

Guida al questionario online

Questa è una breve guida utile per completare il questionario del World Co-operative Monitor.
Il questionario è disponibile all'indirizzo www.monitor.coop

SEZIONE 1. Dati generali

Domanda	Descrizione
1. <u>Persona di contatto</u>	Inserire le informazioni richieste sulla persona (interna all'organizzazione che conosce a fondo l'organizzazione e le sue prestazioni) che ha compilato il questionario.
2. <u>Tipo di organizzazione</u>	Selezionare una risposta tra le seguenti: <ul style="list-style-type: none"> – <u>Cooperativa</u>. Una cooperativa è un'associazione autonoma composta principalmente da persone unite volontariamente per soddisfare i loro bisogni e le aspirazioni economiche, sociali e culturali comuni attraverso un'impresa di proprietà comune e democraticamente controllata, che agisce secondo concordati a livello internazionale su valori e principi, come indicato dall'Alleanza internazionale delle cooperative. I membri, in qualità di sottoscrittori, possono ricevere dividendi o ristorni sugli utili, che sono soggetti per legge ad importanti limitazioni. – <u>Cooperativa di cooperative/mutue</u>. Cooperative composte principalmente da cooperative/mutue che svolgono un'attività economica per la produzione di beni o la prestazione di servizi di interesse comune per i soci. Pubblica periodicamente il proprio bilancio. – <u>Gruppo cooperativo</u>: 1) è composto da organizzazioni che operano come un'unica entità economica; 2) pubblica regolarmente un bilancio consolidato; 3) è composto principalmente da cooperative; 4) agisce secondo principi e valori cooperativi; e 5) è controllata da cooperative. – <u>Rete di cooperative</u> (includere le federazioni che svolgono attività di produzione di beni e elargizione di servizi per i propri associati). 1) è composta da organizzazioni che operano come un'unica entità economica; 2) <u>non</u> pubblica un bilancio consolidato; 3) è composta principalmente da cooperative; 4) agisce secondo principi e valori cooperativi; e 5) è controllata da cooperative. – <u>Mutua</u>. Organizzazione di tipo cooperative che fornisce servizi assicurativi ed affini. Sono da includere in questa categoria le micro-assicurazioni e le mutue, sia con adesione volontaria che obbligatoria. – <u>Imprese non cooperative controllate da cooperative</u>.
3. <u>Tipo di cooperative</u>	Se alla domanda 2 è stata selezionata l'opzione "Cooperativa", indicare il tipo di cooperativa: <ul style="list-style-type: none"> – <u>Cooperativa di lavoratori</u>. Una cooperativa controllata democraticamente dai lavoratori. Cooperative di lavoro consentono ai soci di ottenere condizioni di lavoro più favorevoli rispetto a quelle disponibili sul mercato. – <u>Cooperative di produttori</u>. Una cooperativa di proprietà e democraticamente controllata da produttori associatesi per trasformare o commercializzare i propri prodotti. – <u>Cooperative di dettaglianti</u>. Una cooperativa costituita per l'acquisto e la fornitura di beni e servizi a condizioni competitive, nell'interesse dei soci (rivenditori). Una cooperativa di dettaglianti vende ai consumatori finali. – <u>Cooperative di consumo</u>. Una cooperativa di proprietà e democraticamente controllata dai suoi principali consumatori. Le cooperative di consumatori consentono ai soci di ottenere forniture e/o beni durevoli a condizioni più favorevoli rispetto a quelle disponibili sul mercato. Essi lavorano per salvaguardare la qualità dei prodotti e dei servizi, nonché dei prezzi di vendita. – <u>Cooperative d'acquisto</u>. Una cooperativa costituita da imprese per aggregare la domanda

	<p>di beni e o servizi ed ottenere prezzi più bassi da fornitori selezionati. E' spesso usato per ridurre i costi degli appalti. La cooperativa di acquisto vende i propri beni e servizi ad altre imprese.</p> <ul style="list-style-type: none"> - <u>Cooperativa finanziaria</u> (banca cooperativa, servizi assicurativi ed altri servizi finanziari). Organizzazioni cooperative che forniscono servizi bancari e di intermediazione finanziaria Servizi di cooperative private e sono democraticamente controllati dai loro soci (mutuatari e depositanti). Sono incluse anche le cooperative di credito e banche il cui capitale è composto anche da individui senza diritti relativi alla gestione della banca. Una cooperativa d'assicurazioni è un'organizzazione cooperativa di proprietà e democraticamente controllata dai suoi assicurati. Cooperative di assicurazione consentono ai soci di ottenere polizze assicurative a condizioni più favorevoli rispetto a quelle disponibili sul mercato. - <u>Cooperativa d'abitazione</u>. cooperative costituite con lo scopo di assegnare un alloggio ai propri soci, con modalità diverse a seconda delle caratteristiche della cooperativa. Nel concreto la cooperativa comprende coloro che hanno bisogno di un alloggio e mette in atto tutte le iniziative per raggiungere lo scopo: individua un'area edificabile o un immobile da ristrutturare, ricerca i finanziamenti necessari, affida il progetto a tecnici, assegna i lavori ad un'impresa di costruzione, in linea con le decisioni prese dall'assemblea dei soci o, per le funzioni delegate, dal Consiglio di Amministrazione. - <u>Cooperativa sociale</u>. Una cooperativa che gestisce servizi sanitari, sociali o educativi e di attività produttive per l'inserimento lavorativo di persone socialmente svantaggiate. - <u>Altro</u>. 	
4.	<u>Organizzazione</u>	Inserire le informazioni di base necessarie per identificare l'organizzazione.
5.	<u>Paese</u>	Selezionare il paese in cui l'organizzazione ha la propria sede legale.
6.	<u>Presidente</u>	Inserire i dati relativi al presidente dell'organizzazione.
7.	<u>CEO</u>	Inserire i dati relativi all'amministratore delegato dell'organizzazione.
8.	<u>attività</u>	Selezionare i settori d'attività nei quali l'organizzazione opera e indicare il principale. Per maggiori informazioni: International Standard Industrial Classification http://unstats.un.org/unsd/cr/registry/regcst.asp?Cl=27
9.	<u>Membership</u>	Rispondere SI se l'adesione all'organizzazione è volontaria.
10.	<u>Diritto di voto</u>	Rispondere SI se l'organizzazione applica il principio "un socio, un voto".

SEZIONE 2. Dati economici

Inserire i dati per l'anno fiscale che si è concluso nel 2016.

	Domanda	Descrizione
11.	<u>Valuta</u>	Inserire la valuta in cui sono espressi i dati economici di seguito richiesti. Fonte: Currency code (ISO 4217) - International Organization for Standardization. For further information please visit: www.iso.org/iso/currency_codes_list-1
12.	<u>Valore della produzione</u>	Valore della produzione economica (finita o non finita) del 2016. Esso è formato da: ricavi delle vendite e delle prestazioni, variazioni delle rimanenze, variazioni dei lavori in corso, incremento delle immobilizzazioni ed altri ricavi e proventi.
13.	<u>Ricavi</u>	Dati richiesti esclusivamente per le banche e le mutue. Gli interessi attivi e ricavi assimilanti sono ricavi generati dalle attività principale di una banca relativi alle disponibilità liquide, agli strumenti finanziari detenuti per la negoziazione, alle attività finanziarie detenute fino alla scadenza, ai crediti, ai debiti e ai titoli in circolazione. Il margine di interesse è la differenza tra interessi attivi e interessi passivi. Proventi da servizi sono proventi da altri servizi quali titoli, azioni, forniture, ecc. I premi raccolti corrispondono ai premi assicurativi pagati dai clienti.

<u>14.</u>	<u>Ricavi dei gruppi</u>	Dati richiesti solamente per i gruppi cooperativi e le reti cooperative. Vedere le definizioni alle domande 12 e 13.
<u>15.</u>	<u>Totale passivo</u>	Somma delle passività correnti (Passività con scadenza annuale per l'acquisto a condizioni di credito di beni e servizi, esclusi i ratei e risconti passivi) e delle passività a lungo termine (Passività con scadenza a lungo termine per l'acquisto a condizioni di credito di beni e servizi, esclusi il patrimonio netto di terzi e gli accantonamenti)
<u>16.</u>	<u>Remunerazione dei soci</u>	Selezionare sì se i soci hanno dei benefici derivanti dalla loro appartenenza all'organizzazione. Specificare l'ammontare relativo alle forme di remunerazione previste dalla domanda.
<u>17.</u>	<u>Donazioni, sponsorizzazioni e borse di studio</u>	Indicare l'ammontare delle donazioni, sponsorizzazioni e borse di studio elargite dall'organizzazione in favore dei soggetti previsti dalla domanda.
<u>18.</u>	<u>Bilancio d'esercizio</u>	Selezionare Sì se la vostra organizzazione ha pubblicato nel 2016 un bilancio d'esercizio certificato da un revisore dei conti o da una società di revisione.
<u>19.</u>	<u>Bilancio consolidato</u>	Selezionare Sì se il vostro gruppo o rete ha pubblicato nel 2016 un bilancio consolidato.

SEZIONE 3. Dati sociali

Inserire i dati per l'anno fiscale che si è concluso nel 2016.

	Domanda	Descrizione
<u>20.</u>	<u>Soci</u>	Inserire il numero totale di soci, socie e soci di età compresa tra 15 e 24 anni d'età nel 2016.
<u>21.</u>		Indicare le tipologie di soci presenti nella base sociale dell'organizzazione. Per le definizioni si veda: http://www.uwcc.wisc.edu/pdf/multistakeholder%20coop%20manual.pdf
<u>22.</u>		Indicare il tasso medio di partecipazione (%) alle assemblee generali negli ultimi tre anni.
<u>23.</u>	<u>Funzionari eletti</u>	Soci della cooperative che occupano posizioni decisionali e strategiche all'interno dell'organizzazione (consiglio di amministrazione, comitato di politica, comitato sociale, ecc). Inserire il dato relativo all'anno 2016.
<u>24.</u>	<u>Numero medio di lavoratori</u>	Numero medio dei lavoratori retribuiti della cooperativa (indipendentemente dal tipo di forma contrattuale). Il numero medio dei dipendenti è calcolato come la somma dei dipendenti alla fine di ogni mese dell'anno diviso per dodici (il numero di mesi nell'anno). Inserire il numero medio dei dipendenti, lavoratrici e lavoratori di età compresa tra 15 e 24 anni d'età nel 2016. Sono esclusi i lavoratori volontari (domanda 37)
<u>25.</u>	<u>Volontari</u>	Il lavoro volontario comprende attività o lavoro che persone svolgono senza compenso per promuovere una causa o aiutare qualcuno al di fuori della loro famiglia o parenti stretti. (<i>International Labour Organization, Manual on the Measurement of Volunteer Work</i> ¹). Sono esclusi i funzionari eletti (domanda 36). Inserire il dato relativo all'anno 2016.
<u>26.</u>	<u>Rendicontazione sociale</u>	Selezionare SI se l'organizzazione ha pubblicato nel 2016 un report sull'impatto non economico, sociale e/o ambientale del proprio operato.

¹ www.ilo.org/global/statistics-and-databases/meetings-and-events/international-conference-of-labour-statisticians/WCMS_100574/lang-en/index.htm

SEZIONE 4. Co-operative capital

Inserire i dati per l'anno fiscale che si è concluso nel 2016.

<u>27.</u> <u>Tipo di organizzazione</u>	Selezionare una delle tre opzioni proposte
<u>28.</u> <u>32.</u> <u>35.</u> <u>Composizione del passivo</u>	<p><u>Capitale sociale e riserve</u>: capitale investito dai soci (o da azionisti nel caso di imprese non cooperative) al momento della creazione dell'impresa. Il suo ammontare può aumentare (se è necessario nuovo capitale) o diminuire (in caso di perdite significative o in caso di eccedenza). Le riserve sono una parte del patrimonio netto, e tranne che per le quote di capitale sociale di base, non vengono redistribuiti ai proprietari.</p> <p><u>Obbligazioni</u>: Un'obbligazione è un titolo di investimento in debito per cui il denaro un investitore viene prestato a un'entità (tipicamente a un'azienda o a uno stato), che prende a prestito tali fondi per un periodo di tempo determinato ad un tasso di interesse che può essere fisso o variabile. Lo strumento obbligazionario è utilizzato da aziende, comuni, regioni e governi sovrani per raccogliere fondi e finanziare una serie di progetti e attività. I proprietari di obbligazioni sono titolari di un titolo di debito, sono i creditori rispetto all'emittente.</p> <p><u>Depositi (richiesto solo per le banche)</u>: conto di deposito e conti correnti, depositi a termine, certificati di deposito (CD)</p> <p><u>Prestiti sul mercato interbancario (richiesto solo per le banche)</u>: prestiti tra istituti bancari. Questi prestiti sono agevolati per coprire il fabbisogno di liquidità stabiliti dall'organo di vigilanza. Nei casi in cui una banca sia in una situazione di una carenza di liquidità, prende a prestito da altre banche i cui attivi sono in eccedenti rispetto a quelli richiesti.</p> <p><u>Le riserve tecniche (richiesto solo per mutue, cooperative di assicurazione e banche solo nel caso in cui fornisca servizi assicurativi)</u> Accantonamenti costituiti a fronte di debiti e di impegni verso gli assicurati, costituite da riserve premi e riserve contro sinistri.</p> <p><u>I prestiti bancari (richiesti per organizzazioni diverse banche, mutue e cooperative di assicurazione)</u>: quantità di denaro prestato previo pagamento di un interesse da una banca ad un mutuatario, di solito a fronte di garanzie reali, per un certo periodo di tempo.</p> <p><u>Scoperto (Credito d'esercizio - necessaria per organizzazioni diverse banche, mutue e cooperative di assicurazione)</u>: Un'estensione di credito concesso ad un'impresa da un istituto di credito quando la sua liquidità si annulla. Uno scoperto permette di continuare a ritirare soldi, anche se il conto da cui vengono ritirati risulta vuoto.</p> <p><u>Credito verso clienti (necessaria per organizzazioni diverse banche, mutue e cooperative di assicurazione)</u>: l'ammontare del credito che deriva da un contratto con un cliente per cui il cliente può acquistare beni in conto (senza quindi il pagamento in contanti), pagando il fornitore in una data successiva. Questo è essenzialmente un credito che un'impresa dà a un'altra per l'acquisto dei suoi beni e servizi.</p> <p><u>Altre passività</u>: ammontare delle passività non incluse nelle categorie precedenti.</p>
<u>29.</u> <u>30.</u> <u>% passività</u> <u>31.</u> <u>33.</u> <u>34.</u> <u>36.</u> <u>37.</u>	Con riferimento al tipo di passività specificato nella domanda, si prega di inserire la percentuale richiesta.
<u>38.</u> <u>Tipo di garanzie</u>	Richiesto per organizzazioni diverse dalle banche, le mutue e le cooperative di assicurazione. Si prega di selezionare tutti i tipi di garanzie che l'organizzazione fornisce per i prestiti bancari.