

REPORT

SROI 2024

Studio sul valore economico e
sociale delle attività finanziate da
Q8 nell'annualità 2023/2024

A cura di:



Progetti realizzati con il sostegno finanziario di:



La valutazione

Obiettivo della valutazione è stato quello di comprendere, attraverso l'utilizzo della metodologia SROI, il valore sociale generato dalle attività finanziate da Q8 sul territorio nazionale finalizzate alla creazione di valore per la comunità.

Q8

Q8 è uno dei principali player italiani del settore dell'energia che garantisce la mobilità delle persone e delle merci. La società è attiva nell'intero ciclo integrato del downstream, dalla raffinazione al consumatore finale grazie ad una rete capillare di stazioni di servizio distribuite sull'intero territorio nazionale ed una logistica che si sviluppa coerentemente a supporto dell'intera rete distributiva. Q8 è inoltre attiva, attraverso altre società del Gruppo, nel mercato delle vendite dirette (Extra-rete), dei lubrificanti e dei carburanti per la marina e per l'aviazione. Il tema della sostenibilità è al centro della strategia di Q8 che persegue coniugando sinergicamente salvaguardia dell'ambiente, sviluppo sociale e crescita economica. Q8 ambisce a ricoprire un ruolo sempre più centrale nella promozione di una just transition verso un modello economico più sostenibile. La Politica di Sostenibilità di Q8 ha l'obiettivo di favorire la diffusione dei principi di sostenibilità economica, sociale ed ambientale che sono alla base delle attività e della strategia di business dell'Azienda. Il rispetto di tali principi è imprescindibile tanto all'interno dell'Azienda, quanto nei confronti dei soggetti con i quali la stessa entra in relazione nel suo operare quotidiano. La Politica di Sostenibilità costituisce una linea guida essenziale per il perseguimento degli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile delle Nazioni Unite e per la gestione di tematiche ambientali, sociali e di governance ("ESG") ritenute rilevanti. Da qui l'impegno costante da parte di Q8 sia per l'azienda che per la comunità, attraverso il finanziamento di progetti locali e nazionali finalizzati alla creazione di valore per il territorio.

Human Foundation

Human Foundation è un centro di ricerca accreditato dal MUR nato nel 2012 per promuovere nuovi modelli di risposta ai crescenti bisogni sociali. Focus della propria azione quello di supportare imprese, pubblica amministrazione, enti del terzo settore, investitori istituzionali e finanziatori nella creazione di partnership strategiche per identificare soluzioni innovative per rispondere alle sfide della sostenibilità. È tra i soci fondatori di Social Value Italia, rete nata per diffondere la cultura della misurazione dell'impatto sociale nel nostro Paese, e nel 2016 ha promosso la nascita di Social Impact Agenda per l'Italia, associazione che riunisce investitori, imprese sociali, market builder e istituzioni filantropiche per realizzare una nuova economia, che sia in grado di combinare sostenibilità economica, impatto sociale e ambientale positivo. Human Foundation dispone di un team di professionisti interdisciplinare plasmato nel corso di dieci anni di attività capace di condurre valutazioni d'impatto su un vasto spettro di tematiche utilizzando un'ampia gamma di metodologie e strumenti valutativi. Promuove e sperimenta programmi di intervento sociale basati sullo schema pay by result che connettono l'erogazione delle risorse finanziarie all'evidenza dei risultati raggiunti rispetto specifici indicatori di impatto sociale e ambientale. L'ente ha comprovata esperienza nell'utilizzo di metodologie di monetizzazione degli esiti sociali raggiunti da interventi specifici quali ad esempio il Social Return on Investment per la loro capacità di identificare, analizzare e tradurre efficacemente la complessità del cambiamento sociale.

Le progettualità incluse nell'analisi

Volontariato aziendale



Q8 promuove un programma di volontariato aziendale che, articolandosi in molteplici attività specifiche (*In farmacia con i bambini*, *Plastic free*, *Mentoring Matemù*, *Tech4all*, *Youth Challenge: career fair*), rappresenta un'opportunità di creare valore sociale grazie alla disponibilità dei dipendenti che, in orario di lavoro, svolgono diverse attività di solidarietà, contribuendo alla promozione di una cultura aziendale basata sulla sostenibilità e sulle relazioni con la comunità. Il programma rappresenta un'occasione di arricchimento personale per la popolazione aziendale con effetti positivi non solo per il territorio, ma anche per i volontari stessi che hanno l'occasione di rafforzare le proprie competenze, come la capacità di gestire le relazioni interpersonali e lavorare in team.

#GiovaniO'Nest






Nel cuore di San Giovanni a Teduccio, quartiere della zona est di Napoli, nel 2006 dalla palestra di una scuola abbandonata da anni, viene costituito Nest, Napoli Est Teatro, un struttura dotata di una platea di 99 posti, un palcoscenico di 9x10 mt, foyer e camerini per gli artisti. Attualmente il Nest ospita spettacoli teatrali, eventi culturali e musicali, shooting, corsi, presentazioni e proiezioni, prove teatrali, allestimenti e mostre. Q8 supporta i laboratori del progetto di avvicinamento al teatro **#GiovaniO'Nest**, dedicati ai ragazzi under 25 del territorio e della periferia est di Napoli che desiderano avvicinarsi al teatro.

Viva la Costituzione, La Costituzione è viva!



Q8 sostiene il progetto didattico "**Viva la Costituzione, la Costituzione è viva!**" la cui finalità è portare i principi costituzionali tra i banchi delle scuole primarie di tutto il territorio nazionale. Il progetto di *Fondazione Articolo 49* coglie l'occasione del 75° anniversario della Costituzione della Repubblica Italiana, per aiutare i bambini e le bambine di oggi a diventare cittadini proattivi e consapevoli domani, avvicinandoli alla conoscenza delle istituzioni nazionali e internazionali che attuano e promuovono i valori di pace, democrazia e rispetto dell'uomo.

	BENEFICIARI	
Volontariato aziendale	166 dipendenti	
#GiovaniO'Nest	26 giovani	
Viva la Costituzione, La Costituzione è viva!	9258 bambini	

In linea con la politica di Q8, finalizzata a definire i principi di sostenibilità sociale, economica e ambientale come basilari per la pianificazione delle attività e della strategia di business, è possibile osservare come i progetti finanziati da Q8 e selezionati per l'analisi SROI, contribuiscano al raggiungimento dei seguenti Obiettivi di Sviluppo Sostenibile (SDGs o Sustainable Development Goals) approvati dall'ONU nel 2015:



La metodologia

La metodologia SROI permette di determinare se e quanti “euro di valore sociale sono stati generati per ogni euro investito nella realizzazione delle attività osservate. Il metodo SROI è una metodologia applicata per pianificare e valutare attività o progetti che promuovono il cambiamento sociale attraverso la partecipazione e il coinvolgimento. Esamina la dimensione degli output, ovvero i prodotti attesi, tangibili e specifici e focalizza l'attenzione sugli outcome. Partendo dalla mappa del cambiamento, ad ogni outcome rilevato, è possibile associare un valore finanziario corrispondente, determinando così il valore monetario complessivo ed evidenziando il rapporto tra investimenti e valore generato. I principi e le principali fasi operative previste dalla metodologia SROI, sono le seguenti:

1. **Coinvolgere gli stakeholder:** per garantire il rigore dell'analisi, gli stakeholder devono essere coinvolti durante tutto il corso del lavoro di ricerca, di modo che il valore sociale misurato sia basato su informazioni fornite da chi, in effetti, il cambiamento lo ha vissuto.
2. **Capire cosa cambia:** ricostruire cosa è cambiato e come il cambiamento si è generato. Compiere queste attività attraverso l'interpretazione dei dati raccolti.
3. **Valutare ciò che conta:** utilizzare proxy finanziarie per restituire il valore monetario del cambiamento generato, anche per quegli outcome che non hanno valore di mercato.
4. **Includere solo ciò che è “materiale”:** determinare, grazie al coinvolgimento degli stakeholder, quali dati devono essere inclusi nell'analisi per restituire risultati realistici e onesti.
5. **Non sovrastimare:** rivendicare solo la creazione di valore di cui l'organizzazione è direttamente responsabile, basandosi su un criterio di prudenza nella stima dei valori del calcolo SROI.

6. **Essere trasparenti:** esplicitare ogni passaggio e ogni decisione presa nel processo di ricerca, per dimostrare l'accuratezza e l'onestà dei risultati.
7. **Verificare il risultato:** assicurare una certificazione appropriata e indipendente per mitigare l'inevitabile elemento di soggettività dell'analisi.

Fasi dell'analisi

1. **Stabilire il campo di analisi e identificare i principali stakeholder:** definire i confini dell'analisi.
2. **Mappare gli outcome:** costruire, con il coinvolgimento degli stakeholder, la Teoria del Cambiamento che mostra le relazioni tra gli effetti generati dagli output.
3. **Dimostrare gli outcome e attribuire loro valore:** raccogliere informazioni sui cambiamenti verificatisi e sulla loro rilevanza.
4. **Definire l'impatto:** definire quanta parte del cambiamento verificatosi sia in effetti attribuibile agli interventi finanziati da Q8.
5. **Calcolare lo SROI:** attribuire il valore monetario ai benefici sociali generati dagli interventi finanziati da Q8, per comparare risultato e investimenti.
6. **Restituire, utilizzare e integrare:** condividere i risultati con gli stakeholder e, laddove opportuno, integrare i propri processi con i risultati della valutazione.

Definizione dell'impatto generato

- **Input:** Risorse utilizzate: finanziarie, di personale, organizzative, know-how
- **Output:** Prodotti diretti, tangibili e misurabili delle attività
- **Attività:** Azioni implementate per la realizzazione dei progetti finanziati da Q8
- **Outcome:** Cambiamenti di breve, medio-lungo periodo generati negli stakeholder coinvolti nelle attività
- **Impatto:** Cambiamenti di lungo periodo desiderati o indesiderati che generano cambiamenti nella vita degli stakeholder

Critério	Fonte e strumento metodologico
Rilevanza: analizzare la congruenza tra i progetti finanziati da Q8 e le reali necessità dei beneficiari.	Attraverso l'uso di fonti primarie, ovvero dati raccolti tramite i questionari somministrati ai beneficiari coinvolti nelle attività.
Efficacia: indagare e misurare il cambiamento nei confronti dei beneficiari delle attività.	Attraverso un'approfondita ricerca bibliografica; la definizione delle Teorie del Cambiamento; la raccolta di dati tramite somministrazione dei questionari ai beneficiari.
Impatto sociale: determinare quanta e quale parte del cambiamento osservato è attribuibile alle attività finanziate da Q8.	Attraverso l'implementazione della metodologia del Social Return On Investment

Il coinvolgimento degli stakeholder

Seguendo i principi dello SROI, si è proceduto ad inserire nel campo di analisi quegli stakeholder che grazie alle progettualità selezionate hanno vissuto cambiamenti materiali, ossia rilevanti (importanti dal loro punto di vista) e significativi (importanti a livello di quantità di soggetti impattati dai cambiamenti, durata, valore e attribuzione diretta del cambiamento). Nella seguente tabella viene descritta l'inclusione nel campo di analisi dei principali stakeholder, motivandola in base al principio di materialità.

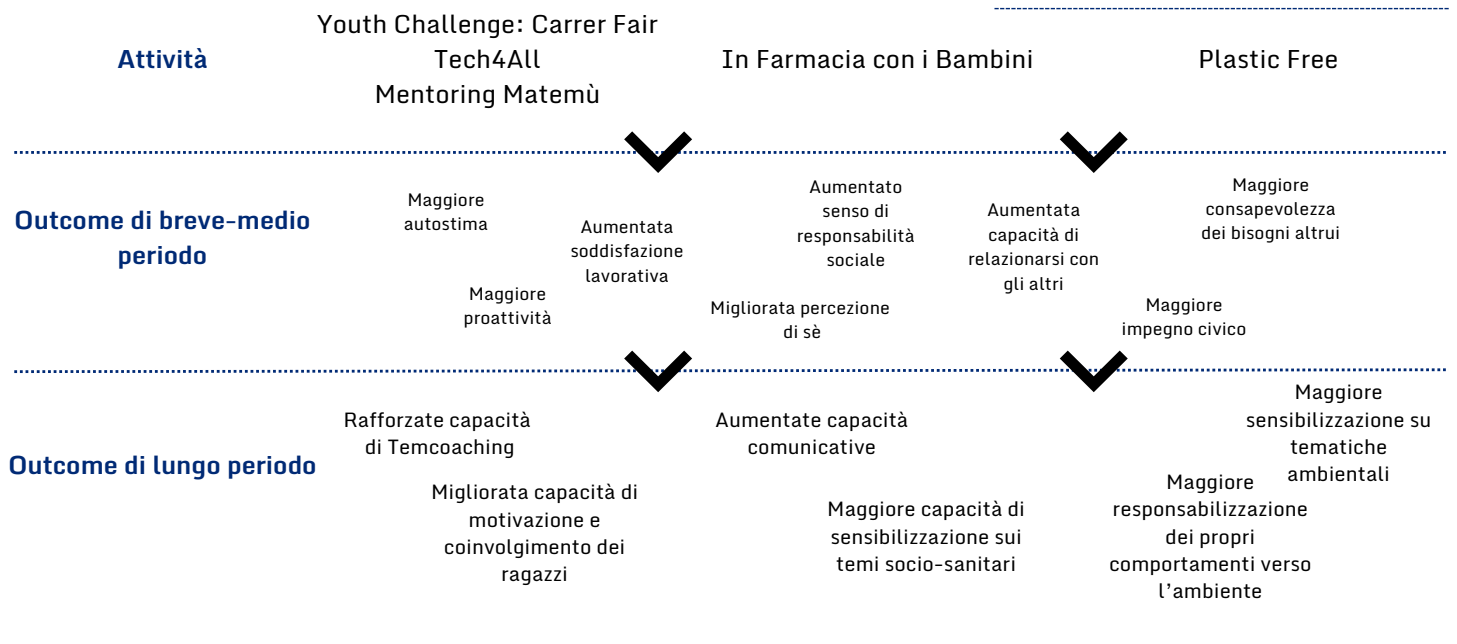
<i>Stakeholder</i>	<i>Motivazione</i>	<i>Strumento di rilevazione</i>
Dipendenti Q8 coinvolti nel programma di volontariato aziendale		
Ragazzi coinvolti nei laboratori e le attività teatrali promosse dal teatro NEST di Napoli	Beneficiari diretti delle attività finanziate da Q8	Questionario semi-strutturato
Bambini beneficiari del progetto "Viva la Costituzione, La Costituzione è viva" a cura di Fondazione Articolo 49		

La Teoria del Cambiamento

Attraverso uno studio approfondito della letteratura accademica di settore, del materiale progettuale e la raccolta di dati secondari, sono state elaborate le Teorie del Cambiamento relative alle diverse progettualità finanziate da Q8, oggetto dell'attività valutativa. Il percorso descritto dagli strumenti può essere considerato come la sequenza della relazione diretta tra i benefici generati dalle attività nei beneficiari attraverso una mappatura grafica della connessione tra risorse, attività, risultati e cambiamenti. Le dimensioni di analisi prese in esame possono considerarsi come precondizioni necessarie al verificarsi degli outcome successivi in una logica di causa-effetto e su scala temporale. Lo scopo prioritario delle ToC è stato quello di fornire una descrizione puntuale dei cambiamenti, successivamente misurati tramite l'utilizzo degli strumenti di rilevazione, al fine di valutare e comprovare l'efficacia dei progetti nel generare benefici sociali attraverso l'implementazione delle attività specifiche. Come si può osservare dalle rappresentazioni seguenti, è stata realizzata una Teoria del Cambiamento per ogni progettualità inclusa nello SROI.

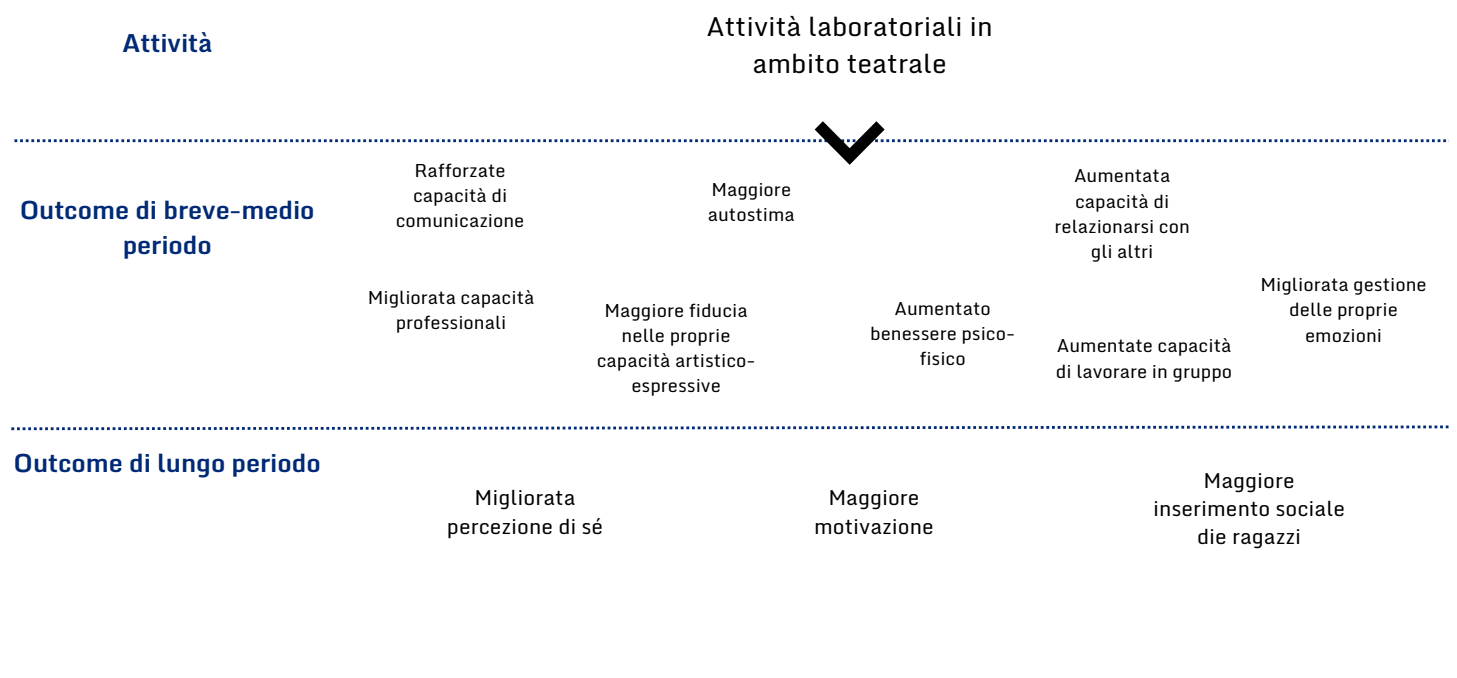
Volontariato aziendale

Beneficiari: Dipendenti di Q8



#Giovani O'Nest

Beneficiari: i giovani coinvolti nel progetto



Attività

Percorso didattico sui principi fondamentali della democrazia



Outcome di breve-medio periodo

Maggiore conoscenza dei propri diritti e doveri come cittadino

Maggiore conoscenza dei processi democratici

Maggiore conoscenza delle istituzioni locali/nazionali/europee



Outcome di lungo periodo

Sviluppo del senso di responsabilità sociale

Aumentata consapevolezza dell'importanza della comunità nei processi sociali

La Stima del Valore Sociale

Gli Input

Rispetto la scelta degli input, si sono presi in considerazione i costi generali relativi all'apporto finanziario di Q8 per supportare le progettualità incluse nell'analisi. Le progettualità sono state selezionate in base ai dati a disposizione e sono quelle considerate maggiormente idonee ad essere incluse nel processo di monetizzazione.

INPUT: 101.048,65 €



I fattori di sconto

Per calcolare il ritorno sociale dell'investimento, la metodologia ha previsto la comprensione del valore sociale realmente creato dalle progettualità finanziate da Q8 attraverso la definizione dei "fattori di sconto", concepiti per rendere conto di alcune variabili da considerare al fine di misurare correttamente l'impatto prodotto.

Fattore di sconto	Descrizione	Modalità di calcolo
Deadweight	Ciò che sarebbe avvenuto comunque, indipendentemente dalle attività analizzate	Per il calcolo del deadweight dei cambiamenti vissuti dai beneficiari degli interventi, si è fatto riferimento all'opinione espressa dai rispondenti nei questionari tramite un'apposita domanda. Il quesito era volto a indagare con quale probabilità, in assenza dei progetti finanziati da Q8, gli stakeholder sarebbero riusciti comunque ad avere la possibilità di accedere ad attività alternative capaci di generare i medesimi cambiamenti ipotizzati nelle Teorie del Cambiamento.
Attribution	Ciò che è avvenuto grazie al contributo di realtà o fattori esterni alle attività analizzate	Nei questionari somministrati ai beneficiari delle diverse attività è stato chiesto loro di esprimere la propria opinione rispetto a quanto, per ogni singolo outcome, da 1 a 10, i cambiamenti indagati e rappresentati nelle Teorie del Cambiamento fossero effettivamente attribuibili al coinvolgimento nelle attività finanziate da Q8.
Displacement	Possibili effetti negativi generati altrove o su altri stakeholder generati dalle attività analizzate	Si ipotizza che gli outcome generati dalle attività finanziate da Q8 non generino effetti di spiazzamento materiali, ovvero non causino altrove effetti negativi tali da abbassare il livello di successo del raggiungimento degli outcome positivi. Pertanto la percentuale di displacement di tutti gli outcome monetizzati è stimata allo 0%.
Drop-off	L'intensità che il valore generato dalle attività analizzate perde con il passare del tempo	Sulla base della durata e l'intensità delle diverse progettualità e in relazione all'analisi specifica di ogni singolo outcome si è proceduto a definire la percentuale di drop-off.

Il ratio SROI

Il ratio SROI pone in relazione il totale dell'investimento (input = risorse finanziarie ed economiche con cui Q8 ha sostenuto i progetti oggetto di analisi) con il valore sociale generato dalle attività finanziate da Q8.

$$\text{Ratio SROI} = \frac{\text{Valore attuale}}{\text{Valore degli input}} = \frac{\sum(\text{Benefici} - \text{Costi})}{\text{Valore degli input}}$$

Per calcolare il valore sociale degli interventi inclusi nell'analisi, il numero di rispondenti ai questionari che hanno vissuto un cambiamento rilevante, riproporzionato sulla popolazione totale di beneficiari del 2023-2024, è stato moltiplicato per il valore monetario abbinato a ciascun outcome. La somma di queste cifre, riviste con i tassi di sconto e proiettate su un arco temporale considerato realistico per il target di beneficiari preso in analisi, descrive l'insieme dei benefici sociali generati dalle progettualità. Per definire il ratio è stato necessario rapportare il valore sociale generato all'insieme di risorse messe in campo per realizzare le attività valutate. Il ratio SROI che emerge dall'analisi evidenzia un impatto sociale positivo per i beneficiari inclusi nell'analisi e per la comunità. ***Dall'analisi condotta emerge, infatti, come per ogni euro investito nelle attività sia stato generato più del doppio del valore in beneficio sociale:***



€ 1 = € 2,39

Conclusioni

Come emerso dalla definizione del ratio risulta evidente che il modello di intervento promosso e finanziato da Q8, abbia generato un impatto positivo sui beneficiari diretti e la comunità nel suo complesso, risultando in grado di ampliare in misura rilevante l'investimento effettuato per la realizzazione delle attività. Osservando la catena di outcome rappresentati nelle ToC, il principio di materialità e analizzando i dati primari raccolti, è possibile rilevare come i cambiamenti registrati nelle tre diverse aree di intervento, siano in grado di emergere su gran parte dei beneficiari in maniera incisiva, durando nel tempo senza generare esternalità negative. L'impatto sociale derivante dal modello di intervento analizzato, in linea con il processo valutativo avviato nella scorsa annualità, evidenzia il valore del percorso intrapreso da Q8, finalizzato all'attivazione di una politica aziendale e una strategia di business basati sull'attenzione alle tematiche sociale e ambientali e al raggiungimento degli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile delle Nazioni Unite. La scelta di investire sul finanziamento di attività capaci di generare valore, in linea con un modello economico più sostenibile, e di valutarne l'efficacia, rappresenta un'opportunità strategica importante per riorganizzare le proprie scelte sulla base dei risultati emersi. La scelta di proseguire il lavoro di analisi e valutazione attraverso il coinvolgimento diretto degli stakeholder, investendo nella trasmissione delle informazioni e nella relazione con essi, in particolare con i beneficiari diretti, risulta un elemento fondamentale per attivare un processo partecipato utile a produrre effetti rilevanti per la comprensione del contesto, dei loro bisogni e la creazione di apprendimento collettivo.

Raccomandazioni

Si raccomanda di proseguire il lavoro valutativo mantenendo costante la relazione con gli attori sociali interessati. Tale continuità consentirebbe di adattare le strategie legate ai finanziamenti alle evoluzioni del contesto e alle reali esigenze e prospettive delle organizzazioni finanziate e dei beneficiari, assicurando così la rilevanza e l'efficacia delle iniziative supportate nel lungo periodo. Il prosieguo del coinvolgimento degli stakeholder permetterebbe, inoltre, il consolidamento di una relazione di fiducia reciproca e la possibilità di individuare tempestivamente eventuali sfide e criticità emergenti.

