREMESSA

Il bilancio sociale rappresenta un'occasione importante per illustrare ai Soci e ai porta-tori di interessi ciò che i numeri, da soli non possono esprimere, ovvero l'identità sociale di Welf@reIN srl impresa sociale.
I dati esposti sono per lo più dati gestionali ordinari ovvero quelli ottenuti mediante la consultazione dei dati contabili e dei verbali redatti dagli organi sociali. In particolare per la stesura del presente documento sono state considerate le informazioni relative all'attività della società ottenute dalla lettura del bilancio dell'esercizio 2020 con relativa nota integrativa, dai verbali del CdA ed altra documentazione ottenuta mediante il coinvolgimento diretto della dipendente.
La bozza del documento è stata elaborata dal Consiglio di Amministrazione della Società con il supporto delle professionalità interne ed esterne alla Società e successivamente sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei Soci.
Nell'impostazione generale del bilancio sociale si è scelto un approccio che garantisse, oltre a completezza d'informazioni e trasparenza, anche semplicità e facilità di lettura, per renderlo fruibile a tutti gli stakeholder: da qui l'utilizzo di un linguaggio il più possibile chiaro arricchito dall'uso di tabelle o grafici laddove la complessità o la numerosità delle informazioni lo ha richiesto.

SEZIONE 1: METODOLOGIA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO SOCIALE

Il presente Bilancio sociale è stato realizzato nel rispetto delle "Linee guida per la re-dazione del bilancio sociale degli enti del Terzo Settore ai sensi dell'Art. 14 Comma 1 D.LGS 117/2017" ed in coerenza con il Decreto ministeriale 4 luglio 2019 relativo all "Adozione delle Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del Terzo settore" pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale serie generale n. 186 del 09/08/2019 con l'obiettivo di esplicitare in modo chiaro i risultati dell'impresa.
Il periodo di riferimento dell'analisi è circoscritto all'esercizio 2020 che rappresenta il quarto esercizio sociale, essendo la Società stata costituita nel 2016 con atto del Notaio dott. Paolo Lovisetti (repertorio n. 309773/57121).

SEZIONE 2: INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

La società Welf@reIN srl - impresa sociale, costituita in data 4 luglio 2016 con la forma giuridica di società a responsabilità limitata (srl).
La Società è nata dalla necessità di sviluppare, in modo strutturato, il welfare aziendale; settore che è stato oggetto di una particolare attenzione da parte del legislatore fiscale con la legge di stabilità 2016. In estrema sintesi il legislatore, riconoscendo l'alto valore sociale del welfare aziendale, ha definito un regime fiscale di favore.
Ricordiamo brevemente che i piani di welfare aziendale si prefiggono, quale obiettivo principale, il miglioramento della qualità di vita dei lavoratori, affrontando le principali esigenze delle famiglie, a partire dall'assistenza sanitaria e di assistenza, soprattutto verso gli anziani e i minori.
La Società Nazionale di Mutuo Soccorso CESARE POZZO, società promotrice di Welf@reIN, ente a mutualità "pura" è impegnata, fin dalla loro istituzione, nei fondi sanitari integrativi del SSN, che ricordiamo rappresentano il primo e più importate pilastro del welfare aziendale così come definito dall'art. 51 del DPR 917. Normativa che delinea, ancorché da un punto di vista fiscale, i contenuti dei piani aziendali di welfare.
In questo contesto Welf@reIN si rivolge alla collettività e in particolare modo ai lavoratori dipendenti e alle loro famiglie fornendo, senza scopo di lucro, strumenti funzionali al miglioramento della qualità di vita.

L'IDENTITÀ AZIENDALE

RAGIONE SOCIALE	WELF@REIN srl impresa sociale
MODELLO ADOTTATO	S.r.l.
N° DI ISCRIZIONE AL REGISTRO IMPRESE DI MILANO	N.° 09571640961 Sez. Imprese Ordinaria e Sezione Imprese sociali
C.F. – P.I	N° 09571640961
SEDE LEGALE	Milano Via San Gregorio 48/46
SITO INTERNET	www.welfarein.org

CONTESTO TERRITORIALE

La Società garantisce la presenza e offre i suoi servizi in tutto il territorio nazionale, potendo contare sulla struttura organizzativa della SNMS Cesare Pozzo. E' possibile, quindi, affermare che il principale punto di forza di Welf@reIN è rappresentato dalla struttura del socio controllante CesarePozzo, che gode di una capillare presenza di sedi ed uomini sul territorio oltre che di una reputazione e di una storia consolidata nel tempo e nell'immaginario collettivo.
La sede centrale della Società è all'interno del palazzo di direzione della SNMS Cesare Pozzo sito in Milano alla via San Gregorio 48/46.

CONTESTO SOCIALE ED ECONOMICO

A partire dal mese di febbraio 2020, lo scenario nazionale ed internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione del virus Covid-19 e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento, poste in essere da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati.
Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, stanno avendo ripercussioni, dirette e indirette, sull'attività economica del nostro Paese e stanno creato un contesto di generale incertezza, mettendo a dura prova gli individui sia sul piano sanitario che su quello economico.
La grave crisi sanitaria da Covid-19, e la conseguente crisi economica, ha comportato un inaspettato rafforzamento dei sistemi di welfare aziendali.
La pandemia, quindi, ha fatto da acceleratore alle politiche di welfare aziendale che si sono concentrate sui temi più importanti come la salute e l'assistenza; la conciliazione del lavoro con la vita familiare ed il sostegno economico ai dipendenti.
In tale contesto Welf@reIN può essere un importante punto di riferimento affiancando agli obiettivi di equilibrio economico quelli attinenti alla sfera sociale della comunità.

MISSIONE E VALORI DI RIFERIMENTO

Welf@reIN si ispira ai principi di mutualità, solidarietà sociale, promozione umana e integrazione sociale dei cittadini, mirando a soddisfare con le proprie attività principalmente interessi morali, sanitari, educativi, sociali, civili e culturali.
La mission e i valori che caratterizzano Welf@reIN sono ben rappresentati dall'oggetto sociale, che individuano i destinatari effettivi dell'attività nei lavoratori interessati ai piani di welfare aziendale.

SCOPO SOCIALE

ART. 2

La società non ha scopo di lucro, si propone di realizzare finalità di interesse generale, attraverso l'esercizio di attività economiche organizzate al fine della produzione o scambio di beni o servizi di utilità sociale.
La società, in particolare, secondo quanto stabilito dall'art. 2 del D.Lgs 155/2006, ha per oggetto lo svolgimento delle seguenti attività:
progettazione, attuazione e gestione di servizi di welfare aziendale rivolti ai lavoratori dipendenti nell'ambito dei contratti di lavoro. I servizi offerti, nell'ambito dei piani di welfare aziendali, riguardano l'assistenza sanitaria e i servizi di utilità sociale come definiti dall'art. 100, comma 1, del DPR 917/86, ossia opere e servizi utilizzati dalla generalità dei dipendenti o categorie di dipendenti per specifiche finalità di educazione, istruzione, assistenza sociale e sanitaria, rientranti comunque nelle previsioni dell'art. 2 del D.Lgs 155/86.

Le attività di cui sopra devono essere esercitate dalla società in via stabile e principale. Per attività principale ai sensi dell'art. 1, comma 1, del D.Lgs 155/2006 s'intende quella per la quale i relativi ricavi sono superiori al 70% (settanta per cento) dei ricavi complessivi dell'organizzazione, che esercita l'impresa sociale, come previsto dall'art. 2 comma 3 del predetto D.Lgs.

La società potrà compiere, in via non prevalente, tutte le operazioni strumentali, commerciali, industriali, mobiliari ed immobiliari, necessarie al raggiungimento dell'oggetto sociale, ivi compreso il rilascio di garanzie reali o personali, anche a favore di terzi, non-ché procedere alla assunzione, sia direttamente che indirettamente e non nei confronti del pubblico, di interessenze e partecipazioni in altre società od imprese aventi oggetto analogo, affine, connesso o complementare al proprio, ovvero aventi una funzione strumentale al raggiungimento dell'oggetto sociale.
La società potrà altresì concedere finanziamenti, rilasciare fideiussioni e altre garanzie in genere, anche reali, acquistare e cedere crediti, il tutto nel rispetto dei limiti di legge.

SEZIONE 3: STRUTTURA, GOVERNO ED AMMINISTRAZIONE DELLA SOCIETÀ COMPAGINE SOCIALE

La società è controllata dalla Società Nazionale di Mutuo Soccorso Cesare Pozzo (90%), un ente mutualistico disciplinato dalla legge 3818/1886, iscritto all'anagrafe dei Fondi Sanitari istituita presso il Ministero della Salute, mentre la restante quota del capi-tale sociale (10%) è attualmente detenuta dal partner Mutual Help, encomiabile società di mutualisti che offre servizi e sussidi nell'ambito socio-sanitario per cittadini e per di-pendenti delle aziende altoatesine.
Pertanto la composizione societaria risulta essere così schematizzata:

Denominazione	*Percentuale di possesso*	*Capitale sociale*
S.n.m.s. Cesare Pozzo	90	27.000
Mutual Help società di mutuo soccorso.	10	3.000
TOTALE	**100**	**30.000**

La Società per raggiungere, in maniera più efficace, obiettivi relativi a determinati progetti si avvale dell'apporto materiale ed intellettuale dei due Soci la cui descrizione viene di seguito sinteticamente riportata:
• La SOCIETÀ NAZIONALE DI MUTUO SOCCORSO CESARE POZZO, con i suoi oltre 132 mila soci e l'esperienza accumulata dal 1877, è la più grande tra le realtà italiane nel campo della mutualità integrativa sanitaria.
• MUTUAL HELP è una Società di Mutuo Soccorso Sanitario locale integrativo al Servizio Sanitario Nazionale/Provinciale che offre servizi e sussidi nell'ambito socio-sanitario per cittadini e per dipendenti delle aziende altoatesine. Oltre a farsi carico di una serie di costi sanitari, è tarato sulle caratteristiche locali.
Alla data di redazione del presente documento la Società non detiene partecipazioni in altri enti e non partecipa attivamente a progetti di particolare rilevanza sociale.

ORGANIZZAZIONE DELLA SOCIETÀ

L'amministrazione della Società, su scelta dell'Assemblea dei Soci, è stata affidata ad un Consiglio di Amministrazione, composto da tre membri, investito dei poteri necessari per lo svolgimento di atti di ordinaria e straordinaria amministrazione, al fine del raggiungimento degli obiettivi sociali. Il Consiglio di Amministrazione elegge tra i suoi membri il Presidente ed il Vicepresidente per lo svolgimento delle attività sociali.
L'Assemblea dei Soci, inoltre, nomina il componente dell'organo di controllo.

ASSEMBLEE SOCIALI NELL'ANNO 2020

Data	Modalità di partecipazione	Soci presenti	Soci aventi diritto	% partecipazione Soci
18/05/20	a distanza	2	2	100
18/08/20	a distanza	2	2	100
30/12/20	a distanza	2	2	100

COMPONENTI DEGLI ORGANI SOCIALI ESERCIZIO 2020

Consiglio di Amministrazione

Cognome Nome	Ruolo	Data prima nomina	Data cessione carica
DIEGO LO PRESTI	Vicepresidente	04/07/16	30/12/20
FERDINANDO MATERA	Consigliere	04/07/16	18/08/20
PAOLO LOCONSOLE	Consigliere	28/11/17	18/08/20
GIULIANO GIROTTO	Presidente	18/08/20	30/12/20
STEFANO RUELE	Consigliere	18/08/20	In carica
FRANCESCO DI PALMA	Presidente	30/12/20	In carica
MICHELE LOFARO	Vicepresidente	30/12/20	In carica

Revisore Unico

Cognome Nome	Ruolo	Data prima nomina	Data cessione carica
ALBERTO L.M. JANNUZZELLI	Revisore Unico	04/07/16	18/08/20
MATTEO SENNA	Revisore Unico	18/08/20	In carica

COMPENSI DEGLI ORGANI SOCIALI

ORGANI STATUTARI	2016-2019	2020	DIFFERENZA
Amministratori	*30.000,00*	*21.750,00*	*-8.250,00*
Revisore unico	*21.060,00*	*15.194,00*	*-5.866,00*
TOTALE COMPENSI ORGANI SOCIALI	**51.060,00**	**36.944,00**	**14.116,00**

Nell'intento di provare a contenere gli oneri relativi all'esercizio 2020, l'Assemblea dei Soci nel corso del 2020 ha deliberato una graduale rideterminazione dei compensi spettanti agli organi sociali della Società che dal 2021 contribuiranno in maniera determinate al contenimento delle spese.
A tal riguardo si precisa che l'Assemblea dei Soci nell'adunanza del 18/08/2020 ha de-liberato la riduzione dei compensi degli Amministrazione da € 30.000 a € 10.200, ulteriormente ridotto in occasione dell'Assemblea dei Soci del 30/12/2020 a € 7.200. Per le stesse ragioni che hanno determinato la riduzione dei compensi agli Amministratori, l'Assemblea dei Soci il 18/08/2020 ha ridotto il compenso annuo lordo del Revisore unico da € 21.060 a € 3.000 oltre imposte di legge.

RIUNIONI DEL CDA NELL'ANNO 2020

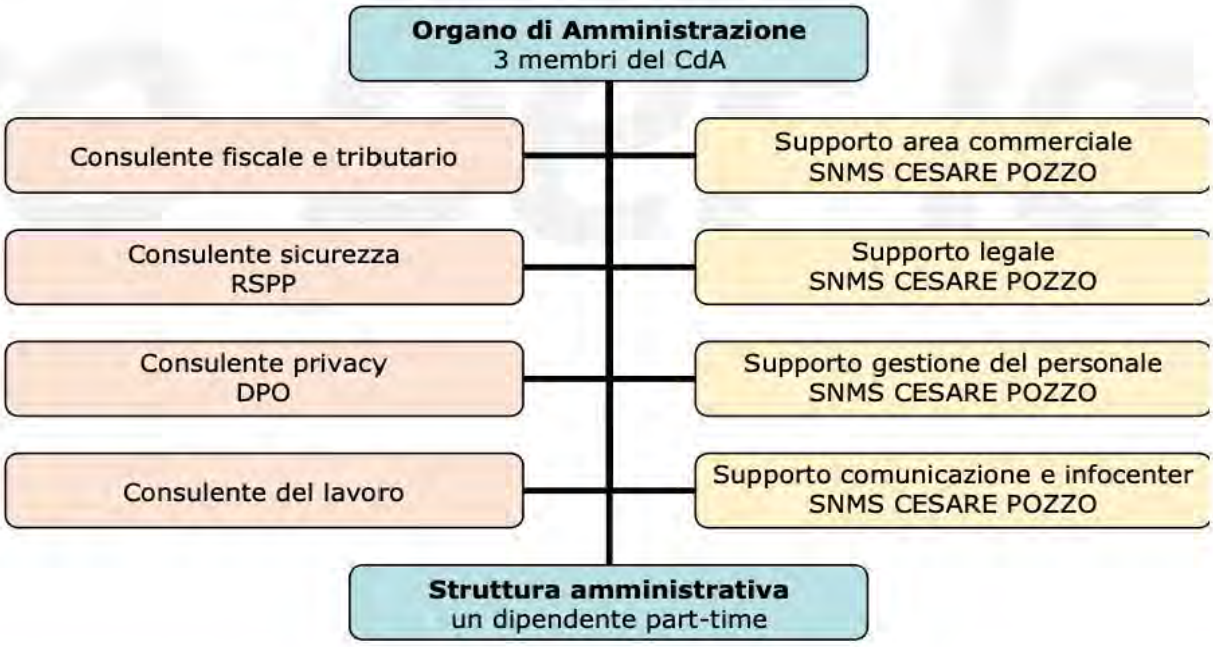
Data	Modalità di partecipazione	Consiglieri presenti	Consiglieri aventi diritto	% partecipazione dei Consiglieri
18/05/20	a distanza	3	3	100
18/08/20	a distanza	3	3	100
14/12/20	a distanza	3	3	100
30/12/20	a distanza	3	3	100

ORGANISMI SOCIETARI E PROCESSI DECISIONALI

L'amministrazione della Società, su scelta dell'Assemblea dei Soci, è stata affidata ad un Consiglio di Amministrazione, composto da tre membri, investito dei poteri necessari per lo svolgimento di atti di ordinaria e straordinaria amministrazione, al fine del raggiungimento degli obiettivi sociali.
Tale organismo è posto all'apice dell'organigramma e ad essa è direttamente collegata la struttura amministrativa attualmente composta da un'unica dipendente assunta con contratto part time a tempo indeterminato. Alla struttura amministrativa sono affidate tutte le funzioni tradizionali che garantiscono il funzionamento generale dell'intera organizzazione.
La Società, a seguito dell'insediamento dei nuovi membri dell'organo di amministrazione avvenuta in data 30/12/2020, ha avviato un graduale coinvolgimento del personale nei processi decisionali nonché modalità di consultazione e partecipazione diretta alle vicende aziendali anche mediante il ricorso a strumenti telematici in grado di garantire immediatezza e chiarezza nell'esposizione dei fatti.

LA STRUTTURA AZIENDALE

L'attuale struttura aziendale è così composta:



L'attuale configurazione della struttura è ben diversa da quella riportata nei precedenti bilanci sociali, in quanto si ritiene che tale rappresentazione sia più vicina alla realtà non essendoci sufficienti elementi per constatare la costruzione di un'organizzazione di impresa più strutturata e adeguata al business.
L'attuale struttura organizzativa evidenzia la necessità di avvalersi di specifiche professionalità che si innestano con funzioni di supporto alla struttura aziendale quando si ricorre alle risorse interne alla Società controllante ed ai consulenti quando si ricorrere a soggetti esterni.

SEZIONE 4: PERSONE CHE OPERANO PER L'ENTE

La società, dal 2019, si avvale della collaborazione di una dipendente assunta con contratto part time (20 ore settimanali) a tempo indeterminato con la mansione di impiegata amministrativa 4° livello, contratto "terziario – Cooperative di consumo".

Ore settimanali	Costo complessivo in capo all'azienda
20 ORE	€ 18.263,83

VOLONTARI

La società non si avvale di volontari, potendo contare, oltre che sulla propria struttura organizzative ed imprenditoriale, anche sul supporto operativo del socio di riferimento (Società Nazionale di Mutuo Soccorso Cesare Pozzo).

SEZIONE 5: OBIETTIVI E ATTIVITÀ

L'attività della società, come già evidenziato, è incentrato nei servizi di welfare aziendale, i cui utenti sono i dipendenti delle imprese che hanno attivato piani di welfare. L'obiettivo è, in estrema sintesi, la diffusione dei servizi di welfare così come definiti dall'art. 51 del Tuir, finalizzati al miglioramento della qualità di vita dei lavoratori, che sono di fatto gli utenti.

I PORTATORI D'INTERESSE

I principali portatori di interessi sono ovviamente i lavoratori coinvolti nei piani di welfare, mentre ricadute positive si avranno per le aziende e per gli operatori della zona.

SEZIONE 6: SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA BIENNIO 2019-2020

PRINCIPALI VOCI	2019	2020	DIFFERENZA
	Euro	*Euro*	*Euro*
Attivo Circolante	*94.423,00*	*96.406,00*	*1.983,00*
Totale Attivo	**98.475,00**	**99.459,00**	**984**
Passività Correnti	*79.659,00*	*64.392,00*	*-15.267,00*
Totale Passivo	**98.475,00**	**99.459,00**	**984**
Capitale	*30.000,00*	*30.000,00*	*0*
Altre riserve	*78.448,00*	*77.932,00*	*-516*
Utile/perdita di esercizio	*-90.516,00*	*-74.627,00*	*15.889,00*
Totale Patrimonio Netto	**17.932,00**	**33.305,00**	**15.373,00**
Valore della Produzione	*41.700,00*	*43.647,00*	*1.947,00*
Costi della Produzione	*142.320,00*	*118.053,00*	*-24.267,00*
RISULTATO DI ESERCIZIO ANTE IMPOSTE	**-90.516,00**	**-74.627,00**	**15.889,00**

ANDAMENTO DEL FATTURATO BIENNIO 2019 - 2020

PROSPETTIVE ED OBIETTIVI

Come già evidenziato la società si trova ad operare in un settore particolarmente complesso e con obiettivi diversi da quelli degli altri operatori, infatti Welf@reIN si propone di promuovere i servizi di welfare più "nobili", ossia quelli sanitari e dell'assistenza sociale, a sostegno delle famiglie dei lavoratori, e questo in sinergia con le attività della società di mutuo soccorso Cesare Pozzo.

SEZIONE 7: ALTRE INFORMAZIONI

RACCOLTA FONDI

La società non attua raccolta fondi presso il pubblico, le attività sono finanziate con l'attività e l'apporto del socio di maggioranza, Società di Mutuo Soccorso Cesare Pozzo nell'ambito delle sue attività mutualistiche.

RISCHI DI NATURA ECONOMICO E FINANZIARIA

La società, ad oggi, non presenta rischi di natura economico e finanziario, l'attività è supportata dalle sinergie e dalle risorse della Società di Mutuo soccorso Cesare Pozzo. Per ulteriori dettagli si rimanda al bilancio d'esercizio redatto secondo lo schema legale previsto dal Codice Civile.

SEZIONE 8: MONITORAGGIO SVOLTO DALL'ORGANO DI CONTROLLO

ATTIVITÀ DELL'ORGANO DI CONTROLLO

In ottemperanza alle norme vigenti si dà atto che l'organo di controllo ha svolto l'attività di monitoraggio prevista dalla normativa in materia esprimendo parere positivo, attestando altresì che il presente bilancio sociale è conforme a quanto previsto dall'art. 14 del D.lgs. n.117/2017 e dal decreto 4 luglio 2019 emanato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali.

Milano, 13 maggio 2021

Il Consiglio di Amministrazione

ATTESTAZIONE BILANCIO SOCIALE

Al Presidente del Cda e i Sig.ri Soci della società Welf@rein:

1. Ho svolto verifiche di conformità e analisi sul bilancio sociale al 31 dicembre 2021, descritte nel paragrafo 2 della presente relazione.

   Le procedure di verifica sono state svolte al fine di valutare l'affermazione del Consiglio di Amministrazione, riportata nel paragrafo "Metodologia per la redazione del bilancio sociale" del bilancio sociale al 31 dicembre 2020, secondo cui tale bilancio è stato predisposto in conformità alle linee guida ex art. 14 Comma 1 D. Lgs 117/2017 ed in coerenza con il Decreto Ministeriale 4 luglio 2019, Adozione delle linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del terzo settore, pubblicato in G.U serie generale n. 186 del 9/08/2019 con obiettivo di esplicitare in modo chiaro i risultati di impresa.
   La responsabilità della predisposizione del bilancio sociale in accordo con i menzionati principi compete agli amministratori della società Welf@rein

2. Allo scopo di poter valutare l'affermazione del Consiglio di Amministrazione richiamata nella sezione 1 pagina 4, sono state svolte le seguenti procedure di verifica, così sinteticamente riassunto:

   - verifica della rispondenza dei dati e delle informazioni di carattere economico finanziario ai dati e alle informazioni riportate nel bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020, approvato dall'organo amministrativo, sul quale è stata emessa la "relazione unitaria del revisore unico ai soci" in data 13 maggio 2021;

   - analisi delle modalità di funzionamento dei processi che sottendono alla generazione, rilevazione e gestione dei dati quantitativi. In particolare, ho svolto le seguenti procedure:

     - interviste e discussioni con l'organo amministrativo e il personale, al fine di ottenere una generale comprensione dell'attività sociale, amministrativa e operativa tesa allo sviluppo del welfare aziendale, di raccogliere informazioni circa il sistema informativo, contabile e di reporting alla base della predisposizione del bilancio sociale e di rilevare i processi, le procedure e il sistema di controllo interno che supportano la raccolta, aggregazione, elaborazione e trasmissione dei dati, dalle singole aree operative e uffici di Milano alla funzione responsabile della predisposizione del bilancio sociale;

     - analisi a campione della documentazione di supporto alla predisposizione del bilancio sociale, al fine di ottenere una conferma dell'attendibilità delle informazioni acquisite attraverso le interviste e dell'efficacia dei processi in atto, della loro adeguatezza in relazione agli obiettivi descritti e del funzionamento del sistema di controllo interno per il corretto trattamento dei dati e delle informazioni;

   - analisi della completezza e della congruenza interna delle informazioni qualitative riportate nel bilancio sociale. Tale attività è stata svolta sulla base delle linee guida di riferimento sopra evidenziate;

   - verifica del processo di coinvolgimento degli stakeholder, con riferimento alle modalità utilizzate, alla completezza degli stakeholder e all'analisi dei verbali riassuntivi degli aspetti salienti emersi dal confronto con gli stessi, rispetto a quanto riportato nel bilancio sociale;

È nostra la responsabilità della redazione della presente relazione sulla base delle procedure svolte.
Tale principio richiede il rispetto dei principi etici applicabili, compresi quelli in materia di indipendenza, nonché la pianificazione e lo svolgimento del nostro lavoro al fine di acquisire una sicurezza limitata che il bilancio sociale non contenga errori significativi.
Le procedure di verifica hanno compreso colloqui, prevalentemente con gli amministratori e il personale della società responsabile per la predisposizione delle informazioni presentate nel bilancio sociale, analisi di documenti, ricalcoli ed altre procedure volte all'acquisizione di evidenze ritenute utili.

Le procedure svolte sul bilancio sociale hanno riguardato il rispetto dei principi per la definizione del contenuto e della qualità del bilancio sociale e sono riepilogate di seguito:

- comparazione tra i dati e le informazioni di carattere economico-finanziario riportati nella sezione 6, pagina 11 del bilancio sociale e i dati e le informazioni inclusi nel bilancio d'esercizio della Società Welf@rein Srl, sul quale ho emesso la relazione di certificazione in data 13 maggio 2021;

- analisi, tramite interviste, del sistema di governo e del processo di gestione dei temi connessi allo sviluppo sostenibile inerenti la strategia e l'operatività della Società

- analisi del processo di definizione degli aspetti significativi rendicontati nel bilancio sociale, con riferimento alle modalità di identificazione in termini di loro priorità per le diverse categorie di stakeholder e alla validazione interna delle risultanze del processo;

- analisi delle modalità di funzionamento dei processi che sottendono alla generazione, rilevazione e gestione dei dati quantitativi inclusi nel bilancio sociale. In particolare, ho svolto:

  - interviste e discussioni con l'organi amministrativo il personale della società, al fine di raccogliere informazioni circa il sistema informativo, contabile e di reporting in essere per la predisposizione del bilancio sociale, nonché circa i processi e le procedure di controllo interno che supportano la raccolta, l'aggregazione, l'elaborazione e la trasmissione dei dati e delle informazioni alla funzione responsabile della predisposizione del bilancio sociale;

  - analisi a campione della documentazione di supporto alla predisposizione del bilancio di sostenibilità, al fine di ottenere evidenza dei processi in atto, della loro adeguatezza e del funzionamento del sistema di controllo interno per il corretto trattamento dei dati e delle informazioni in relazione agli obiettivi descritti nel bilancio sociale;

- analisi della conformità e della coerenza interna delle informazioni qualitative riportate nel bilancio sociale rispetto alle linee guida identificate nel paragrafo "Responsabilità degli Amministratori per il bilancio sociale" della presente relazione;

- analisi del processo di coinvolgimento degli stakeholder, con riferimento alle modalità utilizzate, mediante l'analisi dei verbali riassuntivi o dell'eventuale altra documentazione esistente circa gli aspetti salienti emersi dal confronto con gli stessi;

3. Sulla base delle procedure di verifica svolte ritengo che il bilancio sociale al 31 dicembre 2020 della Società Welf@rein Srl, sia conforme alle linee guida con riferimento alle quali è stato predisposto, riportate nel paragrafo 1 della presente relazione.

   Inoltre, i dati di carattere economico-finanziario del bilancio sociale corrispondono ai dati e alle informazioni del bilancio d'esercizio e gli altri dati e informazioni sono coerenti con la documentazione e rispondenti ai contenuti richiesti dalle linee guida in conformità ai quali il bilancio sociale stesso è stato predisposto.

Milano, 13 Maggio 2021

Il revisore unico
Matteo Senna

welf@reIN
cesarepozzo per le imprese

welf@reIN
cesarepozzo per le imprese