

AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO "A.S.S.E.MI."

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SERGNANO 2, SAN DONATO MILANESE
Codice Fiscale	97529770154
Numero Rea	MI
P.I.	09374930965
Capitale Sociale Euro	140620.87 i.v.
Forma giuridica	ALTRI ENTI CON P.G.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	29.871	37.666
II - Immobilizzazioni materiali	11.847	12.554
Totale immobilizzazioni (B)	41.718	50.220
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.468.166	3.437.379
Totale crediti	4.468.166	3.437.379
IV - Disponibilità liquide	321.145	659.027
Totale attivo circolante (C)	4.789.311	4.096.406
D) Ratei e risconti	9.283	5.402
Totale attivo	4.840.312	4.152.028
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	140.621	140.621
VI - Altre riserve	34.674	38.639
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(8.838)	-
Totale patrimonio netto	166.457	179.260
B) Fondi per rischi e oneri	103.075	178.405
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	215.510	187.806
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.274.001	3.241.908
Totale debiti	4.274.001	3.241.908
E) Ratei e risconti	81.269	364.649
Totale passivo	4.840.312	4.152.028

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.914.937	4.960.109
5) altri ricavi e proventi		
altri	46.538	23.180
Totale altri ricavi e proventi	46.538	23.180
Totale valore della produzione	4.961.475	4.983.289
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.743	6.963
7) per servizi	4.112.573	3.952.725
8) per godimento di beni di terzi	51.277	50.529
9) per il personale		
a) salari e stipendi	511.501	508.682
b) oneri sociali	147.029	158.588
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	57.728	61.724
c) trattamento di fine rapporto	37.738	38.786
e) altri costi	19.990	22.938
Totale costi per il personale	716.258	728.994
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	20.976	29.925
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.014	20.137
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.962	9.788
Totale ammortamenti e svalutazioni	20.976	29.925
13) altri accantonamenti	-	145.028
14) oneri diversi di gestione	52.364	24.756
Totale costi della produzione	4.961.191	4.938.920
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	284	44.369
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	40	75
Totale proventi diversi dai precedenti	40	75
Totale altri proventi finanziari	40	75
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	324	523
Totale interessi e altri oneri finanziari	324	523
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(284)	(448)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-	43.921
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.838	43.921
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.838	43.921
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(8.838)	-

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(8.838)	-
Imposte sul reddito	8.838	43.921
Interessi passivi/(attivi)	284	448
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	284	44.369
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	27.705	145.028
Ammortamenti delle immobilizzazioni	20.976	29.925
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	48.681	174.953
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	48.965	219.322
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(977.833)	(472.501)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	586.515	83.800
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.881)	(2.469)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(283.380)	(8.636)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	301.044	562.087
Totale variazioni del capitale circolante netto	(377.535)	162.281
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(328.570)	381.603
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(284)	(448)
(Utilizzo dei fondi)	(5.602)	-
Totale altre rettifiche	(5.886)	(448)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(334.456)	381.155
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.255)	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	7.795	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	540	-
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(3.966)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3.966)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(337.882)	381.155
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	658.501	277.694
Danaro e valori in cassa	526	178
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	659.027	277.872
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	320.545	658.501
Danaro e valori in cassa	600	526
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	321.145	659.027

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Milano autorizzata con provvedimento prot. n. 3/4774/200 del 19.07.2000.

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2016 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.

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.

Non si segnalano neppure fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio. 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, nell'ambito in cui opera la società, si è ritenuto comunque di redigere anche la Relazione sulla Gestione.

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.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 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.

Per quanto riguarda l'applicazione del nuovo principio del costo ammortizzato gli effetti derivanti dal cambiamento di principio contabile non sono stati determinati retroattivamente.

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema;
- tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale in una specifica

posta iscritta nella voce A) VII Altre Riserve denominata "Riserva da arrotondamento euro" . Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio , mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

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.

IMMOBILIZZAZIONI 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.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

RIMANENZE

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

CREDITI

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Nella rilevazione iniziale dei crediti con il criterio del costo ammortizzato il fattore temporale viene rispettato confrontando il tasso di interesse effettivo con i tassi di interesse di mercato. Qualora il tasso di interesse effettivo sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato, quest'ultimo viene utilizzato per attualizzare i flussi finanziari futuri derivanti dal credito al fine di determinare il suo valore iniziale di iscrizione.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione. Per i crediti sorti dopo il 1° gennaio 2016 l'applicazione di tale criterio è ritenuta non rilevante.

TITOLI NON IMMOBILIZZATI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

RATEI E RISCOINTI

I ratei e i risonci sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

DEBITI

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Nella rilevazione iniziale dei debiti con il criterio del costo ammortizzato il fattore temporale viene rispettato confrontando il tasso di interesse effettivo con i tassi di interesse di mercato.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione. Per i crediti sorti dopo il 1° gennaio 2016 l'applicazione del predetto criterio non è rilevante.

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.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	37.666	95.808	133.474
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	83.254	83.254
Valore di bilancio	37.666	12.554	50.220
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	5.218	7.255	12.473
Ammortamento dell'esercizio	13.013	7.962	20.975
Totale variazioni	(7.795)	(707)	(8.502)
Valore di fine esercizio			
Costo	42.884	103.063	145.947
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	13.013	91.216	104.229
Valore di bilancio	29.871	11.847	41.718

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

In dettaglio:

Immobilizzazioni Immateriali 2016	tot valore acquisto al 31.12.15	Ammortam. al 31.12.15	valore residuo al 31.12.15	nuove acquisizioni 2016	Ammortamento 2016	valore residuo al 31.12.16
costituzione	2.904,10	2.904,10	0,00		0,00	0,00
Spese impianto e ampliamento	1.440,00	1.440,00	0,00		0,00	0,00
Spese pluriennali-software e antivirus	75.314,94	68.767,17	6.547,77	5.218,94	5.231,62	6.535,10
ristrutturazioni e migliorie beni di terzi	46.682,10	15.563,81	31.118,29		7.781,91	23.336,38
tot	126.341,14	88.675,08	37.666,06	5.218,94	13.013,52	29.871,48

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

In dettaglio:

Ammortamenti Materiali 2016	tot valore acquisto al 31.12.15	Ammortam. al 31.12.15	valore residuo al 31.12.15	nuove acquisizioni 2016	Ammortamento 2016	valore residuo al 31.12.16	Fondo Ammortamento 31.12.16
Automezzi	18.090,00	18.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.090,00
Mobili e Arredi	20.192,91	15.541,01	4.651,90	1.971,64	2.525,31	4.098,23	18.066,32
	43.852,63	38.413,35	5.439,28	3.266,74	2.076,92	6.629,09	40.490,28

Attrezzature informatiche e Macc. d'ufficio							
Ristrutturazioni e migliori sedi	8.191,62	6.389,46	1.802,16	0,00	982,99	819,16	7.372,46
Dotazioni sede ex CDD Melegnano	3.000,00	2.340,00	660,00	0,00	360,00	300,00	2.700,00
Altri beni	2.480,50	2.480,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.480,50
	95.807,66	83.254,32	12.553,34	5.238,38	5.945,23	11.846,48	89.199,56
Beni strumentali inferiori ai 516,46	2.850,41	2.850,41	0,00	2.016,88	2.016,88	0,00	2.016,88

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	3.430.025	977.833	4.407.858	4.407.858
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	10	10	10
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.354	52.944	60.298	60.298
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.437.379	1.030.787	4.468.166	4.468.166

I crediti sono da considerare realizzati sul territorio italiano. In dettaglio:

Crediti 31.12.16				
Descrizione	Entro	Oltre	Oltre	Totale
	12 mesi	12 mesi	5 anni	
Verso Enti consorziati	2.331.817,99	0	0	2.331,818
Verso Comune S. Giuliano	150.431,79	0	0	150.432
Verso Regione Lombardia	1.603.181,65	0	0	1.603.182
Verso Città Metropolitana	186.549,40	0	0	186.549
Verso Utenti c/compartec.	63.929,43	0	0	63.929
Verso ASL 2 - ATS	12.716,00	0	0	12.716
Verso AO Melegnano - ASST	21.125,97	0	0	21.126
Verso altri e tributari	60.608,06	0	0	60.608
Depositi Cauzionali	8.545,00	0	0	8.545
Fatt da emettere	21.352,22	0	0	21.352
Nc da ricevere	7.908,61	0	0	7.909
	4.468,166	0	0	4.468,166

I crediti vs i comuni soci sono rappresentati da

Crediti Comune Carpiano	230.753
Crediti Comune Cerro al Lambro	160.571
Crediti Comune Colturano	199.516
Crediti Comune Dresano	187.020
Crediti Comune Melegnano	591.486
Crediti Comune San Donato Milanese	624.738

Crediti Comune San Zenone al Lambro	78.008
Crediti Comune Vizzolo Predabissi	259.725
	2.331,818

I crediti per cauzioni sono rappresentati da

Depositi cauzionali	
per contratto di affitto della sede del III Polo in via Marsala a Melegnano	4.500
per affitto box III Polo in via Frassi Melegnano	240
affitto della sede del Servizio Spazio Neutro Incontriamoci qui" in via Cavalcanti n.11 a San Giuliano Milanese	1.500
per l'appartamento ad uso abitativo nell'ambito del progetto per pazienti in carico al CPS, in via Zuavi a Melegnano nell'ambito del progetto di residenzialità leggera per il reinserimento sociale di soggetti assistiti dal Dipartimento di Salute Mentale dell'AO Melegnano, ora ASST Melegnano e della Martesana.	1.500
per l'appartamento ad uso abitativo nell'ambito del progetto per pazienti in carico al CPS in Via per Carpiano Melegnano, nell'ambito del progetto di residenzialità leggera per il reinserimento sociale di soggetti assistiti dal Dipartimento di Salute Mentale dell'AO Melegnano, ora ASST Melegnano e della Martesana.	805
	8.545

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	658.501	(337.956)	320.545
Denaro e altri valori in cassa	526	74	600
Totale disponibilità liquide	659.027	(337.882)	321.145

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari e postali rispetto l'esercizio precedente.

L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella tabella.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.402	3.881	9.283
Totale ratei e risconti attivi	5.402	3.881	9.283

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi. I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza.

Risconti attivi	
Assicurazione auto Qubo 15/02/16-14/02/17-Z351859EAA	130,80
Cassa-bollo auto Qubo 02/16-01/17	12,65
ZUCCHETTI-ft 1024PA-1/6/16-31/5/17-DET94-ZD01A2CC79	1.367,43
PROGETTI IMPRESA-Ft746-canone3/16-2/17-form-ZF313AB2F6	1.260,67

Toninelli-affitto box Melegnano 9/16-2/17	176,67
TECHWARE-ft 316-centralino 3°Polo-Det138-ZF61B1EEBE canone	240,66
ZUCCHETTI -ft 625-canone+manut ADR 8/16-7/17-ZEE1B081D0	1.162,60
SELECOVER-Polizz 14934870 10/16-9/17-Det165-ZAC1B240C4	1.650,74
TELECOM -ft 33531-linea0213964418 12-01/17-Z1D14C33DF	122,00
TELECOM-ft 37691-lin025275008-12/16-01/17-Z1D14C33DF	30,38
CAPPELL.-rata ant affitto 01/17 Via Zuavi	550,00
SHOP GOV-FT 81-Rinnovo legalmail sc 20/11/17-Z3A1C14DAD	94,22
FASTWEB-FTPAE40627-telef 12/16-01/17-Z531173FC2	409,92
ZUCCHETTI-ft 862-fatt.eletr+cons2017-det192-ZBC1C5E9E5	1.405,81
ADELANTE-ft 82/pa-antivir 12/16-11/17-det189-Z3D1C4C0E8	668,65
tot	9.283,20

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

ANALISI DELLE VARIAZIONI NELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni nelle voci di patrimonio netto per l'anno precedente e corrente.

Il capitale sociale risulta determinato in euro 140.621 invariato rispetto all'anno precedente poichè il comune di San Giuliano Milanese non ha ancora concluso l'iter di ammissione a socio dell'azienda.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	140.621	-		140.621
Altre riserve				
Varie altre riserve	38.639	(3.966)		34.675
Totale altre riserve	38.639	(3.966)		34.674
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	(8.838)	(8.838)
Totale patrimonio netto	179.260	(3.966)	(8.838)	166.457

La voce altre riserve ha subito un decremento di euro 3.966 come utilizzo di quota parte per la copertura della quota i ammortamento del nuovo software di contabilità aziendale, come da deliberazioni societarie inerenti l'approvazione del Bilancio Preventivo 2015-2016; La voce include il Fondo finanziamento e sviluppo investimenti pari ad euro 34.673.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

DISPONIBILITA' E UTILIZZO DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nel prospetto seguente le poste del Patrimonio Netto sono dettagliate e distinte a seconda dell'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti

	Importo	Origine / natura
Capitale	140.621	
Altre riserve		
Varie altre riserve	34.675	A,B,C,D
Totale altre riserve	34.674	
Totale	175.296	

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

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	178.405	178.405
Variazioni nell'esercizio		

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Totale variazioni	(75.330)	(75.330)
Valore di fine esercizio	103.075	103.075

In dettaglio le movimentazioni:

Incrementi:	
Gc da rateo 2013 "Intese Famiglia", destinazione fondi residui deliberato dall'Assemblea in sede di approvazione del Bilancio Preventivo 2016	166.726,82
Decrementi, come da indicazioni del Bilancio Preventivo 2016 e determinazione direttoriale	
Altri Fondi - utilizzo per copertura F.do Assistenza Ed. Alunni Disabili 2016, det. 77/16	110.000,00
Utilizzo per perdita SPRAR	66.303,21
Utilizzo per potenziamento PID	1.692,00
Utilizzo per Piano GAP Scuole Superiori	4.700,00
Utilizzo per cofinanziamento Passi Prossimi	11.000,00
Utilizzo per copertura costi indiretti non autosufficienza	12.592,46
Utilizzo per copertura costi indiretti ASI	11.011,60
Utilizzo per copertura costi indiretti gestione Fondi e Collocamenti eterofamiliari	19.155,89
Utilizzo per riduzione riaddebito CDD Comune di melegnano emendato Assemblea Consortile 30/05 /2017-Deliberazione n° 3	5.601,56
	242.056,72

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	187.806
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	37.738
Utilizzo nell'esercizio	10.034
Totale variazioni	27.704
Valore di fine esercizio	215.510

La tabella contiene l' "Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato". L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

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	1.660.190	586.515	2.246.705	2.246.705
Debiti tributari	21.496	3.629	25.125	25.125
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.997	8.492	24.489	24.489

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Altri debiti	1.544.225	433.458	1.977.683	1.977.683
Totale debiti	3.241.908	1.032.093	4.274.001	4.274.002

La seguente tabella fornisce l'analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti, con evidenza dei debiti la cui durata è superiore a 5 anni, di area geografica italiana.

In dettaglio:

	Entro	Oltre	Oltre	Totale
	12 mesi	12 mesi	5 anni	
Debiti verso fornitori servizi Sociali	2.246.705			2.246.705
Debiti Vs ASL MI 2 -ATS	342.145			342.145
Debiti altri	137.331			137.331
Debiti Vs Comuni Consorziati	846.338			846.338
Debiti Vs Comuni San Giuliano Mil.se	645.544			645.544
Debiti Vs Comuni Diversi	6.325			6.325
Debiti v/istituti di previd.e sic. sociale	24.489			24.489
Debiti tributari	25.125			25.125
	4.274.002	0	0	4.274.002

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	330.876	(250.273)	80.603
Risconti passivi	33.773	(33.106)	667
Totale ratei e risconti passivi	364.649	(283.380)	81.269

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. In dettaglio:

- risconti passivi per ricavi vs Comunità Montana (ft 7/pa) per spazio neutro;
- ratei passivi per fatture da ricevere anno 2015 e 2016 per euro 80.603 sono riferiti a costi previsti per progetti che si manifesteranno nel 2017 e per costi per fatture da ricevere ed oneri da sostenere anni 2015-2016.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi per prestazioni	4.914.938	4.960.109	875.682
Altri ricavi e proventi	46.537	23.180	14.426
	4.961.475	4.983.289	890.108
Ricavi per prestazioni			
Trasferimenti da Regione Lombardia	1.711.748		
Trasferimenti da Città Metropolitana	318.248		
Trasferimenti e Contributi da Comuni Soci	2.308.949		
Contributi da Comune di San Giuliano	232.903		
Contributi da altri Comuni	44.303		
compartecipazioni utenti e vari	44.808		
proventizzazione dei fondi per utilizzo	246.022		
ricavi diversi per spazio neutro da Comuni fuori distretto	4.253		
ricavi per convezioni con Istituti Scolastici "A scuola Insieme" - ricavi copertura residenzialità psichiatrica	3.050		
rimborso gestore paghe interessi/sanzioni cartella INPS	603		
ricavi per Intramoenia	50		
tot al 31.12.16	4.914.938		
altri ricavi e proventi			
Rimborso spese per partecipazione concorsi ASSEMI	258		
arrotondamenti attivi	1		
sopravvenienze attive	29.163		
rimborso spese pulizie spazi comuni CSS	9.115		
cofinanziamento Progetto Passi Prossimi	8.000		
tot al 31.12.16	46.537		

Costi della produzione

I costi di gestione in sintesi:

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015
Materie prime, sussidiarie e merci	7.743	6.963
Servizi	4.112.573	3.952.725
Godimento di beni di terzi	51.277	50.529
Costo del lavoro	716.258	728.994
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	13.014	20.137
Ammortamento immobilizzazioni materiali	7.962	9.788
Accantonamenti	0	145.028
Oneri diversi di gestione	52.364	24.756
tot al 31.12.16	4.961.191	4.938.920

In dettaglio i costi per servizi sono rappresentati da:

Dettaglio Servizi	
Prestazioni per servizi sociali	3.353.764

Contributi collocamento Famiglie Affidatarie e rimborsi spese	547.889
Compensi CDA	4.200
Compensi Revisore dei Conti	6.044
Compenso OIV	800
Prestazioni varie	22.454
Consulenze per supervisioni	6.200
Consulenze legali	5.805
Consulenze amministrative	15.900
servizi, manutenzioni, canoni, utenze, assicurazioni, costi accessori per funzionamento struttura	149.516
tot al 31.12.16	4.112.573

Negli oneri diversi di gestione sono anche comprese le sopravvenienze passive per euro 38.381, in ossequio al D.lgs 139/15.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	324
Totale	324

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

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

IMPOSTE CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte Irap correnti ammontano ad euro 6.760 e sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente (aliquota 3,9 per cento). Le imposte Ires ammontano ad euro 2.078 sono da considerarsi calcolate anche sulla quota parte di Irap deducibile ai fini Ires. In data 01/01/2016 è stata aperta la partita iva configurando l'azienda come ente commerciale dal punto di vista fiscale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

DATI SULL'OCCUPAZIONE

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

Al 31/12/2016, l'organico aziendale, ripartito per categoria, è così composto:

PROFILO PROFESSIONALE	CAT	POSTI PREVISTI	POSTI COPERTI	POSTI VACANTI	SPECIFICHE	MODALITA' DI COPERTURA
Direttore	Dir	1	1	0	Dirigente tempo determinato	Selezione 2016
AREA AZIONI DI SISTEMA/UFFICIO DI PIANO						
Assistente sociale specialista	D 3	1	0	1	In aspettativa	Mobilità da Enti consorziati
Coordinatore tecnico attività di programmazione e gestione, psico-sociali ed educative	D	1	1	0	P.O. Tempo pieno Tempo indeterminato	Mobilità da Enti consorziati
Esperto amministrativo	C	0,50	0,5	0	Tempo pieno Tempo indeterminato	Concorso 2009
AREA AMMINISTRATIVA						
Coordinatore attività amministrative e/o economico /finanziarie, disciplina del Personale	D	1	1	0	P.O., Tempo pieno Tempo indeterminato	Concorso 2014
Esperto amministrativo 50% e Ragioniere	C	1,5	1,5	0	Tempo pieno Tempo indeterminato	Concorsi 2009 e 2010
Collaboratore amministrativo	B 3	1	1	0	Tempo parziale 20 h, indeterminato (cat. Prot.)	Selezione 2012, rientrata da aspettativa 10/2016
AREA PROGETTAZIONE E SOSTEGNO TECNICO						
Assistente Sociale	D	1	1	0	Tempo pieno indeterminato	mobilità volontaria esterna, assente da 09/15
AREA COMUNICAZIONE SOCIALE E SVILUPPO DI COMUNITA'						
Assistente Sociale	D	1	1	0	Tempo pieno indeterminato	Concorso 2009
AREA GESTIONE SERVIZI SOCIALI PSICOLOGICI ED EDUCATIVI						
Settore minori e famiglia						
Coordinatore tecnico attività di programmazione e gestione, psico-sociali ed educative	D	1	1	0	Tempo pieno Tempo indeterminato	Mobilità da Enti consorziati

Assistente Sociale	D	3	3	0	Tempo pieno Tempo indeterminato	1 Concorsi 2009 (in astensione per maternità) 2 Concorso 2012
Assistente Sociale Tempo parziale 18 h	D	1	1	0	Tempo parziale Tempo indeterminato	Concorso 2009
Psicologo - Tempo parziale 24 h	D	2	2	0	Tempo parziale Tempo indeterminato	Concorso 2009
Psicologo - Tempo parziale 18 h	D	1	1	0	Tempo parziale Tempo indeterminato	Concorso 2009
Settore servizio sociale prof. le e inclusione sociale						
Assistente sociale	D	1	1	0	Tempo pieno Tempo indeterminato _	Concorso 2009
Assistente Sociale Tempo parziale 18 h	D	1	1	0	Tempo pieno Tempo indeterminato _	Concorso 2010
Assistente Sociale	D	1	1	0	Tempo pieno, indeterminato	Concorso 2010
		20,00	19,00	1 (1 aspettativa)		

Personale a tempo determinato al 31.12.16

Istruttore Amministrativo	C	1	1	0	Tempo pieno determinato	Concorso 2015
Assistente sociale	D	1	1	0	Tempo pieno determinato, sostituzione maternità	Concorso 2015
Pedagogista	D				Tempo parziale 15 ore	Concorso 2016
Psicologa	D				Tempo parziale 18 ore	Concorso 2016

Al personale dipendente si è applicato, come previsto dallo Statuto aziendale, il CCNL Enti Locali, mantenendo ai dipendenti transitati da mobilità enti consorziati le posizioni individuali originarie e maturate.

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

	Amministratori
Compensi	4.200

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.044
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.044

Nota integrativa, parte finale

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 socio assistenziali a favore e per conto dei Comuni soci.

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della azienda.

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente (Domenico Francesco Lollo)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Domenico Lollo, in qualità di legale rappresentante della Azienda Sociale Sud est Milano dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente (Domenico Francesco Lollo)