



DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE
E DELLA RESPONSABILITÀ SOCIALE DELLE IMPRESE

Progetto Capacit'Azione

- Investire in formazione è costruire il futuro -

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

TRASPARENZA, COMUNICAZIONE SOCIALE E QUALITÀ

MODULO 7

SESSIONE 3: LA VALUTAZIONE DI IMPATTO SOCIALE

a cura di:

Paolo Venturi, Sara Rago e Serena Miccolis



Forum Terzo Settore



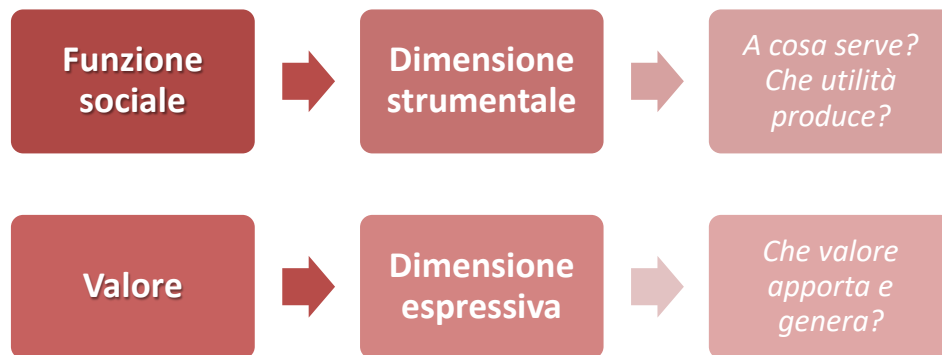
Forum Terzo Settore
LAZIO



La valutazione di impatto sociale nel quadro della Riforma del Terzo Settore

Art. 2 del Codice del Terzo Settore (legge n. 106/2016),
“Principi generali”:

*“È riconosciuto il **valore** e la **funzione sociale degli enti del Terzo Settore**, dell’associazionismo, dell’attività di volontariato e della cultura e della pratica del dono quali espressione di partecipazione, solidarietà e pluralismo ne è promosso lo sviluppo salvaguardandone la spontaneità ed autonomia, e ne è favorito l’apporto originale per il perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, anche mediante forme di collaborazione con lo Stato, le Regioni, le Province autonome e gli enti locali.”*



La valutazione di impatto sociale come parte integrante di questo riconoscimento:

Terzo settore non può limitarsi alla mera *funzione*, ma deve arrivare a definire e promuovere il *valore generato* dalle attività svolte



Da dare conto dell’uso delle risorse a «**dare valore**» (**valutare**)



Progetto Capacit’Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell’art. 72 del Codice del Terzo settore

La valutazione di impatto sociale nel quadro della Riforma del Terzo Settore

- ❑ **art. 4 – valorizzazione** del “ruolo degli enti nella fase di **programmazione (l. 328/2000)**, a livello territoriale [...]” e l’individuazione di “criteri e modalità per l’**affidamento** agli enti **dei servizi** d’interesse generale” che devono essere “improntati al rispetto di *standard* di qualità e **impatto sociale** del servizio [...]”.

Definizione presente nella riforma:

- ❑ **art. 7** – per valutazione dell’impatto sociale si intende la **valutazione qualitativa e quantitativa**, sul **breve, medio e lungo periodo**, degli **effetti** delle attività svolte sulla comunità di riferimento rispetto all’obiettivo individuato.
- ❑ **art. 9 (comma 1, let. a)** – revisione complessiva della definizione di **ente non commerciale** ai fini fiscali connessa alle finalità di interesse generale perseguite dall'ente e introduzione di un regime tributario di vantaggio che tenga conto delle **finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale** dell'ente, del divieto di ripartizione, anche in forma indiretta, degli utili o degli avanzi di gestione e dell'**impatto sociale** delle attività svolte dall'ente.
- ❑ **art. 10** – la **Fondazione Italia Sociale** è volta a sostenere, mediante apporto di risorse finanziarie e competenze gestionali, la realizzazione e lo sviluppo di interventi innovativi da parte di enti del Terzo settore, caratterizzati dalla produzione di beni e servizi con un **elevato impatto sociale** e occupazionale e rivolti, in particolare, ai territori e ai soggetti maggiormente svantaggiati.



Progetto Capacit’Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell’art. 72 del Codice del Terzo settore



La valutazione di impatto sociale nel quadro della Riforma del Terzo Settore

Giugno 2019: nuova convocazione del Consiglio Nazionale del Terzo Settore con odg: confronto e discussione su Linee Guida.

DIREZIONI PRESENTI NELLE LINEE GUIDE:

- **Orientamento all'autovalutazione degli ETS** attraverso dati oggettivi (quali e quantitativi) e verificabili per evidenziare i risultati raggiunti e cambiamenti prodotti nel tessuto sociale di riferimento rispetto agli obiettivi individuati. **Personalizzazione e autonomia nella definizione dei sistemi di VIS in base a caratteristiche dell'organizzazione** (es. dimensione, forma giuridica, ecc.) e **dell'intervento valutato**
- **Non obbligatorietà** a meno che venga richiesto dalla PA. Criteri: **progetti di medio-lunga durata e oltre una soglia economica + inclusione** delle voci di spesa VIS tra i costi complessivi
- Evidenze, dati e sistemi di indici e indicatori da mettere **in relazione/coordinamento con il bilancio sociale**
- **Trasparenza e comunicazione**
- Importanza del processo di **partecipazione e coinvolgimento degli stakeholder**



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Impatto sociale e valutazione: alcuni elementi definitori

L'impatto sociale è «*il cambiamento sostenibile di lungo periodo (positivo o negativo; primario o secondario) nelle condizioni delle persone o nell'ambiente che l'intervento ha contribuito parzialmente a realizzare, poiché influenzato anche da altre variabili esogene (direttamente o indirettamente; con intenzione o inconsapevolmente)*».

Zamagni, Venturi, Rago (2015)

«La **valutazione** consiste nel “dar valore” e la **misurazione** è intesa come quell'attività che legge e quantifica la variazione che interviene in un passaggio (cambio di stato) fra un prima e un dopo. Una scelta intenzionale (non dettata dalla sola norma giuridica) mossa dal desiderio di rendere esplicito quel valore spesso dormiente o tacito, che i bilanci sociali sovente non riescono a mostrare.

«La “creazione di valore sociale” nasce dall'inclusione e dall'attivazione della persona, dalla sua **valorizzazione**.»
Venturi (2019)

Indicazioni a livello europeo (CESE, 2013):

«qualsiasi metodo di misurazione va elaborato **a partire dai risultati principali ottenuti dall'impresa sociale**, deve **favorirne le attività**, essere **proporzionato** e **non deve ostacolare l'innovazione sociale**»



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Impatto sociale e biodiversità del Terzo settore

Il processo di valutazione di impatto sociale non è neutro rispetto alla funzione obiettivo, alla tipologia giuridica e ai tratti identitari dei diversi Enti del Terzo settore (biodiversità). In questa prospettiva l'impatto sociale dei diversi ETS è caratterizzato da alcuni elementi comuni e altri peculiari:

Cooperazione e impresa sociale

- Dare valore alla capacità trasformativa sul contesto di riferimento
- Evidenziare la capacità di generare al contempo valore economico e sociale
- Declinare «la scelta di valore» presente nel loro modello di governance

Associazionismo e volontariato

- Dare espressività a soggetti mossi da motivazioni diverse da quelle che transitano nel mercato
- Evidenziare la capacità di coinvolgere e attivare la cittadinanza
- Mostrare il contributo originale nella promozione di coesione sociale

Territorio e reti

- Dare valore all'importanza dell'eterogeneità e pluralità dei diversi soggetti
- Promuovere una visione sistemica e integrata alla soluzione dei problemi
- Mostrare il contributo originale in termini di advocacy e innovazione sulle policy

Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali
Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Perché misurare l'impatto sociale?

DIMENSIONE INTERNA

SOFT SKILLS

PRODUTTIVITÀ
DEL LAVORO

CHANGE
MANAGEMENT

DIMENSIONE ESTERNA

ENGAGEMENT/CO-PRODUZIONE

REPUTAZIONE

MIX DI RISORSE

POTERE NEGOZIALE

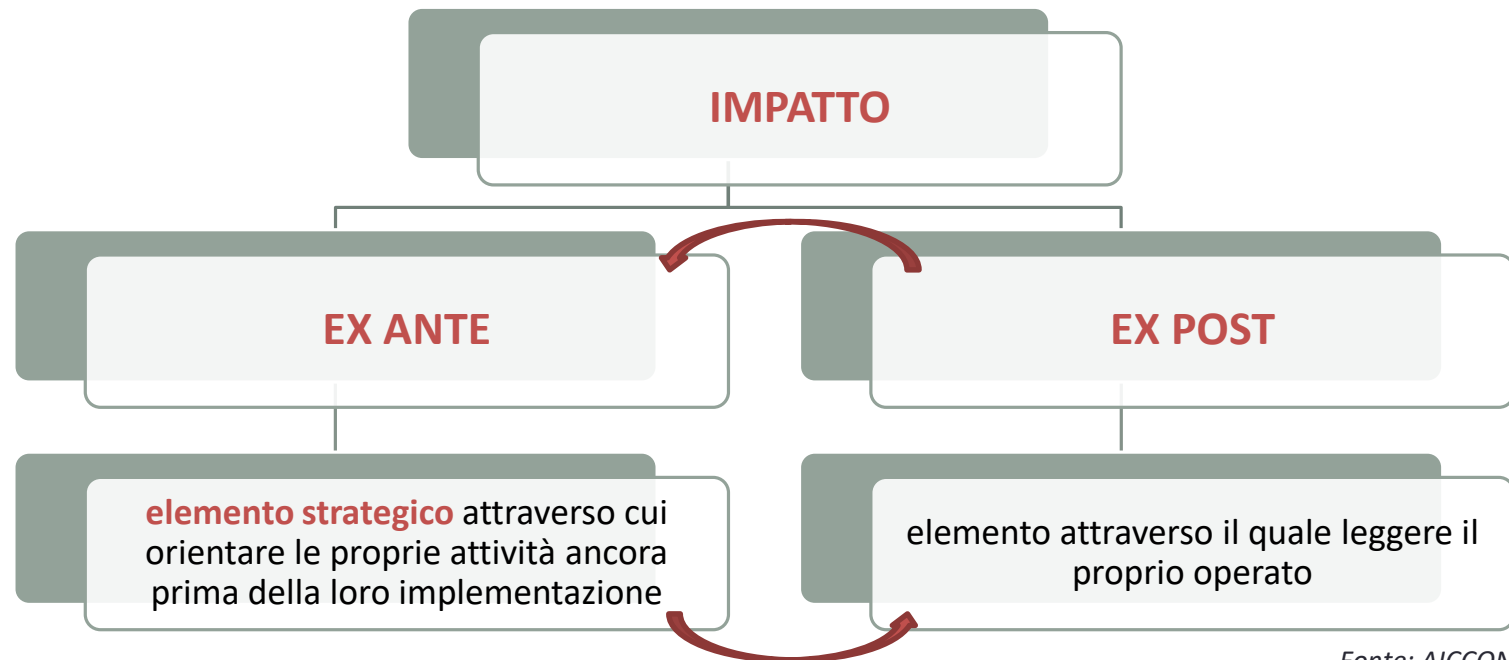


Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

Perché misurare l'impatto sociale?



Fonte: AICCON (2017)

La sfida del **change management**, sta spostando l'attenzione dalla **misurazione dell'impatto all'impact management**:

- a) Passare dalla quantificazione di ciò che cambiato, **al perché**.
- b) Consapevolezza del «perché», **definisce cosa e come è importante misurare**.
- c) Migliorare la selezione di indicatori appropriati, **aumento l'impatto delle decisioni strategiche**.

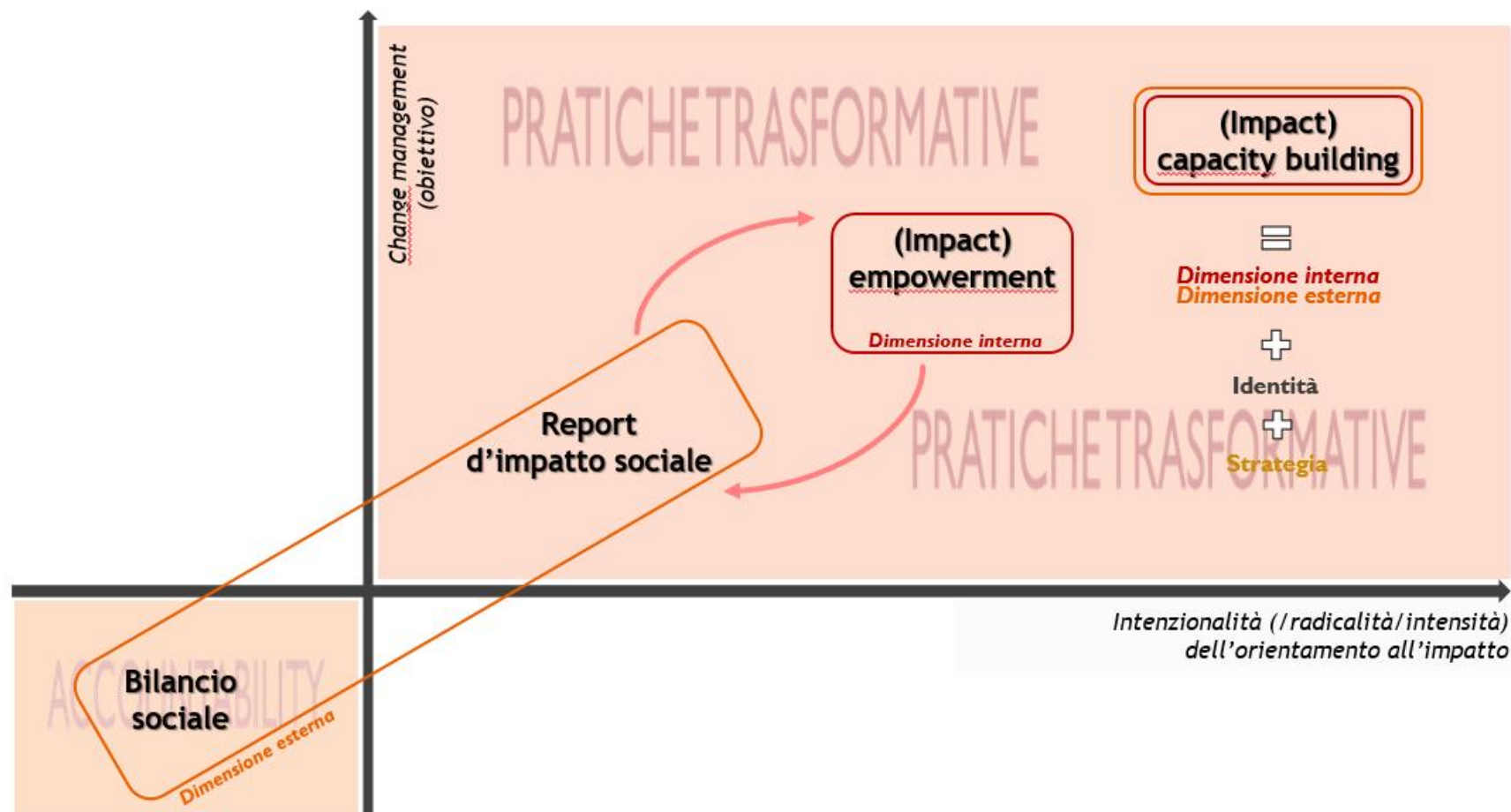
(Venturi, 2018)

Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali
Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



La valutazione di impatto sociale come pratica trasformativa



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



I principi della valutazione di impatto sociale

Intenzionalità

- Collegamento con obiettivi strategici dell'organizzazione

Rilevanza

- Inclusione di tutte le informazioni utili a dare evidenza dell'interesse generale perseguito e della dimensione comunitaria dell'attività svolta

Affidabilità

- Inclusione di informazioni precise veritiere ed eque e indicazione delle fonti dei dati

Comparabilità

- Necessità di confrontare le valutazioni nel tempo

Trasparenza e comunicazione

- Restituzione pubblica e accessibilità alle informazioni, risultati e processo di VIS



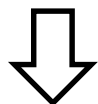
Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



**Riflessione interna
all'organizzazione**

- Perché si intraprende un percorso di valutazione di impatto sociale? La risposta orienta la scelta della metodologia di valutazione e del prodotto derivante dal percorso di valutazione.
- Quale livello di coinvolgimento interno all'organizzazione?

**Coinvolgimento
degli stakeholder**

La qualità di una valutazione di impatto sociale si definisce a partire dalla qualità del coinvolgimento degli stakeholder nel processo di VIS!

Esempio: analisi del
contesto e dei
bisogni partecipata



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali
Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



I principi della valutazione



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

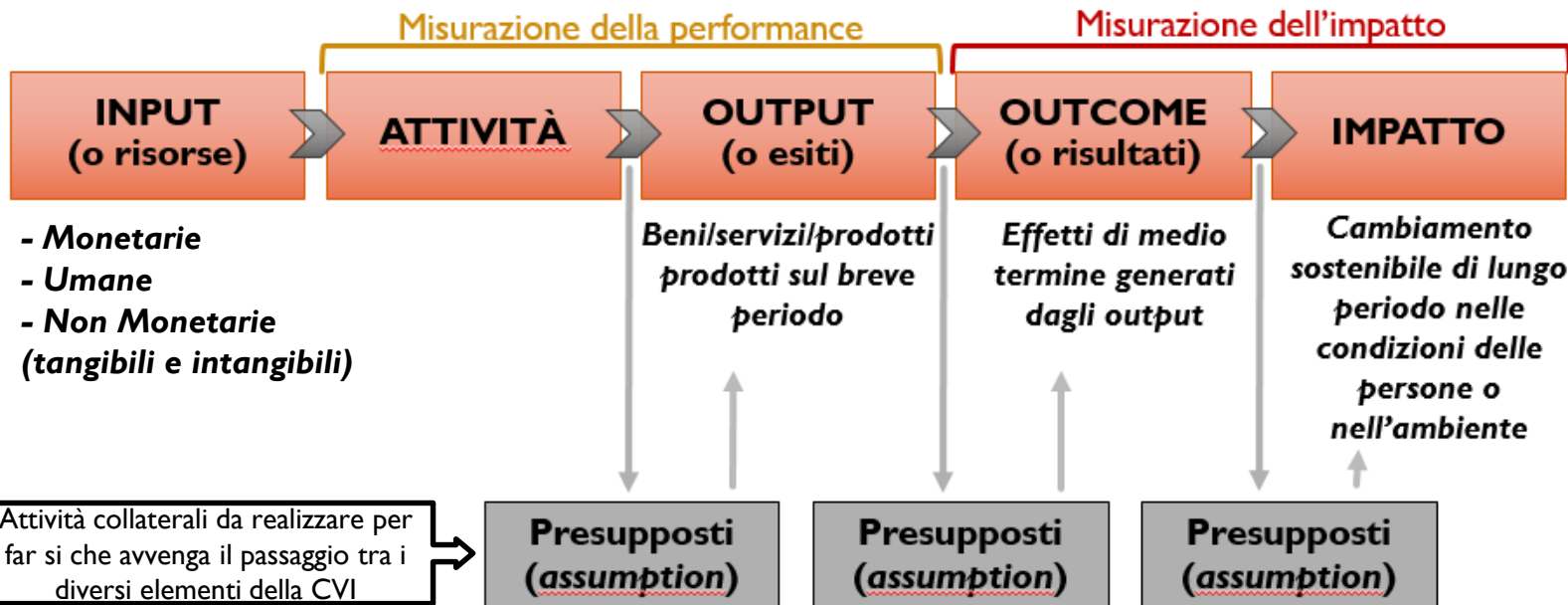


Una proposta di percorso valutativo



LA CATENA DEL VALORE DELL'IMPATTO (CVI) - Cfr. Teoria del cambiamento

Valori (identità) >> mission + vision // dimensioni



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

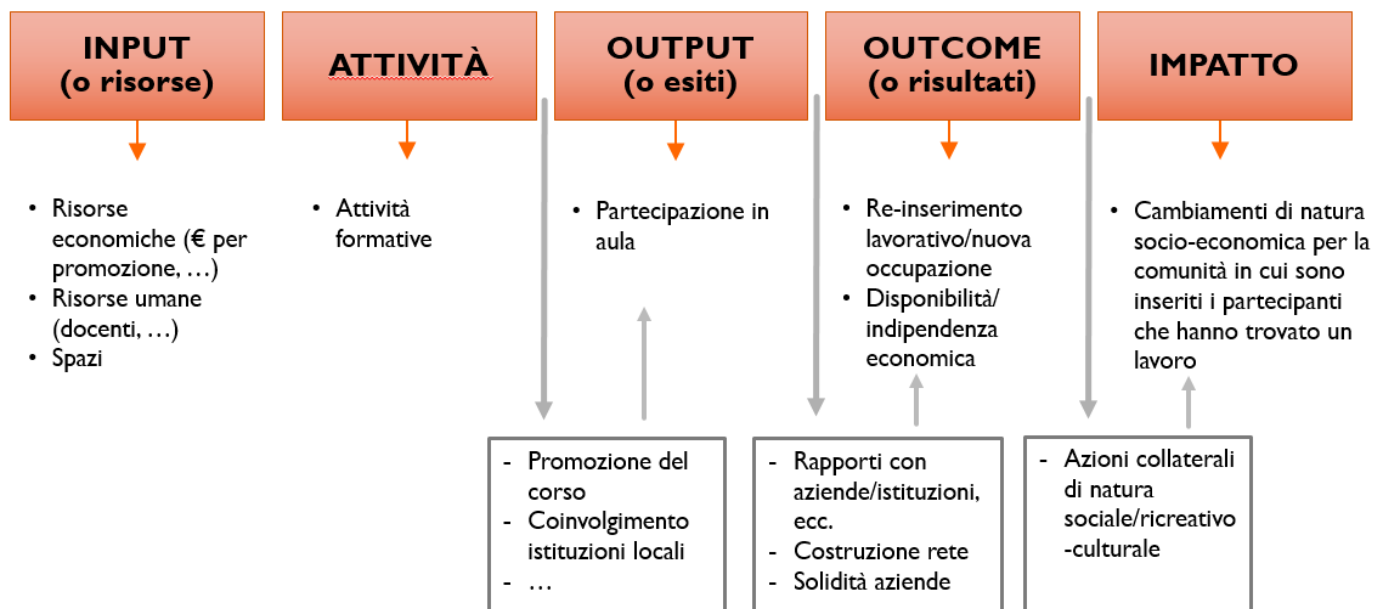
Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

Una proposta di percorso valutativo



ESEMPI DI CATENA DEL VALORE DELL'IMPATTO: CORSO DI FORMAZIONE PER L'INSERIMENTO LAVORATIVO DI EX-DISOCCUPATI



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

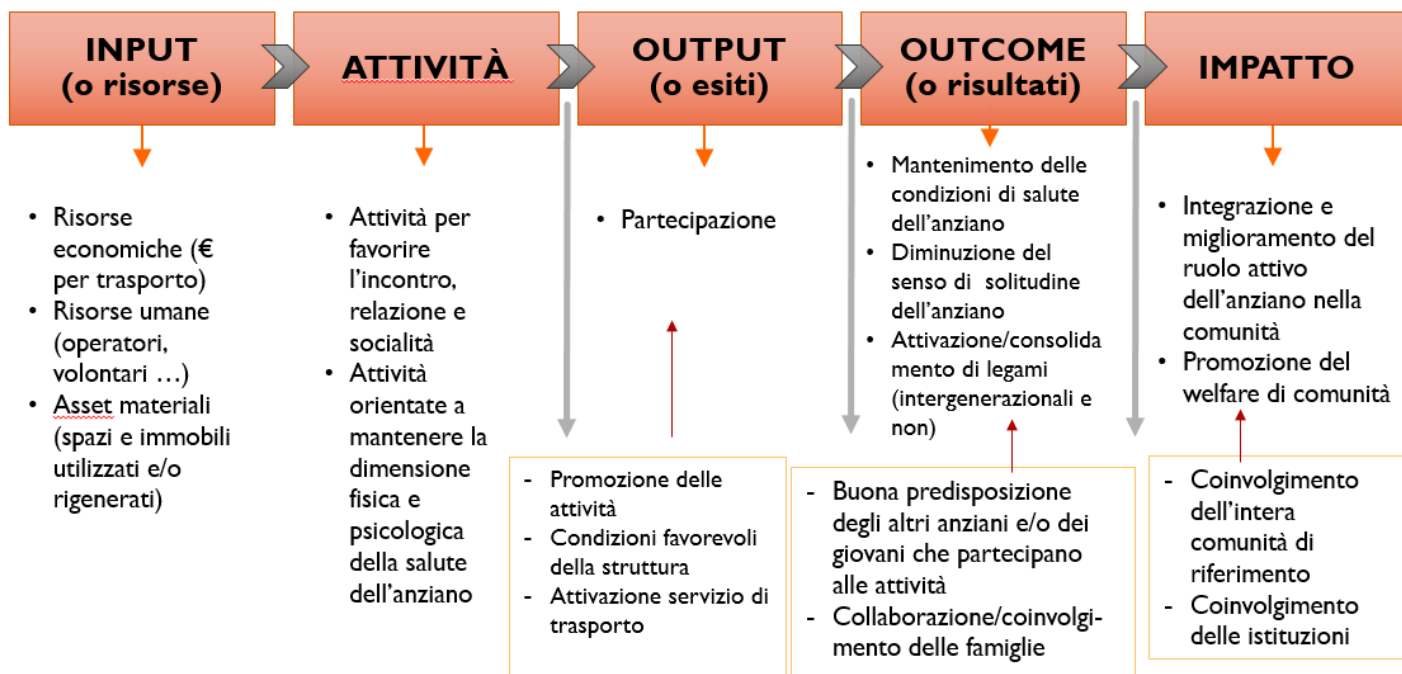
Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



ESEMPI DI CATENA DEL VALORE DELL'IMPATTO: CENTRO DIURNO PER ANZIANI



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



I principi della valutazione

La valutazione di impatto dovrà, attraverso appositi **indicatori e indici**, evidenziare aspetti ed elementi (qualitativi/quantitativi, monetari/non monetari, tangibili/intangibili) relativi alla produzione di valore sociale, culturale ed economico in riferimento, generando **beneficio nella comunità di riferimento (beneficiari diretti e indiretti) attraverso la realizzazione di attività d'interesse generale e di generare**



In questa prospettiva, l'**adeguatezza** degli indicatori elaborati consisterà nella loro capacità di essere “misura” **coerente rispetto alle dimensioni di valore prestabilite (e non rispetto a benchmark o standard) e agli stakeholder rispetto ai quali le azioni sono dirette**. Tale logica consente di far emergere le priorità da stabilire nella programmazione strategica delle attività e di valutare, in ragione degli obiettivi, le attività intraprese e da intraprendere.



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

Una proposta di percorso valutativo



I principi della valutazione

Governance democratica ed inclusiva

Sostenibilità economica

Relazioni con la comunità e il territorio

Cooperativa vs/comunità

Comunità vs/cooperativa

Partecipazione dei lavoratori

Resilienza occupazionale

Focus su inserimento lavorativo

Riduzione dello svantaggio e crescita personale

Crescita professionale dei lavoratori
svantaggiati

Supporto alla famiglia del lavoratore
svantaggiato

Esempio: **dimensioni di analisi** e indicatori rilevanti per le cooperative di inserimento lavorativo (fonte: elaborazione AICCON per il report di ricerca su «L'impatto della cooperazione sociale di inserimento lavorativo (2016-2017) | Confcooperative – Federsolidarietà Emilia Romagna)»

Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



Esempio: dimensioni di analisi e **indicatori** rilevanti per le coop. di inserimento lavorativo

Dimensione di analisi	Indicatore
Governance democratica e inclusiva	Composizione della base associativa
	Composizione degli organi sociali e tipologia (interni/esterni, retribuiti/non retribuiti) dei componenti
	Composizione del CdA
	Tipologia/caratteristiche direzione della cooperativa
	Tasso di partecipazione dei soci all'assemblea ordinaria
	Modalità di partecipazione dei soci
	Norme/regolamenti interni per la partecipazione dei soci
	Intensità delle relazioni tra figure interne all'organizzazione e influenza sui processi decisionali da parte dei soci
	servizi



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



I principi della valutazione

Es. dimensioni di analisi e alcuni **indicatori** rilevanti per le coop. di inserimento lavorativo

Dimensione di analisi	Indicatore
Sostenibilità economica	Tipologia e caratteristiche fonti di entrata
	Distribuzione del valore aggiunto globale (es. lavoro, soci, tassazione, movimento cooperativo e privati, credito ai finanziatori, cooperativa)
Relazioni con la comunità e il territorio	Tipologia di stakeholder e tipologia relazione con gli stakeholder (economico-finanziaria, progettuale e formativa)
	Grado di intensità della relazione e influenza sui processi decisionali degli stakeholder
	Frequenza dei momenti informali con gli stakeholder
	Organizzazioni di rappresentanza (es. contratti di rete, nuovi soggetti di impresa, accordi formali e informali)
	Partnership pubblico-privato
	Strumenti di rendicontazione e qualità
	Strumenti di promozione e comunicazione

Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



I principi della valutazione

Es. dimensioni di analisi e alcuni **indicatori** rilevanti per le coop. di inserimento lavorativo

Dimensione di analisi	Indicatore
Lavoratori: partecipazione e resilienza occupazionale	Anagrafica e caratteristiche lavoratori e tipologie contrattuali
	Assunzioni e cessazioni di rapporti di lavoro
	Formazione
	Modalità di ingaggio e coinvolgimento dei lavoratori
	Anagrafica e caratteristiche volontari
Focus su lavoratori svantaggiati	Rilevanza dei lavoratori svantaggiati su lavoratori normodotati
	Categorie di svantaggio certificato
	Presenza e tipologia strumenti di identificazione delle capacitazioni dei lavoratori svantaggiati (es. coinvolgimento psicologi per realizzare schede di valutazione, incontri ad hoc con il lavoratore inserito, ecc.)
	Personalizzazione dei percorsi di inserimento
	Presenza e tipologia degli strumenti di monitoraggio della crescita personale
	Presenza e tipologia benefici/servizi offerti ai lavoratori svantaggiati

Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Una proposta di percorso valutativo



I principi della valutazione

Es. **Indicatori** rilevanti sui servizi delle coop. di inserimento lavorativo:

- Settori e caratteristiche attività/servizi
- Categorie dei beneficiari dei servizi
- Coinvolgimento dei beneficiari (progettazione, gestione e valutazione)
- Modalità di valutazione dei servizi (es. questionari di soddisfazione, incontri diretti con utenza e famiglie, giudizio degli operatori, ecc.)
- Tipologia di personalizzazione del servizio
- Strategie di sviluppo futuro
- Tipologia processi di innovazione (prodotto/servizio, processo e organizzativa)



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

Altri approcci, metodologie e strumenti



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

Approcci, metodologie, strumenti quantitativi utilizzati a livello nazionale

	APPROCCI NON MONETARI					APPROCCI MONETARIE
	Cesvot	UniBO	AICCON	Euricse	ARCO (UNIFI)	Centro Studi Socialis (Elisa Chiaf)
ODV	VIS	VAS				
Associazionismo						
Imprese sociali						
di cui: cooperative sociali di tipo B			SEIE	ImpACT		VALORIS
ONG					Metodologia EHD	+ SROI



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Approcci, metodologie, strumenti quantitativi utilizzati a livello internazionale

Monetari

- BACO ratio (Best Available Charitable Option)
- Blueprint 1.0
- CBA (Cost-Benefit Analysis)
- Ebrahim and Rangan
- EVAS (Expanded value added statement)
- Expected Return
- Gamma model
- GRI Sustainability Reporting Framework
- LM3 (Local Multiplier 3)
- SROI (Social Return On Investment)

Non monetari

- Balanced Scorecard
- Base of pyramid impact assessment framework
- B-impact rating system
- CEA (Cost-Effectiveness analysis)
- Comparative Constituency feedback
- Dalberg Approach
- Ecological Footprint
- IRIS (Impact Reporting & Investment Standards)
- Logical Framework Approach
- Outcome mapping
- Outcomes star
- Performance assessment model for social enterprises
- Public Value Score Card
- RCT (Randomized controlled trials)
- SAA (Social Auditing and Audit)
- SIMPLE (Social impact measurement for local economies)
- SIRA (Social Investment Risk Assessment)
- SRS (Social Reporting Standards)



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Approcci, metodologie, strumenti quantitativi utilizzati a livello internazionale

Misti

- Bagnoli and Megali Model
- CARS (CDFI Assessment and Rating System)
- CIVICUS Civil Society Index (CSI)
- Compass Index Sustainability assessment
- DOTS (Development Outcome Tracking System)
- Global Civil society Index
- HIP Scorecard & Framework
- MIAA (Methodology for Impact Analysis and Assessment)
- PPI (Progress Out of Poverty Index)
- PROI (Political Return on Investment)
- SIA (Social Impact Assessment)



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore



Approcci, metodologie, strumenti qualitativi utilizzati

Intervista aperta (non strutturata, semi-strutturata strutturata)

Focus group

Osservazione partecipante

Workshop metaplan

Strumento di moderazione in grado di attivare processi di partecipazione per esplorare nuove prospettive a partire dal contributo dei membri di un gruppo. Può essere utilizzato per definire piani di azione e per raggiungere decisioni condivise. Si tratta di una metodologia basata sulla raccolta di opinioni dei partecipanti attraverso l'uso di tecniche di visualizzazione e la loro successiva organizzazione in blocchi logici fino alla formulazione di piani in cui sono evidenziate le problematiche rilevate e le possibili soluzioni.



Progetto Capacit'Azione - Investire in formazione è costruire il futuro

Finanziato dal Ministero del Lavoro e Politiche sociali

Avviso 2017 ai sensi dell'art. 72 del Codice del Terzo settore

