

AZIENDA SOCIALE SUD EST MILANO

Codice fiscale 97529770154 – Partita iva 09374930965
VIA SERGNANO 2 - 20097 SAN DONATO MILANESE MI
Numero R.E.A 1907046
Registro Imprese di MILANO n. 97529770154
Capitale Sociale € 165.510,37

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	27.391	26.965
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	16.110	8.074
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	43.501	35.039
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.438.398	4.456.473
II TOTALE CREDITI :	4.438.398	4.456.473
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	770.807	313.351
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.209.205	4.769.824
D) RATEI E RISCONTI	32.593	18.542
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	5.285.299	4.823.405

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	165.510	159.780
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve	12.272	21.870
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	(126.740)	(8.404)
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	51.042	173.246
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	62.147
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	293.403	238.787
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.230.388	4.001.214
D TOTALE DEBITI	4.230.388	4.001.214
E) RATEI E RISCONTI	710.466	348.011
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	5.285.299	4.823.405

CONTO ECONOMICO	31/12/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.678.488	4.710.369
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	38.103	367.991
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	38.103	367.991
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.716.591	5.078.360
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	11.748	6.749
7) per servizi	5.400.689	3.770.996
8) per godimento di beni di terzi	57.110	45.188
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	927.192	590.141
<i>b) oneri sociali</i>	272.088	178.029
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	67.650	45.689
<i>e) altri costi</i>	46.295	37.215
9 TOTALE per il personale:	1.313.225	851.074
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	21.547	17.155
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	7.691	13.478
<i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>	0	16.000
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	29.238	46.633
14) oneri diversi di gestione	30.805	357.210
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	6.842.815	5.077.850
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(126.224)	510
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>e) altri debiti</i>	516	340
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	516	340
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(516)	(340)
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE		

A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	(126.740)	170
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	0	8.574
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	0	8.574
21) Utile (perdite) dell'esercizio	(126.740)	(8.404)

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2018 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. Pur tuttavia segnaliamo che il risultato dell'esercizio chiuso al 31.12.18 è stato influenzato da scostamenti rispetto al Bilancio di Previsione 2018 che si possono così riassumere:

Mancanza di coperture distrettuali per il Servizio di Assistenza Domiciliare	55.135
Riconoscimento debiti per banca ore dipendenti maturata al 31.12.18	29.019
Decrescita Fondi Pluriennali per effetto maggior utilizzo nel Bilancio Consuntivo al 31.12.17	29.261
Arretrati contrattuali, maggiori oneri v/dipendenti	6.143
Altre variazioni nette	7.182
Totale perdita d'esercizio 2018	126.740

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 e 3.

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 31/12/2018 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.

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.

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.

FATTI DI RILIEVO

Si rileva l'adesione del Comune di Paullo alla compagine sociale dell'Azienda Speciale Consortile A.S.S.E.MI a far data dal 24.02.2018.

Nota Integrativa Attivo**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni immateriali****Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	145.809	145.809
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	118.844	118.844
Valore di bilancio	26.965	26.965
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	21.973	21.973
Ammortamento dell'esercizio	21.547	21.547
Totale variazioni	426	426
Valore di fine esercizio		
Costo	167.782	167.782
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	140.391	140.391
Valore di bilancio	27.391	27.391

Classificazione di Bilancio	valore inizio esercizio 01.01.18	Fdo Amm. 01.01.18	valore di bilancio al 01.01.18	Acquisiz. 2018	Amm.to 2018	valore fine esercizio 31.12.18	Fondo Amm. 31.12.18	valore di bilancio al 31.12.18	aliquota amm.to
'B.I.1) Costi di Impianto e di Ampliamento	2.904,10	2.904,10	0,00	0,00	0,00	2.904,10	2.904,10	0,00	20%
'B.I.1) Costi di Impianto e di Ampliamento	1.440,00	1.440,00	0,00	0,00	0,00	1.440,00	1.440,00	0,00	33%
'B.I.4) Concessioni, Licenze, Marchi e diritti	94.782,26	83.372,04	11.410,22	21.973,46	13.764,82	116.755,72	97.136,86	19.618,86	33%
'B.I.7) Altre Immob. Immateriali	46.682,10	31.127,62	15.554,48		7.781,91	46.682,10	38.909,53	7.772,57	16,67%
Totale	145.808,46	118.843,77	26.964,69	21.973,46	21.546,73	167.781,92	140.390,49	27.391,43	

Gli acquisti 2018 si riferiscono principalmente alle implementazioni software della cartella sociale informatizzata – euro 7.625 – adeguamento alla normativa sulla Privacy del sito aziendale e incremento del volume della capacità del sistema di posta aziendale – euro 6.710 – e software servizi minori I e III Polo – euro 7.638.

Immobilizzazioni materialiMovimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	112.769	112.769
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	104.694	104.694
Valore di bilancio	8.074	8.074
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	15.727	15.727
Ammortamento dell'esercizio	7.692	7.692
Totale variazioni	8.036	8.036
Valore di fine esercizio		
Costo	128.496	128.496
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	112.386	112.386
Valore di bilancio	16.110	16.110

Immobilizzazioni materiali	valore inizio esercizio	Amm.to	valore al 01.01.18	acquisizioni 2018	Amm.to 2018	valore 31.12.18	Fondo Amm.to 31.12.18	valore di bilancio al 31.12.18	aliquota amm.to
Automezzi	18.090,00	18.090,00	0,00	0,00	0,00	18.090,00	18.090,00	0,00	25%
Mobili e Arredi	22.164,55	20.388,46	1.776,09	853,27	447,15	23.017,82	20.835,61	2.182,21	12%
Attrezzature informatiche e Macchinari d'ufficio	49.217,16	42.919,02	6.298,15	11.076,17	3.446,76	60.293,33	46.365,78	13.927,55	20%
Ristrutturazioni e migliorie sedi	8.191,62	8.191,62	0,00	0,00	0,00	8.191,62	8.191,62	0,00	12%
Dotazioni sede ex CDD Melegnano	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	12%
Altri beni	2.480,50	2.480,50	0,00	0,00	0,00	2.480,50	2.480,50	0,00	20%
Beni strumentali inferiori ai 516,46	9.624,79	9.624,79	0,00	3.797,60	3.797,60	13.422,39	13.422,39	0,00	100%
Totale	112.768,62	104.694,39	8.074,23	15.727,04	7.691,52	128.495,66	112.385,90	16.109,76	

Attivo circolanteAttivo circolante: CreditiVariazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	4.454.401	2.072	4.456.473
Variazione nell'esercizio	(24.038)	5.963	(18.075)
Valore di fine esercizio	4.430.363	8.035	4.438.398
Quota scadente entro l'esercizio	4.430.363	8.035	4.438.398

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

'Credito v/Erario IRAP	8.034,58
'Cred. Città Metrop. (ex Prov di Milano)	182.846,40
Crediti v/MINISTERO LAVORO POLIT SOC.	54.660,48
ATS Città Metropolitana Milano per conto Regione Lombardia	1.270.545,89
Crediti v/Comuni Soci per note debito e fatture da emettere	417.236,84
'MASTRO Clienti Comuni Consorziati	2.200.285,34
'MASTRO Clienti comuni diversi	-3.650,00
'MASTRO Clienti comuni diversi	26.897,10
'Crediti v/Comune MEDIGLIA	5.524,47
'Crediti v/Comune PESCHIERA BORROMEO	39.535,03
'Crediti v/Comune TRIBIANO	3.700,46
'Crediti v/Comune ABBiateGRASSO	1.600,00
'Credito v/Comune MANDELLO DEL LARIO	1.600,00
'Crediti v/Comune BUCCINASCO	18,37
'Crediti v/Comune ROZZANO	1.190,34
'MASTRO clienti Progetti	13.400,00
'Crediti v/utenti per compart. costi CDD	82.582,90
'MASTRO crediti v/utenti comp. gruppi adottivi	280,00
'MASTRO Clienti Intra Moenia	280,00
'MASTRO Clienti utenti	95,00
'Fatture da emettere	43.089,70
'Fornitori c/anticipi	15,00
'Note di credito da ricevere	73.961,46
'MASTRO Clienti diversi	2.027,00
'Crediti vari	-1.629,70
'Crediti v/ASST (ex AOM)	21.125,97
'Dep. Cauzio. (imm. Via Zuavi-Melegnano)	1.500,00
'Dep. Cauzio. (imm. Via Mars.-Melegnano)	4.500,00
'Dep. Cauz. (imm. Via Caval.-San Giul. M)	1.500,00
'Deposito cauz. (box Melegn-Via Frassi)	240,00
'Dep.Cauz. (imm.Via per Carpiano)	805,00
'Fondo svalutazione rischi gen su crediti	-15.400,00
Totale	4.438.397,63

I crediti verso i Comuni soci sono rappresentati da:

	Per note debito e fatture da emettere	Crediti clienti Comuni Consorziati
'Crediti Comune Carpiano	30.269,86	227.803,10
'Crediti Comune Cerro al Lambro	44.735,00	153.097,17
'Crediti Comune Colturano	58.952,56	
'Crediti Comune Dresano	35.414,48	
'Crediti Comune Melegnano	165.388,34	316.184,51
'Crediti Comune San Donato Milanese	12.987,96	120.825,51
'Crediti Comune San Zenone al Lambro	7.185,86	128.355,95
'Crediti Comune Vizzolo Predabissi	125.287,06	
'Crediti Comune San Giuliano Milanese	-80.900,80	846.350,55

'Crediti Comune Paulo	17.916,52	67.496,18
Credito v/Unione dei Comuni per saldo 2017 Colturano - Dresano - Vizzolo P.		340.172,37
Totale	417.236,84	2.200.285,34

Il fondo svalutazione crediti ha avuto le seguenti variazioni:

	importo
Valore di inizio esercizio	16.000
Accantonamento dell'esercizio	0
Utilizzo dell'esercizio	600
Valore di fine esercizio	15.400

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	312.448	903	313.351
Variazione nell'esercizio	457.259	197	457.456
Valore di fine esercizio	769.707	1.100	770.807

Ratei e risconti attivi

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	9.391	9.151	18.542
Variazione nell'esercizio	13.267	784	14.051
Valore di fine esercizio	22.658	9.935	32.593

Classificazione di Bilancio	RATEI ATTIVI ANNI PRECEDENTI	IMPORTO
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	'Rateo attiv q.ta premiale dgr 5939/16 Cartella Soc	9.182,65

Classificazione di Bilancio	RATEI ATTIVI ANNO 2018	
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	'Copert costi2018 da ricavi-Cartella Soc DDG1082/18	13.475,06

TOTALE RATEI ATTIVI AL 31.12.18	22.657,71
----------------------------------------	------------------

Classificazione di Bilancio	RISCONTI ATTIVI ANNO PRECEDENTE (ANNO 2017)	
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	SELECOVER-ass.civil 01/01-18/10/19-det236-ZDC202B7A0	1.754,37

Classificazione di Bilancio	RISCONTI ATTIVI ANNO 2018	
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	SELECOVER-Assic Qubo 15/2/18-14/2/19-det20-Z6A21FC32B	111,87
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	PROGETTI IMPRESA-FT 620 Prot Inf 7/18-6/19-Z481F4DB9E	2.940,20
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	ZUCCHETTI INF-FT 646-Host lic spaz6/18-5/19-Z5823E75AD	1.367,42

D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	SHOP GOV-FT70-legalGold scad28/719-det196-Z8C245BCDB	343,00
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	TONINELLI/AMM.DE GIORGI-affitto box 9/18-2/19 Melegn	178,71
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	ZUCCHETTI-FT 458/FM-contab anal 8/18-7/19-Z39246D478	1.174,09
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	TECHWARE-FT 2018/142-assist centr tel 3pol-ZE224CD746	240,66
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	SHOP GOV-FT86-arch conser 16/10/18-28/719-Z92255999D	98,70
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	TECHWARE-Ft 0180-integr assist centr-det311-Z3E25B2D16	766,24
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	'CAPPELLETTI-affitto+sp cond 01/2019-Via Zuavi	550,00
D.2) Altri Ratei e Risconti Attivi	FAST WEB-FT PAE36525-sp telef 12/18-1/19-Z531173FC2	409,92
	RISCONTI ATTIVI ANNO 2018	8.180,81
	TOTALE RISCONTI ATTIVIT AL 31.12.18	9.935,18

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Capitale	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	159.780	21.870	21.870	(8.404)	173.246
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente					
Altre variazioni					
Incrementi	5.730	-	-	8.404	14.134
Decrementi	-	9.598	9.598	-	9.598
Valore di fine esercizio	165.510	12.272	12.272	(126.740)	51.042

I movimenti intervenuti nel patrimonio netto sono relativi alla copertura della perdita dell'esercizio 2017, e alla rilevazione della perdita dell'esercizio 2018, incremento Capitale € 5.730,50 per ingresso del Comune di Paullo. Riduzione altre Riserve € 1.194 per copertura ammortamento sistema contabile.

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	165.510	
ALTRE RISERVE		
VARIE ALTRE RISERVE	12.272	A,B,C,D
TOTALE ALTRE RISERVE	12.272	
TOTALE	177.782	

CAPITALE DI DOTAZIONE DOPO INGRESSO SGM E PAULLO

delibera n.11/2014 Patrimonio Aziendale q.te di partecipazione				Ingresso nuovo Socio San Giuliano Mil.se dal 18.12.17, Paullo dal 24.02.18
Comuni Soci	n. abitanti al 31/12/2008	Quota fondo di Dotazione	% di part.	% di part. Finali su 165.510,50
Carpiano	3.600	7.419,53	5,28%	4,48%
Cerro al Lambro	4.844	9.983,40	7,10%	6,03%
Colturano	1.985	4.091,05	2,91%	2,47%
Dresano	2.857	5.888,22	4,19%	3,56%
Melegnano	16.859	34.746,09	24,71%	20,99%
San Donato Milanese	32.594	61.975,50	44,07%	37,45%
San Zenone	4.075	8.398,50	5,97%	5,07%
Vizzolo Predabissi	3.939	8.118,21	5,77%	4,90%
	70.753	140.620,50	100,00%	
	arrotond.	0,5		
totale come da delibera Assemblea Consortile n.11/2014		140.621,00		
Ingresso nuovi Soci				
	n. abitanti	Quota fondo di Dotazione, 1° apporto (n. abitanti per 0,50 euro)		
San Giuliano Mil.se n. abitanti al 01.01.17	38.318	19.159,00		11,58%
Paullo n. abitanti al 31.12.17	11.461	5.730,50		3,46%
Totale al 24.02.18	120.532	165.510,50		100,00%
	arrotond.	-0,13		
tot valore contabile capitale di dotazione al 24.02.18		165.510,37		

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Classificazione di Bilancio	Fondi per rischi ed Oneri - Altri Fondi	
B.3) Altri Fondi	Valore inizio esercizio	62.147,34
	Incrementi:	0,00
	Decrementi:	
	Utilizzo a copertura banca ore accumulate al 31/12/2018 e Utilizzo per copertura oneri di esercizio	62.147,34
	tot decrementi	62.147,34
	Totale variazione	-62.147,34
B.3) Altri Fondi	Saldo al 31.12.18	0,00

Trattamento di fine rapporto lavoroInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	238.787
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	67.650
Utilizzo nell'esercizio	13.034
Totale variazioni	54.616
Valore di fine esercizio	293.403

DebitiVariazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	2.324.996	64.328	18.165	1.593.725	4.001.214
Variatione nell'esercizio	452.821	36.931	26.384	(286.962)	229.174
Valore di fine esercizio	2.777.817	101.259	44.549	1.306.763	4.230.388
Quota scadente entro l'esercizio	2.777.817	101.259	44.549	1.306.763	4.230.388

In dettaglio:

'MATRO Debiti v/ Fornitori servizi sociali	1.573.062,95
'MASTRO Debiti v/Fornitori Diversi	64.035,96
'MASTRO Debiti v/Fornit erogaz FONDI	140.266,32
'Fatture da ricevere	1.000.451,69
'Debiti v/Irpef dipendenti	28.755,74
'Imposta sostitutiva su Tfr	239,93
'DEBITO V/ERARIO PER BOLLI FATTURE PA	72,00
'ERARIO C/IVA	5.229,04
'IVA SOSPESA DA ACQUISTI SPLIT PAYMENT	66.962,19
'Debiti v/ Inps dipendenti	- 8.751,34
'Debiti v/Ex Inpdap-Inps	45.480,86
'Debiti v/Inail	1.408,98
'Debiti v/INPS su Riposi Compensativi	1.031,28
'Debiti v/Ex INPDAP su Riposi Compensatii	5.379,64
'Debiti v/dipendenti	200,00
'Debiti v/dipend-Riposi Compensativi	22.608,05
'Debiti v/dip per Rimborsi Km	348,74
'Debiti v/dip.per Rimborsi Spese	516,47
'Fondo incentivante dipendenti	22.277,00
'Fondo Premio produttività Direttore	6.763,81
'Debiti v/FONDO PERSEO	110,70
'Debiti vari	3.240,40
MASTRO Debiti v/Comune Consorziati	1.088.130,77
'MASTRO per debiti v/Sindacati	58,41
'MASTRO Debiti v/cittadini fruitori	155.537,06
'MASTRO Debiti v/ Famiglie affidatarie	6.971,47
Totale	4.230.388,12

Debiti v/Comune Consorziati	importo
Comune di Carpiano	8.307,44
Comune di Melegnano	127.839,17
Comune di San Donato Milanese	475.225,48
Comune di San Giuliano Milanese	437.642,40
Comune di San Zenone al Lambro	21.575,28

Comune di Vizzolo Predabissi	10.050,00
Comune di Paullo	7.491,00
Totale Debiti v/Comuni Consorziati	1.088.130,77

Ratei e risconti passivi

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	210.591	137.420	348.011
Variazione nell'esercizio	(196.794)	559.248	362.454
Valore di fine esercizio	13.797	696.668	710.465

In dettaglio:

TOTALE RATEI PASSIVI anni precedenti	10.261,45
---------------------------------------------	------------------

Classificazione di Bilancio	ACCANTONAMENTI 2018:	
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	'Accto Ind.rischio/Man.valori/rimb elettr su pres12	546,74
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	'Accto Ind.rischio/Man.valori/rimb elettr su pres12	18,00
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	'Accto Ind.rischio/Man.valori/rimb elettr su pres12	42,00
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	'Accantonam Compensi e rimborsi sedute CDA 2018	1.649,05
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	'Accto tariffa igiene ambientale 2018 sede	1.280,00

TOTALE RATEI PASSIVI 2018	3.535,79
----------------------------------	-----------------

TOTALE RATEI PASSIVI AL 31.12.18	13.797,24
-----------------------------------------	------------------

RISCONTI PASSIVI

Classificazione di Bilancio	ANNO 2018	
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	FONDO DOPO DI NOI (DGR 6674/17) - RISCONTO PASSIVO	141.872,42
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	FONDO POVERTA' - MINISTERO DEL LAVORO E POLITICHE SOCIALI - RISCONTO PASSIVO	321.548,43
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	FONDO PROGETTO GOVERNARE GLI EQUILIBRI - RISCONTO PASSIVO	42.093,45
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	PROVV E 607 11/12/18-MIN INTERNO-FINANZIAMENTO SPRAR COMPETENZA 2019	84.372,97
E.2) Altri Ratei e Risconti Passivi	Risc pass EMERGENZA ABITATIVA finanziamenti ricevuti da Regione Lombardia nel 2017-18, competenza 2019	106.781,02
	SALDO AL 31.12.18	696.668,29

Nota Integrativa Conto Economico**Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività**

			Totale
Categoria di attività	ricavi per prestazioni	altri ricavi	
Valore esercizio corrente	6.678.488	38.103	6.716.591

Si rimanda al prospetto allegato n.1 per il dettaglio dei ricavi per servizi prestati nell'esercizio 2018, confrontati con il Consuntivo dell'esercizio 2017 ed il dato a Preventivo per l'esercizio in commento. Il prospetto allegato n.2 dettaglia il dato consuntivo 2018 per Comune.

Costi della produzione

I costi di gestione in sintesi:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018
Materie prime, sussidiarie e merci	6.749	11.748
Servizi	3.770.996	5.400.689
Godimento di beni di terzi	45.188	57.110
Costo del lavoro	851.074	1.313.225
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	17.155	21.547
Ammortamento immobilizzazioni materiali	13.478	7.691
Svalutazioni crediti	16.000	-
Oneri diversi di gestione	357.210	30.805
Totale	5.077.850	6.842.815

Si rimanda al prospetto allegato n.3 per il dettaglio dei costi sostenuti nell'esercizio 2018, confrontati con il Consuntivo dell'esercizio 2017 ed il dato a Preventivo per l'esercizio in commento.

Proventi e oneri finanziari**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

	Altri	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	516	516

Nota Integrativa Altre Informazioni**Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci**

	Amministratori
Compensi	1.170

Compensi revisore legale o società di revisione

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	6.045	6.045

Informazioni sul personale

DIREZIONE		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
1QD	1,00	1,00
	1,00	1,00

AMMINISTRAZIONE		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
B3G	0,56	0,56
C1	0,00	2,00
C2	1,50	1,50
D1	1,00	0,00
D2	0,00	1,00
	3,06	5,06

UFFICIO DI PIANO		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
C1	1,56	1,00
C2	0,50	0,50
D1-ALTA PROFESSIONALITA'	1,00	1,00
D4E	1,00	1,00
	4,06	3,50

COMUNICAZIONE SOCIALE		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
D1	0,50	0,50
D2	1,00	0,50
	1,50	1,00

PROGETTAZIONE		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
D1	1,50	1,00
	1,50	1,00

CAT		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
D1	1,00	1,00
D2	0,67	0,67
	1,67	1,67

SSP		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
D1	3,50	3,31
D2	1,00	2,00
D4E	0,00	0,78
	4,50	6,08

TERZO POLO MINORI E FAMIGLIA		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
D1	4,17	3,67
D2	0,50	1,67
D5E	1,00	1,00
	5,67	6,33

PRIMO POLO POLO MINORI E FAMIGLIA		
INQUADRAMENTO	31/12/2017	31/12/2018
D1	0,00	6,72
D2	0,00	1,00
	0,00	7,72

TOTALE	22,96	33,36
---------------	--------------	--------------

Rendiconto Finanziario 2018

ASSEMI RENDICONTO FINANZIARIO 2018 <i>Metodo Indiretto</i>	
	2018
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	
Utile (perdita) d'esercizio	-126.740
Imposte sul reddito	
Interessi (attivi)/passivi (Dividendi)	516
(Plus)/minus derivanti da cessioni di attività	
<i>1) utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>-126.224</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel c.c.n.	
Accantonamento ai fondi	67.650
Ammortamento delle immobilizzazioni	29.238
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	96.888
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>-29.336</i>
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	24.038
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	452.821
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-14.051
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	362.454
Altri decrementi/(altri incrementi) del ccn	-229.608
Totale variazioni del capitale circolante netto	595.654
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>566.318</i>
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	-516
(Imposte sul reddito pagate)	
(Utilizzo fondi)	-75.181

Altri incassi e (pagamenti)	
Totale altre rettifiche	-75.697
Flusso finanziario dell'attività operativa	490.621

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento	
(Investimenti) in immobilizzazioni materiali	-15.728
(Investimenti) in immobilizzazioni immateriali	-21.973
(Investimenti) in immobilizzazioni finanziarie	
(Investimenti) in attività finanziarie non immobilizzate	
Flussi fin. derivanti dall'attività investimento	-37.701

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	4.536
(Rimborso di capitale)	
Flussi derivanti da attività finanziamento	4.536

Incr. (Decr.) delle disponibilità liquide (A+B+C)	457.456
----------------------------------------------------------	----------------

Disponibilità liquide inizio esercizio	313.351
Variazione netta disponibilità liquide	457.456
Liquidità fine esercizio	770.807
Liquidità fine esercizio	770.807
Controllo quadratura	0

Indici di bilancio

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2018	
	<i>Importo in unità di €</i>
Ricavi delle vendite	€ 6.678.488
Produzione interna	€ 0
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 6.678.488
Costi esterni operativi	€ 5.469.547
Valore aggiunto	€ 1.208.941
Costi del personale	€ 1.313.225
MARGINE OPERATIVO LORDO	-€ 104.284
Ammortamenti e accantonamenti	€ 29.238
RISULTATO OPERATIVO	-€ 133.522
Risultato dell'area accessoria	€ 7.298
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	€ 0
EBIT NORMALIZZATO	-€ 126.224
Risultato dell'area straordinaria	€ 0
EBIT INTEGRALE	-€ 126.224
Oneri finanziari	€ 516
RISULTATO LORDO	-€ 126.740
Imposte sul reddito	€ 0
RISULTATO NETTO	-€ 126.740

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	€ 7.541
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	1,17
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	€ 300.944
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	7,92

INDICI DI REDDITIVITA'

ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	-2,00%
-----	-----------------------------------------------	--------

INDICATORI DI SOLVIBILITA'

Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	€ 978.817
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,23
Margine di tesoreria	<i>Liquidità - Passività correnti</i>	-€ 3.459.581
Quoziente di tesoreria	<i>Liquidità/ Passività correnti</i>	0,18

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, negativo per l'importo di euro 126.740.

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente (Domenico Francesco Lollo)

Dichiarazione di conformità

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.