

AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA UNICA BOLGIANO 18 20097 SAN DONATO MILANESE (MI)
Codice Fiscale	97529770154
Numero Rea	MI 1907046
P.I.	09374930965
Capitale Sociale Euro	159.948 i.v.
Forma giuridica	Azienda Speciale Di Cui Al Dlgs 267/2000
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altre attività varie di assistenza sociale non residenziale n.c.a. (88.99.09)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	30.729	37.481
II - Immobilizzazioni materiali	43.507	52.524
Totale immobilizzazioni (B)	74.236	90.005
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.266.316	1.606.482
Totale crediti	3.266.316	1.606.482
IV - Disponibilità liquide	4.521.829	6.190.950
Totale attivo circolante (C)	7.788.145	7.797.432
D) Ratei e risconti	144.048	162.588
Totale attivo	8.006.429	8.050.025
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	159.948	159.948
VI - Altre riserve	7.420	7.421
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(322)	(89.512)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	107.097	89.190
Totale patrimonio netto	274.143	167.047
B) Fondi per rischi e oneri	14.025	31.578
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	637.809	588.256
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.948.781	3.475.928
Totale debiti	2.948.781	3.475.928
E) Ratei e risconti	4.131.671	3.787.216
Totale passivo	8.006.429	8.050.025

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.635.456	7.486.109
5) altri ricavi e proventi		
altri	37.675	11.425
Totale altri ricavi e proventi	37.675	11.425
Totale valore della produzione	7.673.131	7.497.534
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.771	19.331
7) per servizi	5.648.869	5.545.408
8) per godimento di beni di terzi	131.907	106.827
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.270.493	1.231.050
b) oneri sociali	382.453	377.181
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	158.984	171.194
c) trattamento di fine rapporto	93.052	93.939
e) altri costi	65.932	77.255
Totale costi per il personale	1.811.930	1.779.425
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	32.181	43.823
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.022	11.579
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.159	32.244
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	9.606	6.288
Totale ammortamenti e svalutazioni	41.787	50.111
14) oneri diversi di gestione	23.859	26.759
Totale costi della produzione	7.673.123	7.527.861
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	8	(30.327)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	142.130	153.744
Totale proventi diversi dai precedenti	142.130	153.744
Totale altri proventi finanziari	142.130	153.744
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8	19
Totale interessi e altri oneri finanziari	8	19
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	142.122	153.725
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	142.130	123.398
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	35.033	34.208
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	35.033	34.208
21) Utile (perdita) dell'esercizio	107.097	89.190

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I.C ed evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 107.097.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio. Si è reso necessario usufruire del maggior termine in considerazione delle vicissitudini aziendali determinate dall'assenza del direttore generale e del conseguente differimento della redazione programmata degli atti fondamentali aziendali.

Attività svolte

La società svolge la propria attività nel settore dei Servizi alla Persona dove opera in qualità di Azienda speciale, Ente Strumentale dei Comuni soci e dell'ambito sociale denominato "Distretto Sociale Sud Est Milano", ai sensi dell'art. 114 e ss del TUEL. In forza degli accordi A.S.S.E.MI. opera istituzionalmente per lo svolgimento di servizi connessi alle funzioni di programmazione e alla governance in capo ai Comuni componenti il distretto sociale. Inoltre l'azienda presta servizi, interventi e prestazioni nel campo socio sanitario, sociale e assistenziale nei settori minori e famiglia, anziani e disabilità, inclusione sociale, prevenzione e riduzione del danno e sviluppo sociale della comunità.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

Dal punto di vista fiscale l'azienda ha aperto, con decorrenza 01/01/2016, la partita iva e si è configurata come ente commerciale dal punto di vista fiscale (soggetto ad Ires e Irap).

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di legge; si precisa che, a completamento della informazione che siamo tenuti a dare e allo scopo di fornire un quadro più esaustivo sull'andamento della gestione sociale, sono riportate ulteriori informazioni negli allegati 1, 2, 3 e 4.

La società non controlla altre imprese neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone e non appartiene ad alcun gruppo: né in qualità di controllata, né in qualità di collegata. Si sottolinea che il bilancio di Assemi confluisce nei bilanci consolidati dei Comuni partecipanti, con popolazione superiore ai 5.000 abitanti.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Il presente bilancio è stato redatto in applicazione del presupposto della continuità aziendale, si riportano comunque alcune considerazioni inerenti al contesto economico in cui opera la società.

L'inizio del 2025 ha visto un miglioramento dell'economia mondiale. Si segnala tuttavia che l'attività della Società, non è influenzata dall'andamento dei tassi quindi si presume di raggiungere un risultato in linea con il 2024 anche nel 2025.

L'unica incertezza è legata all'andamento dell'economia mondiale anche in attesa delle decisioni degli Stati Uniti in merito all'adozione di tariffe e dazi che possono influenzare il commercio globale.

Si segnala l'assenza per tutto il 2024 della figura del Direttore Generale, cessato il 31/12/2023 e che con delibera del Cda n. 08 del 28/02/2024 è stata supplita dalla sostituta del direttore, ai sensi dell'art. 7 comma 10 del vigente regolamento di organizzazione degli uffici e servizi.

In data 23/12/2024 l'assemblea dei sindaci ha approvato il Piano di Zona 2025-2027 a seguito del processo programmatico delle politiche sociali dell'ambito di cui Assemi è capofila.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc) ma la Società per dare una più ampia informativa lo ha comunque predisposto e allegato alla presente nota integrativa.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro. Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari tra loro compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2024 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Fatti di rilievo avvenuti dopo il 31/12/2024

Si segnala che in data 14/04/2025 l'Assemblea Consortile di ASSEMI ha approvato il Piano Programma 2025 e il Budget Economico 2025-2027, con l'adeguamento delle tariffe e rette dei servizi offerti dall'azienda afferenti all'Area Gestione servizi per il triennio 2025-2027.

In data 19/04/2025 è cessato per dimissione per sopravvenuta incompatibilità il revisore dei conti in carica, a seguito delle stesse è stato indetto avviso pubblico per l'individuazione dell'organo di controllo.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza sono stati derogati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Le aliquote sono dettagliate in sede di commento delle voci di stato patrimoniale.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori; il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e quelli indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione è ripristinato il valore originario.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo. Nessuna immobilizzazione è stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato poichè gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato poichè gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

Componenti positive e negative di reddito

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla prestazione dei servizi.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale Altre immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.344	154.947	84.249	243.540
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.344)	(143.716)	(57.999)	(206.059)
Valore di bilancio	0	11.231	26.250	37.481
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi	0	2.343	1.928	4.271
Decrementi	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	(7.141)	(3.882)	(11.022)
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(4.798)	(1.954)	(6.752)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.344	157.290	86.176	247.810
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.344)	(150.857)	(61.881)	(217.081)
Valore di bilancio	0	6.433	24.296	30.729

Gli incrementi del 2024 fanno riferimento principalmente all'implementazione del software e migliorie su beni di terzi a seguito del cambio di sede legale.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

	Aliquota
Concessioni, licenze, marchi e diritti	33,33%
Altre immobilizzazioni	24,76%-11,11%

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.917	251.683	257.600
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.106	201.969	205.075
Valore di bilancio	2.811	49.714	52.524
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	12.142	12.142
Ammortamento dell'esercizio	888	20.272	21.159
Totale variazioni	(888)	(8.130)	(9.017)
Valore di fine esercizio			
Costo	5.917	263.825	269.742
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.994	222.241	226.235
Valore di bilancio	1.923	41.584	43.507

Le altre immobilizzazioni materiali si sono così movimentate:

	Automezzi	Mobili e arredi	Attrezzature inf. e macchinari d'uff.	Ristr. e migliorie sedi	Dotazioni sede ex CDC Melegnano	Altri beni	Beni strumentali inferiori a € 516,46	Totale Altre imm. materiali
Valore di inizio esercizio								
Costo	33.500	36.470	132.226	8.192	3.000	2.481	35.815	251.684
Ammortamenti (Fondo amm.to)	(33.500)	(26.932)	(92.049)	(8.192)	(3.000)	(2.481)	(35.816)	(201.970)
Valore di bilancio	0	9.538	40.176	0	0	0	0	49.714
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi	0	0	7.564	0	0	0	4.579	12.143
Decrementi	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	(1.914)	(13.780)	0	0	0	(4.579)	(20.273)
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(1.914)	(6.216)	0	0	0	0	(8.130)
Valore di fine esercizio								
Costo	33.500	36.470	139.790	8.192	3.000	2.481	40.394	263.826
Ammortamenti (Fondo amm.to)	(33.500)	(28.846)	(103.830)	(8.192)	(3.000)	(2.481)	(40.394)	(222.242)
Valore di bilancio	0	7.624	33.960	0	0	0	0	41.584

Gli incrementi del 2024 si riferiscono all'acquisto di attrezzature informatiche e strumentali.

Di seguito vengono riportate le aliquote di ammortamento applicate:

	Aliquota
Impianti e macchinari	15%
Automezzi	25%
Mobili e arredi	12%
Attrezzature e macchinari d'ufficio	20%
Beni strumentali inferiori a € 516,46	100%

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.330.385	1.569.207	2.899.592	2.899.592
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	276.097	90.627	366.724	366.724
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.606.482	1.659.834	3.266.316	3.266.316

I crediti si considerano tutti realizzati sul territorio italiano.
Di seguito si propone un dettaglio dei principali crediti iscritti nell'attivo circolante.

	Importo in bilancio al 31/12 /2024	Importo in bilancio al 31/12 /2023	Scadenti entro l'anno	Scadenti oltre l'anno	Variazione
1. Crediti verso clienti					
Ministero del Lavoro e Politiche Sociali	0	6.472	0	0	(6.472)
ATS Milano per conto di Regione Lombardia	0	950.302	0	0	(950.302)
ASST Melegnano e della Martesana	0	1.789	0	0	(1.789)
Crediti Regione Lombardia	1.232	14.310	1.232	0	(13.078)
Comuni consorziati	(17.748)	0	(17.748)	0	(17.748)
Comuni diversi	(3.236)	4.228	(3.236)	0	(7.464)
Comune di Mediglia	11.371	2.155	11.371	0	9.216
Comune di Peschiera Borromeo	8.443	1.081	8.443	0	7.362
Comune di Tribiano	0	73.322	0	0	(73.322)
Comune di Dresano	0	7.503	0	0	(7.503)
Comune di San Zenone al Lambro	601	30.002	601	0	(29.401)
Comune di San Giuliano Milanese	6.279	30.698	6.279	0	(24.419)
Clienti enti pubblici diversi	615.284	0	615.284	0	615.284
Utenti compart. costi CDD	78.864	72.440	78.864	0	6.424
Utenti	2.540	965	2.540	0	1.575
Fattura da emettere per servizi e attività progettuali	31.564	21.915	31564	0	9.649
Fatture da emettere v/comuni soci	2.181.676	0	2.181.676	0	2.181.676
Fornitori c/anticipi	0	331	0	0	(331)
Note di credito da ricevere	6.434	14.028	6.434	0	(7.594)
Clienti diversi	1.508	115.848	1.508	0	(114.340)

Clienti vari	1.390	0	1.390	0	1.390
Deposito cauzionale (imm. Via Zuavi Melegnano)	1.500	1.500	1.500	0	0
Deposito cauzionale (imm. Via Mars Melegnano)	5.500	5.500	5.500	0	0
Deposito cauzionale (imm. Via Caval S.G. M.se)	1.500	1.500	1.500	0	0
Deposito cauzionale (imm. Via per Carpiano)	805	805	805	0	0
Deposito cauzionale (app. housing SGM - Det. 76 /19)	3.600	3.600	3.600	0	0
Fondo svalutazione crediti	(39.515)	(29.909)	(39.515)	0	(9.606)
Totale crediti verso clienti	2.899.592	1.330.385	2.899.592	0	1.569.207
4 bis. Crediti tributari e previdenziali					
Erario c/lrap	4.958	0	4.958	0	4.958
Erario c/ritenuta d'acconto 4%	83.595	95.004	83.595	0	(11.409)
Erario c/ritenut su interessi attivi	36.954	39.973	36.954	0	(3.019)
Credito imposta ritenute anni precedenti	224.913	134.871	224.913	0	90.042
Imposta sostitutiva su TFR	0	4.749	0	0	(4.749)
Credito INPS dipendenti	641	1.500	641	0	(859)
Credito IVA	15.663	0	15.663	0	15.663
Totale crediti tributari	366.724	276.097	366.724	0	90.627
4 ter. Imposte anticipate					
Ires c/imposte anticipate	0	0	0	0	0
Totale imposte anticipate	0	0	0	0	0
Totale Crediti	3.266.316	1.606.482	3.266.316	0	1.659.834

Il Fondo svalutazione crediti per rischi su crediti per Compartecipazione Utenti è stato interessato dalle seguenti movimentazioni:

	Importo
Valore di inizio esercizio	29.909
Accantonamento dell'esercizio	9.606
Utilizzo dell'esercizio	-
Valore di fine esercizio	39.515

Di seguito viene proposto il dettaglio dei crediti verso Comuni soci:

	Importo in bilancio al 31/12/2024			Importo in bilancio al 31/12/2023		
	Per crediti anni pregressi e fatture da emettere	Crediti clienti Comuni Consorziati	Totale	Per crediti anni pregressi e fatture da emettere	Crediti clienti Comuni Consorziati	Totale
Comune Carpiano	10.311	0	10.311	0	0	0
Comune Cerro al Lambro	84.857	0	84.857	0	0	0
Comune Colturano	113.495	0	113.495	0	0	0

	Importo in bilancio al 31/12/2024			Importo in bilancio al 31/12/2023		
Comune Dresano	114.005	0	114.005	7.503	0	7.503
Comune Melegnano	440.685	0	440.685	0	0	0
Comune San Donato Milanese	166.933	0	166.933	0	0	0
Comune San Zenone al Lambro	71.102	0	71.102	30.002	0	30.002
Comune Vizzolo Predabissi	145.830	(17.748)	128.082	0	0	0
Comune San Giuliano Milanese	684.775	0	684.775	30.698	0	30.698
Comune Paullo	250.917	0	250.917	0	0	0
Comune di Tribiano	105.645	0	105.645	73.322	6.971	80.293
Totale	2.188.555	(17.748)	2.170.807	141.525	6.971	148.496

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	6.190.465	(1.668.816)	4.521.649
Denaro e altri valori in cassa	484	(304)	180
Totale disponibilità liquide	6.190.950	(1.669.121)	4.521.829

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	115.612	910	116.522
Risconti attivi	46.976	(19.450)	27.526
Totale ratei e risconti attivi	162.588	(18.540)	144.048

Di seguito si propone un dettaglio analitico dei ratei e dei risconti attivi 2024:

	Importo in bilancio al 31/12/2024
Ratei attivi	
CREDIT AGRICOLE-interessi attivi bancari 2024	105.176
Crediti v/MINISTERO POLITICHE SOCIALI- progetto PRINS	10.772
Crediti v/REGIONE LOMBARDIA- progetto PASOL	573
Totale ratei attivi	116.522
Risconti attivi	
ADELANTE-FT206-garanz server sedi SDM-SGM-det161-Z74367595B	217
ADELANTE-FT248-canone backup 3/23-2/25-det62-Z5A3A22368	42
ADELANTE FT 880000245- garanzia pc (anni 2025-2026)	28
ADELANTE FT 880000242 -garanzia pc (anni 2025-2026)	27

	Importo in bilancio al 31/12/2024
ADELANTE FT 880000237 - garanzia pc	25
ADELANTE-FT 262 n.1 Pc sede-d.231-ZA13BED691-(anni 2025-2026)	41
ADELANTE-FT266 Sdm 1 pc+Sgm2 1pc+1 webc-ZDB3C67991-(anni 2025-2026)	76
DET 410-assicurazione auto Panda tg FV386MX 12/1/24-25-Z8C3DD00F6	33
ADELANTE-FT880000281 N.6 LICENZE AL 15.1.25-DET. 43 ZEB3DFA78F	42
ProvvCdA 17-assicurazione auto Targa FZ890FF 3P-sc 14/2/25-Z173DE63BB	162
Bolli auto targa FZ890FF 11/23-10/24+auto targa FV386MX 2/24-1/25	11
DET.102-Polizza n. 8681412440 "D&Oass"management" 5/24-4/25	388
ADELANTE-FT880000283 n.63 antivirurs det.43-Z263DFA281	122
DET.150-Assicurazione patrimoniale Enti pubblici 30/6/24-25-B22DD3D896	1.975
SHOP GOV-FT870-legalmail 28/7/25 -Det158-B225BCC712	3.148
ADELANTE-FT295 garanzia al 24.6.25 n.1pc-SDM-B23978FA38	48
ADELANTE-FT295 garanzia al 24.6.25 n.8pc-1P-B23978FA38	386
ZUCCHETTI-FT385 hosting-licenze sw 6/24-5/25-d.131-B1C9EE9D2A	1.625
COMUNE SAN GIULIANO MILANESE-FT15/VE affitto+Istat 5/10/24-4/4/25-SGM2	4.835
ADELANTE-FT 296 n.2 licenze M365 sc.7/25-d.175-B24215E361	59
DET 277-assicurazione RC 18/10/24-18/10/25-B3A3AD429A	3.167
SHOP GOV-FT1460-rinnovo fatt.elett-B39556E45F-DET273	560
SHOP GOV-FT1518-legalmail 28/7/25 -Det284-B3F1048055	1.281
SICURA-FT 120412 canone manutenzione estintori SDM+SGM2 -B08DC00E8 (anni 2025-2026)	146
ADELANTE-FT301-Backup 8/10/24-7/10/25-det248-B342B92F25	149
ADELANTE-FT 302-licenze11/5-10/11/25-det281-B3F0C02986	5.139
ADELANTE-FT303-licenze11/11/24-10/5/25-det.282-B3F0C855A2	3.498
Cassa-det307-bollo auto Doblo-targa FZ890FF 11/24-10/25	191
Cassa-det336-licenza Canvas 2025	108
Risconti attivi	27.526
Totale ratei e risconti attivi	144.048

Oneri finanziari capitalizzati

Come richiesto dall'art. 2427, primo comma n. 8 del Codice Civile, si segnala che nell'esercizio 2024 la Società non ha capitalizzato oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	159.948	-	-		159.948
Altre riserve					
Riserva straordinaria	7.420	-	-		7.420
Varie altre riserve	1	(1)	-		-
Totale altre riserve	7.421	(1)	-		7.420
Utili (perdite) portati a nuovo	(89.512)	89.190	-		(322)
Utile (perdita) dell'esercizio	89.190	-	89.190	107.097	107.097
Totale patrimonio netto	167.047	89.189	89.190	107.097	274.143

I movimenti dell'anno 2024 si riferiscono alla destinazione dell'utile 2023 e alla rilevazione del risultato d'esercizio 2024.

Le quote al capitale di dotazione di ciascun Comune Socio sono rimaste invariate nell'esercizio 2024 rispetto al consuntivo 2023:

Comuni Soci	Popolazione residente alla data del 31.12 dell'anno precedente all'adesione	Quota fondo di dotazione versata	% di part.
Cerro al Lambro n. abitanti al 31.12.2008	4.844	9.983	6,24%
Colturano n. abitanti al 31.12.2008	1.985	4.091	2,56%
Dresano n. abitanti al 31.12.2008	2.857	5.888	3,68%
Melegnano n. abitanti al 31.12.2008	16.859	34.746	21,72%
San Donato Milanese n. abitanti al 31.12.2008	32.594	61.976	38,75%
San Zenone n. abitanti al 31.12.2008	4.075	8.399	5,25%
Vizzolo Predabissi n. abitanti al 31.12.2008	3.939	8.118	5,08%
San Giuliano Mil.se n. abitanti al 01.01.2017	38.318	19.159	11,98%
Paullo n. abitanti al 31.12.2017	11.461	5.731	3,58%
Tribiano n. abitanti al 31.12.2022	3.715	1.858	1,16%
Totale 31/12/2024	120.647	159.948	100,00%

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	159.948	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	7.420	A,B,C	7.420
Totale altre riserve	7.420		7.420
Utili portati a nuovo	(322)	A,B,C,D	-
Totale	167.046		7.420
Quota non distribuibile			7.420

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	31.578	31.578
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	17.553	17.553
Totale variazioni	(17.553)	(17.553)
Valore di fine esercizio	14.025	14.025

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	588.256
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	93.052
Utilizzo nell'esercizio	43.499
Totale variazioni	49.553
Valore di fine esercizio	637.809

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	2.306.373	(414.127)	1.892.246	1.892.246
Debiti tributari	97.415	(10.553)	86.862	86.862
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.720	21.084	79.804	79.804
Altri debiti	1.013.420	(123.551)	889.869	889.869
Totale debiti	3.475.928	(527.147)	2.948.781	2.948.781

I debiti più rilevanti al 31/12/2024 risultano così costituiti:

	Importo in bilancio al 31 /12/2024	Importo in bilancio al 31 /12/2023	Scadenti entro l'anno	Scadenti oltre l'anno	Variazione
7. Debiti verso fornitori					
Debiti verso fornitori servizi sociali	254.407	674.302	254.407	0	(419.895)
Debiti verso fornitori diversi	15.857	80.341	15.857	0	(64.484)
Debiti verso fornitori erogazione fondi	63.673	189.589	63.673	0	(125.916)
Debiti verso fornitori professionisti	4.454	13.370	4.454	0	(8.916)
Fatture da ricevere	1.553.855	1.348.771	1.553.855	0	205.084
Totale debiti verso fornitori	1.892.246	2.306.373	1.892.246	0	(414.127)
12. Debiti tributari					
Erario c/Irpef dipendenti	39.703	37.888	39.703	0	1.815
Erario c/Irpef autonomi	350	1.288	350	0	(938)
Imposta sostitutiva TFR	662	0	662	0	662
Erario c/bolli fatture PA	32	108	32	0	(76)
Erario c/Iva	0	2.992	0	0	(2.992)
Erario c/Iva sospesa acquisti split payment	11.082	38.466	11.082	0	(27.384)
Erario c/Ires	35.033	15.242	35.033	0	19.791
Erario c/Irap	0	1.431	0	0	(1.431)
Totale debiti tributari	86.862	97.415	86.862	0	(10.553)
13. Debiti versi Enti ed istituti di previdenza sociale					
Inps dipendenti	0	0	0	0	0
Ex Inpdap-Inps	50.775	53.240	50.775	0	(2.465)
Inail	186	65	186	0	121
Inps su riposi compensativi	831	960	831	0	(129)
Ex Inpdap su riposi compensativi	3.534	4.455	3.534	0	(921)
Debiti vs Inps f.do inentiv.	24.478	0	24.478	0	24.478
Totale debiti versi Enti ed istituti di previdenza sociale	79.804	58.720	79.804	0	21.084
14. Altri debiti					
Dipendenti	74.456	53.912	74.456	0	20.544
Dipendenti riposi compensativi	14.848	18.717	14.848	0	(3.869)
Dipendenti rimborsi km	166	233	166	0	(67)
Dipendenti rimborsi spese	85	122	85	0	(37)
Fondo incentivante dipendenti	83.211	61.142	83.211	0	22.069
Fondo premio produttività Direttore	0	8.013	0	0	(8.013)
Debiti vari	4.463	614	4.463	0	3.849
Note credito da emettere - Comuni Ambito	98.078	0	98.078	0	
Note credito da emettere	1.201	672	1.201	0	529
Clienti c/anticipi	30	340	30	0	(310)
Cittadini fruitori	3.600	0	3.600	0	3.600
Comune Milano-Ufficio di Piano	0	0	0	0	0
Comune San Donato M.se Tasi e Tari	0	0	0	0	0
Debiti v/comuni diversi	11.860	0	11.860	0	11.860

Pag. 17/29 - Ente: A.S.S.E.M.I. AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO - Anno: 2025 - Numero: 4053 - Tipo: P - Data: 28.05.2025 - Ora: - Categoria: 1 - Classe: 6 - Fascicolo: 2020/1

	Importo in bilancio al 31 /12/2024	Importo in bilancio al 31 /12/2023	Scadenti entro l'anno	Scadenti oltre l'anno	Variazione
Comuni Consorziati	388.874	475.647	388.874	0	(86.773)
Fondo attività sociali dip - art 59/2018	3.969	3.969	3.969	0	0
Cittadini fruitori	195.078	380.143	195.078	0	(185.065)
Comune di Vignate	0	238	0	0	(238)
Debiti v/sindacati	110	91	110	0	19
Famiglie affidatarie	9.841	9.567	9.841	0	274
Totale debiti verso altri	889.869	1.013.420	889.869	0	(123.551)
Totale debiti	2.948.781	3.475.928	2.948.781	0	(527.147)

Di seguito il dettaglio dei Debiti verso Comuni consorziati:

		2024			2023	
	Debiti verso Comuni Soci per note credito da emettere - c /anticipi (sk. N. 2.70)	Debiti fornitori Comuni Consorziati (mastro fornitore n. 2.66)	Totale	Debiti verso Comuni Soci per note credito da emettere - c /anticipi (sk. N. 2.60)	Debiti fornitori Comuni Consorziati (mastro fornitore n. 2.66)	Totale
Comune di Carpiano	2.660	15.232	17.892	4.935	18.219	23.154
Comune di Cerro al Lambro	42.455	5.735	48.190	3.828	3.808	7.636
Comune di Colturano	0	0	0	11.825	0	11.825
Comune di Dresano	0	0	0	0	0	0
Comune di Melegnano	0	24.915	24.915	61.415	16.220	77.635
Comune di San Donato Milanese	25.064	289.578	314.642	29.753	249.186	278.939
Comune di San Giuliano Milanese	16.881	45.585	62.466	0	37.854	37.854
Comune di San Zenone al Lambro	11.018	7.829	18.847	0	3.308	3.308
Comune di Vizzolo Predabissi	0	0	0	17.748	0	17.748
Comune di Paullo	0	0	0	17.549	0	17.549
Comune di Tribiano	0	0	0	0	0	0
Totale Debiti v/Comuni Consorziati	98.078	388.874	486.952	147.053	328.595	475.647

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	16.048	24.500	40.548
Risconti passivi	3.771.168	319.955	4.091.123
Totale ratei e risconti passivi	3.787.216	344.455	4.131.671

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

	Importo in bilancio al 31/12/2024
Ratei passivi	
'DET 303/19-RIMB SP PIPPI A MANFREDI	37
'Prov. Cda 80/21-spese tenuta conto banca 5-11/22	1.666
det 352/22-spese tenuta conto banca 21/11-31/12/22	334
'DIPENDENTI COSTI 2023 PAG.2024	264
'Accto costo contrib ANAC 3 QUADR 2023	695
'Sp. bancarie su bonifici 12/24	9
'ANAC-accto contrib su gara SA ID Rag 17579	70
'ANAC-accto contrib su gara SA ID Rag 44513	285
'DIPENDENTI COSTI 2024 PAG.2025	1.485
'DIPENDENTI COSTI 2024 PAG.2025	29.381
'ANAC-accto contrib gara SA ID 69142 (Sp Neutro)	250
'ST ACHILLI-Accto sp cond housing 2024	4.100
'Accto compenso CDA 12/24 da liquidare	900
'Accto quota 50% Imposta registro Via Zuavi 2024	72
Accto a rateo affitto magazzino Via Sergnano SDM 2024	1.000
Totale ratei passivi	40.548
Fondi e Risconti passivi	
ATS-DEL 19329/18-Fattore famiglia lombardo	8.022
Risconto ricavi CIAOI incassato c/PROVVISORIO ENTRATA N. 302-303-304/21	6.343
Incasso con PROVV ENTRATA 216/2023-ATS-prem 21	2.500
GC a risconti passivi quota coordinamento Udp FSR 23	643
PROVVISORIO ENTRATA N. 214 1/10/24-MISURA 6 1° TRIM 24-DEL556/24	28.052
PROVVISORIO ENTRATA N. 315 16/12//24-ATS-MISURA 6 2° TRIM 24	24.910
PROVVISORIO ENTRATA N. 319 24/12/24-FONDAZIONE CLERICI-Progetto GIOVANI SMART 2.0 (DET. 261/2024)	430
Risconto pass quota coordinamento FSR 2024	29.434
Sub totale Risconti passivi	100.333
Fondi:	
'FONDO POVERTA' 2018-2019	27.282
'FONDO EMERGENZA ABITATIVA	43.365
'FONDO MISURA UNICA ABITARE	256.921
'FONDO REDDITO AUTONOMIA POR FSR	24.122
'FONDO FNPS-quota COVID	60
'FONDO CAREGIVER	62.082
'FONDO CARE LEAVERS 3° corte-1° annualità	51.547
'FONDO CARE LEAVERS 1° corte	49.294
'FONDO PIPPI 11 FNPS	19.198
'FONDO POVERTA' QS 2020	503.231
'FONDO POVERTA' QS 2021	321.946
'Fondo DOPO DI NOI 2019	45.374
'Fondo DOPO DI NOI 2020	121.066

'Fondo DOPO DI NOI COVID	28.780
'Fondo DOPO DI NOI 2021	116.065
'Fdo PNRR 1.1.1 sost.genitorialità	5.459
'Fdo PNRR 1.1.3 Domiciliarità	25.371
'Fdo PNRR 1.1.4 Burn out operat sociali	16.500
'Fdo PNRR 1.2 Percorsi autonomia hp	69.699
'FONDO POVERTA' QS 2022	456.041
'FONDO POTENZIAMENTO 2022	301.046
'Fondo LA LOMBARDIA E' DEI GIOVANI	52.810
'FNPS 2022 su ESERCIZIO 2023	4.880
'FONDO SAI-SPRAR	135.214
'Fdo PNRR 1.3.1 housing temporaneo	71.000
'FNA PUA 2022 - ESERCIZIO 2023	40.000
'FONDO POVERTA' 2023	618.178
'FNA 2023 - ESERCIZIO 2024	117.398
'FNA PUA 2023 - ESERCIZIO 2024	40.000
'FONDO CARE LEAVERS 3corte-2° annualità	12.500
'FONDO POTENZIAMENTO 2023	319.062
'FNPS 2023 SU ESERCIO 2024	35.299
Sub totale Fondi	3.990.789
Totale risconti passivi	4.091.123

Pag. 19/29 - Ente: A.S.S.E.M.I. AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO - Anno: 2025 - Tipo: P - Data: 28.05.2025 - Ora: - Categoria: 1 - Fascicolo: 2020/1 - Numero: 4053 - Classe: 6

Pag. 20/29 - Ente: A.S.S.E.M.I. AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO - Anno: 2025 - Numero: 4053 - Tipo: P - Data: 28.05.2025 - Ora: - Categoria: 1 - Fascicolo: 2020/1

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
7.673.131	7.497.534	175.597

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.635.456	7.486.109	149.347
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	37.675	11.425	26.250
Totale	7.673.131	7.497.534	175.597

Si rimanda al prospetto allegato n. 1 per il dettaglio dei ricavi per servizi prestati nell'esercizio 2024, confrontati con il dato a Preventivo per l'esercizio in commento, aggiornato con lo scorrimento del budget effettuato durante l'anno.

Il prospetto allegato n. 2 dettaglia il dato consuntivo 2024 per Comune dei ricavi da gestione caratteristiche.

Il prospetto allegato n.4 riepiloga il dato consuntivo 2024 per Comune dei ricavi da gestione caratteristiche.

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	14.771	19.331	(4.560)
Servizi	5.648.869	5.545.408	103.461
Godimento di beni di terzi	131.907	106.827	25.080
Salari e stipendi	1.270.493	1.231.050	39.443
Oneri sociali	382.453	377.181	5.272
Trattamento di fine rapporto	93.052	93.939	(887)
Altri costi del personale	65.932	77.255	(11.323)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	11.022	11.579	(557)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	21.159	32.244	(11.085)
Svalutazioni crediti attivo circolante	9.606	6.288	3.318
Oneri diversi di gestione	23.859	26.759	(2.900)
Totale	7.673.123	7.527.861	145.262

Si rimanda al prospetto allegato n. 3 per il dettaglio dei costi sostenuti nell'esercizio 2024, confrontati con il dato a Preventivo per l'esercizio in commento, aggiornato con lo scorrimento del budget effettuato durante l'anno.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
Imposte correnti:	35.033	34.208	825
IRES	35.033	28.028	7.005
IRAP		6.180	(6.180)
Totale	35.033	34.208	825

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio, calcolate in applicazione delle aliquote e della normativa fiscale vigenti.

Pag. 21/29 - Ente: A.S.S.E.M.I. AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO - Anno: 2025 - Numero: 4053 - Tipo: P - Data: 28.05.2025 - Ora: - Categoria: 1 - Classe: 6 - Fascicolo: 2020/1

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Per dare una migliore rappresentazione al bilancio si presenta il rendiconto finanziario, redatto con il metodo indiretto e i principali indici di bilancio.

RENDICONTO FINANZIARIO 2024 - Metodo indiretto	
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	
Utile d'esercizio	107.097
Imposte sul reddito	35.033
Interessi (attivi)/passivi	-142.130
(Dividendi)	
(Plus)/minus derivanti da cessioni di attività	
1) utile dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	0
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel c.c.n.	
Accantonamento ai fondi	93.052
Ammortamento delle immobilizzazioni	32.181
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	
Rettifiche di valore att. e pass. fin. di derivati	
Altre rettifiche per elementi non monetari	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	125.233
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	125.233
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-1.469.928
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-414.127
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	18.540
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	344.455
Altri decrementi/(altri incrementi) del ccn	-302.927
Totale variazioni del capitale circolante netto	-1.823.987
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-1.698.754
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	142.130
(Imposte sul reddito pagate)	-35.033
(Utilizzo fondi)	-61.052
Altri incassi e (pagamenti)	
Totale altre rettifiche	46.045
Flusso finanziario dell'attività operativa	-1.652.709
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento	
(Investimenti) in immobilizzazioni materiali	-12.142
(Investimenti) in immobilizzazioni immateriali	-4.270
(Investimenti) in immobilizzazioni finanziarie	
(Investimenti) in attività finanziarie non immobilizzate	

RENDICONTO FINANZIARIO 2024 - Metodo indiretto	
Flussi fin. derivanti dall'attività investimento	-16.412
C) Flussi fin. derivanti dall'attività di finanz.	
Mezzi di terzi	
Incremento/(Decremento) debiti a breve v/banche	
Accensione finanziamenti	
(Rimborso finanziamenti)	
Aumento di capitale	0
(Rimborso di capitale)	
Flussi derivanti da attività finanziamento	0
Incr. (Decr.) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-1.669.121
Disponibilità liquide inizio esercizio	6.190.950
Variazione netta disponibilità liquide	-1.669.121
Liquidità fine esercizio	4.521.829
Liquidità fine esercizio	4.521.829

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2024	
Ricavi netti prestazioni servizi	7.635.456
Valore produzione operativa	7.635.456
Costi esterni operativi	5.795.547
Valore aggiunto	1.839.909
Costi del personale	1.811.930
Margine operativo lordo	27.979
Ammortamenti ed accantonamenti	41.787
Risultato operativo	-13.808
Risultato dell'area accessoria	13.816
Risultato dell'area finanziaria	0
EBIT	8
Proventi e oneri finanziari	142.122
Risultato lordo	142.130
Imposte sul reddito	35.033
Risultato netto	107.097

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO 2024	
Attivo fisso	
Immobilizzazioni immateriali	30.729
Immobilizzazioni materiali	43.507
Immobilizzazioni finaziarie (oltre 12 mesi)	-
Totale attivo fisso	74.236
Attivo corrente	
Magazzino	-

Pag. 23/29 - Ente: A.S.S.E.M.I. AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO - Anno: 2025 - Numero: 4053 - Tipo: P - Data: 28.05.2025 - Ora: - Fascicolo: 2020/1 - Categoria: 1 - Classe: 6

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO 2024	
Risconti attivi	
Liquidità differite (crediti verso soci per versamenti dovuti+crediti entro 12 mesi+ratei attivi)	3.311.085
Liquidità immediate	4.521.829
Totale attivo corrente	7.832.914
CAPITALE INVESTITO	7.907.150
Mezzi propri	
Capitale sociale	159.948
Riserve	7.098
Totale mezzi propri	167.046
Passività consolidate	
Fondi rischi ed oneri	14.025
Fondo TFR	637.809
Debiti oltre 12 mesi	-
Totale passività consolidate	651.834
Passività correnti	
Debiti entro i 12 mesi	3.475.928
Ratei e risconti passivi	4.131.671
Totale passività correnti	7.607.599
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	8.426.479

Indici di solvibilità		2024
Indice di disponibilità (AC/PC)	Indice di disponibilità	1,03
Margine di disponibilità (AC-PC)	Margine di disponibilità	225.315
Indice di tesoreria (liq. Imm/PC)	Indice di tesoreria	0,59
Margine di tesoreria (liq.imm.+liq.diff.-PC)	Margine di tesoreria	225.315

Indici finanziamento immobilizzazioni		2024
Margine primario di struttura (CN-CI)	Margine primario di struttura	92.810
Margine secondario di struttura (CN+PML-CI)	Margine secondario di struttura	744.644
Indice di copertura di 1° livello (CN/CI)*	Indice di copertura di 1° livello	2,25
Indice di copertura di 2° livello ((CN+PML)/CI)**	Indice di copertura di 2° livello	11,03

Indici reddituali		2024
ROE netto (risultato netto/mezzi propri)	ROE netto	64,11%
ROE lordo (risultato lordo/mezzi propri)	ROE lordo	85,08%
ROI (ris.op./att.corr.-pass.corr.) (ris.op./tot.att.)	ROI	-0,17%

Pag. 24/29 - Ente: A.S.S.E.M.I. AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO - Anno: 2025 - Numero: 4053 - Tipo: P - Data: 28.05.2025 - Ora: - Classe: 6 - Fascicolo: 2020/1

ROS (ris. Operativo/ricavi vendite)	ROS	-0,18%
-------------------------------------	-----	--------

Pag. 26/29 - Ente: A.S.S.E.M.I. AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO - Anno: 2025 - Numero: 4053 - Tipo: P - Data: 28.05.2025 - Ora: - Categoria: 1 - Fascicolo: 2020/1

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto ai precedenti esercizi, le seguenti variazioni.

DIREZIONE				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
1QD	Direttore Generale	1	1	
		1	1	0
AREA AMMINISTRAZIONE				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
B3G	Area operatori esperti	0,56	0,56	0,56
B1	Area operatori esperti	0,67	0,89	1
C1	Area istruttori	3,83	3,83	3,33
C2	Area istruttori	1,34	1	1
D1	Area funzionari/elevate qualificazioni			
D2	Area funzionari/elevate qualificazioni	1	1	1
		7,40	8,28	7,89
AREA AZIONI DI SISTEMA				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
C1	Area istruttori	2	2	2
C2	Area istruttori	0,34	0	0
D1	Area funzionari/elevate qualificazioni	3,5	3	3,5
D2	Area funzionari/elevate qualificazioni	1	1	1
D4E	Area funzionari/elevate qualificazioni	1	1	1
		7,84	7,00	7,50
AREA SERVIZI				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
D2	Area funzionari/elevate qualificazioni	1	1	1
CAT				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
D1	Area funzionari/elevate qualificazioni	1	1	1
D2	Area funzionari/elevate qualificazioni	0,67	0,67	0,67
		1,67	1,67	1,67
SSP				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
D1	Area funzionari/elevate qualificazioni	3,75	4,78	4,78

DIREZIONE				
D2	Area funzionari/elevate qualificazioni	2	2	2
D4E	Area funzionari/elevate qualificazioni	0,78	0,78	0,78
D5E	Area funzionari/elevate qualificazioni	1	1	1
		7,53	8,56	8,56
TERZO POLO MINORI E FAMIGLIA				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
D1	Area funzionari/elevate qualificazioni	5,51	5,51	4,01
D2	Area funzinari/elevate qualificazioni	1	1	1
		6,51	6,51	5,01
PRIMO POLO POLO MINORI E FAMIGLIA				
INQUADRAMENTO	INQUADRAMENTO	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
D1	Area funzionari/elevate qualificazioni	7,84	7,67	6,67
D2	Area funzionari/elevate qualificazioni	0,67	0,67	0,67
		8,51	8,34	7,34
TOTALE	TOTALE	41,45	42,36	38,97

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori
Compensi	5.310

Si segnala che gli amministratori hanno percepito un compenso pari ad euro 5.310. Inoltre, come richiesto dall'art. 2427 c.c. n. 16, si segnala che non sono state concesse anticipazioni o crediti agli amministratori e non sono stati assunti impegni per loro conto.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Il compenso di Euro 8.882 è relativo all'attività di revisione legale annuale dei conti aziendali. L'importo di Euro 4.500 è stato corrisposto per l'attività di revisione legale del progetto SAI.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si segnala che non sussistono al 31/12/2024 impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Altre informazioni

Non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro fair value.

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione né con i soci di controllo o di influenza dominante di importo significativo o a condizioni non di mercato, se non le operazioni afferenti alle disposizioni statutarie, erogazione di servizi socioassistenziali a favore e per conto dei Comuni soci.

Azioni proprie e di società controllanti

La società non ha posseduto, acquisito o alienato nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2024	Euro	107.097
a nuovo	Euro	107.097

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Fabio Colaanni

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO DOTT. GUARNERI MARCO, CONSAPEVOLE DELLE RESPONSABILITÀ PENALI PREVISTE IN CASO DI FALSA DICHIARAZIONE, ATTESTA, AI SENSI DELL'ART. 31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, LA CORRISPONDENZA DEL PRESENTE DOCUMENTO A QUELLO CONSERVATO AGLI ATTI DELLA SOCIETÀ.

IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA DI COMMERCIO DI MILANO - AUTORIZZAZIONE NUMERO 3/447/2000 DEL 19/07/2000 EMANATA DA INTENDENZA DI FINANZA DI MILANO.